



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Polgármestere
2021. év január hónap
Rendkívüli


Szám: 11/3-2/2021.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -


Előterjesztő: Kökény Szabolcs osztályvezető
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Pálinkás Józsefné irodavezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető

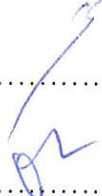
Előzmény/korábbi döntés: 5/2020. (II.20.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 9 oldal


Bizottsági tárgyalások: -

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))

Törvényességi véleményezésre bemutatva: Jegyzői Kabinet jogi referense 

Törvényességi észrevétel: Dr. Zsidel Szilvia jegyző Nincs / az alábbi: 

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály osztályvezető 

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester 

Rendkívüliség indoka:

A 678/2020. (XII. 28.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és a Beruházás Előkészítési Alap felhasználásáról szóló 233/2018. (XII. 6.) Korm. rendelet módosításáról tartalmazza, hogy a pozitív maradványnak meg kell egyeznie a korrigált pénzeszközökkel. Ha eltérés mutatkozik, akkor egyszeri lehetőséget biztosít a korrekcióra. A Pénzügyminisztérium felhívja a figyelmet arra, hogy az elvégzett, a Magyar Államkincstár által jóváhagyott maradványkorrekcióról az Áhsz. 31. §-a szerinti jegyzőkönyvet kell készíteni, melyről az irányító szervet és a képviselő-testületet legkésőbb 2021. január 31-éig tájékoztatni szükséges.

Ehhez kapcsolódóan a megállapított maradványkorrekciós adatoknak megfelelően szükséges a 2020. évi költségvetési rendeletet módosítani.

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
...../2021.(.....) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020.(II.20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
 (10. sz. módosítás)

Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rend. 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	6 842 719		6 842 719
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	620 679	-169 675	451 004
- Folyószámlahitel (éven belüli)	1 444 687		1 444 687
- Államháztartáson belüli megelőlegezés	95 505		95 505
Összesen	9 003 590	-169 675	8 833 915

2. §

A Rendelet 3. §-ának – **bevételek** – összege a következőkkel változik:

Finanszírozási bevételek

Maradvány működési célra -167.402 eFt

Maradvány felhalmozási célra -2.273 eFt

3. §

A Rendelet 4. §-ának - **Kiadások** – összege a következőkkel változik:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	7 353 359	-169 675	7 183 684
Finanszírozási műveletek			
- Folyószámlahitel (éven belüli) visszafizetése	1 444 687		1 444 687
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	152 298		152 298
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	53 246		53 246
Összesen	9 003 590	-169 675	8 833 915

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **55.807 eFt-tal csökkennek**. A változásokat költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** – **113.868 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék -113.868 eFt

6. §

- (1) Ez a rendelet 2020. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2021. január „...”

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester

dr. Zsidedl Szilvia
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(10. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	köz- zemi díjak	Ebből:		Kölcsön	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen	
	Kötelező	Állam- igazgatási vállalt						önként vállalt	élelme- zési ki- adások						karban- tartás
1.			Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	X		Bölcsődék és Fogvatkosok Intézménye												
	X		Szociális Szolgáltatások Háza												
	X		Váci Család- és Gyermekjóléti Központ												
	X		Idősek Otthona és Klubja												
2.			Köznevelési és gyermekkezelési feladatok												
	X		Gazdasági Hivatal												
	X		Alsóvárosi Óvoda												
	X		Deakvári Óvoda												
	X		Kisvác - Középvárosi Óvoda												
3.			Kulturális feladatok												
	X		Madách Imre Művelődési Központ												
	X		Katona Lajos Városi Könyvtár												
		X	Vác Városi Levéltár												
		X	Tragor Ignác Múzeum												
4.			Általános önkormányzati feladatok												
			Váci Polgármesteri Hivatal		-46 807	-9 000						-55 807		-55 807	
	X		- kötelező		-46 807	-9 000						-55 807		-55 807	
		X	- államigazgatási												
			Vác Város Önkormányzat										-113 868	-113 868	
	X		- kötelező										-113 868	-113 868	
		X	- önként vállalt												
			Mindösszesen:		-46 807	-9 000						-55 807	-113 868	-169 675	

Összegek:1.000 Ft-ban

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet módosítása indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 8.833.915 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 139 995
Működési tartalék	12 250
Általános tartalék	655
Működési költségvetés kiadásai	6 152 900
Felújítás	67 887
Beruházás	841 928
Felhalmozási célú kölcsön	8 126
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 843
Felhalmozási tartalék	-
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 030 784
Összesen	7 183 684
Finanszírozási művelet	1 650 231
Mind összesen	8 833 915

BEVÉTELEK

A **finanszírozási bevételek** 169.675 eFt-tal csökkennek. A működési célú maradvány 167.402 eFt-tal, a felhalmozási célú maradvány 2.273 eFt-tal csökken.

A Magyar Közlöny 2020. évi 292. számában jelent meg a 678/2020.(XII.28.) Korm. rendelet, mely módosította az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletet (továbbiakban: Áhsz.)

Az Áhsz. módosítás tartalmazza, hogy a pozitív maradványnak meg kell egyeznie a korrigált pénzeszközökkel. Ha eltérés mutatkozik, akkor egyszeri lehetőséget biztosít a korrekcióra. Az Önkormányzat 2019. évi maradványa az Áhsz. 3. melléklete alapján:

Megnevezés		Forint
Költségvetési bevételek	+	6 061 696 670
Költségvetési kiadások	-	2 749 352 125
Finanszírozási bevételek	+	2 199 765 217
Finanszírozási kiadások	-	4 937 954 599
Maradvány		574 155 163

A módosított Áhsz. 17. melléklet d.) pontja alapján kiszámolt 2019. évi korrigált pénzkészlet:

Megnevezés		Számlaegyenleg (Ft)
Pénztár		213 750
Bankszámlák		704 399 178
Pénzkészlet 2019. december 31.		704 612 928
Beruházásra, felújításra adott előlegek	+	11 854 607
Forgótőke elszámolása (Magyar Államkincstár)	+	1 500 000
Kapott előlegek	-	303 980 935
Továbbadási célból folyósított támogatások elszámolása	-	12 000
Más szervezetet megillető bevételek	-	9 494 312
Korrigált záró pénzkészlet		404 480 288

A maradvány 574.155.163,-Ft, a korrigált pénzkészlet 404.480.288,-Ft. A különbözet -169.674.875,-Ft, ennyivel kell csökkenteni a maradvány összegét, hogy a módosított Áhsz. által előírt kötelező egyezőség biztosított legyen.

A bevétel csökkenésnek a fedezetét is meg kell teremteni, ezért a költségvetés kiadási oldalát csökkentenünk kell.

KIADÁSOK

A **Polgármesteri Hivatal** kiadásai 55.807 eFt-tal csökkennek. A Polgármesteri Hivatalnál bérmegetakarításból a személyi juttatások előirányzatát 46.807 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzatát 9.000 eFt-tal csökkenthetjük.

Az **Önkormányzat** költségvetésében az intézményi céltartalék állománya 113.868 eFt-tal csökken.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok	12.250 eFt
- Intézményi tartalék	2.726 eFt
- Koronavírus alap	9.524 eFt
Általános tartalék	655 eFt