



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Polgármestere
2021. év május hónap
Rendkívüli

Szám: 11/3-4/2021.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -

Előterjesztő: Kökény Szabolcs osztályvezető
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Szresen Katalin irodavezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető

Előzmény/korábbi döntés: 9/2021. (II.18.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 12 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

.....



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2021. (...) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021.(II.18.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(1. sz. módosítás)

Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXXVIII. 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 2021. évi költségvetéséről szóló 9/2021. (II.18.) 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	7 185 266	42 823	7 228 089
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	427 002	317 571	744 573
Összesen	7 612 268	360 394	7 972 662

2. §

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

Költségvetési bevételek

Elvonások és befizetések bevételei 42.823 eFt

Finanszírozási bevételek

Maradvány - működési célra 239.391 eFt

Maradvány - felhalmozási célra 78.180 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	7 472 330	360 394	7 832 724
Finanszírozási műveletek			
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	139 938		139 938
Összesen	7 612 268	360 394	7 972 662

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **60.468 eFt-tal nőnek**. A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként az 1. sz. melléklet mutatja be.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** - **221.746 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék 221.746 eFt

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – **az Önkormányzat felújítási kiadása** – az alábbiak szerint változik:

Főmérnökség

Járda, parkoló és útbálózati felújítás

Útfelújítások és pályázati önrész	-9.984 eFt
Rádi út / Vásár utca – vasút közötti szakasz / felújítás	-25.000 eFt
Rádi út- Magyar utca és a Budapest-Vác vasútvonal	
Rádi úti vasúti átjárója közötti szakasz felújítása	34.984 eFt

Közmű és egyéb felújítások

Közterületi játszóterek felújítása	-300 eFt
Deákvári főtér északi részén kialakítandó streetball pálya kivitelezése	300 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – **az Önkormányzat beruházási kiadása** – az alábbiak szerint változnak:

Főépítész

Elővásárlási jog gyakorlása -1.560e Ft

Igazgatás

Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. üzletrész vásárlás 1.560 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – **az Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – 509 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint:

1.cím

Szociális Szolgáltatások Háza

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése 509 eFt

9. §

A rendelet 4. § j.) pontja – **Felhalmozási céltartalék** – 77.671 eFt-tal nő az alábbiak szerint:

Felhalmozási keret
77.671 eFt

10. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2021. május „...”

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|--------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(1. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat jellege			Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb./termb. jutatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Állam- igazgatási	Önként vállalt					közö- zemi díjak	életme- zési kia- dások	karban- tartás					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X			Bölcsődék és Fogvételkosok Intézménye	223		802					134	1 159		1 159
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	4 000	620	3 117					4 939	12 676		12 676
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ			387	350				651	1 038		1 038
	X			Idősek Orthona és Klubja			4 024	481	1 896	103		14 732	18 756		18 756
2.				Köznevelési és gyermekjóléti feladatok											
	X			Gazdasági Hivatal			82					7 475	7 557		7 557
	X			Alsóvárosi Óvoda								470	470		470
	X			Deákvári Óvoda								1 070	1 070		1 070
	X			Kisvác - Központos Óvoda								200	200		200
3.				Kulturális feladatok											
	X			Madách Imre Művelődési Központ			1 282					3 901	5 183		5 183
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár								1 438	1 438		1 438
			X	Vác Városi Levéltár								1 054	1 054		1 054
			X	Tragor Ignác Múzeum			500					6 759	7 259		7 259
4.				Általános önkormányzati feladatok											
				Váci Polgármesteri Hivatal			1 608						1 608		1 608
	X			- kötelező			1 608						1 608		1 608
		X		- államigazgatási											
				Vác Város Önkormányzat								1 000	1 000	221 746	222 746
	X			- kötelező								1 000	1 000	221 746	222 746
			X	- önként vállalt									0		0
				Mindösszesen:	4 223	620	11 802	831	1 896	103		43 823	60 468	221 746	282 214

Összesen: 1 000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(1. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célu pénzeszköz átadás	Felhalmozási célu kölsön nyújtás	Felújítás	Bemutató	Felhal- mozási tartalek	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	NEAK finanszírozás	Finanzi- rozási bevételek	Munká- mány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett álláshe- ly (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye								1 159				1 159		
	Szociális Szolgáltatások Háza				509		509		13 185				13 185		
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								1 038				1 038		
	Idősek Orthona és Klubja								18 756				18 756		
2.	Köznevelési és gyermekképzési feladatok														
	Gazdasági Hivatal						0		7 557				7 557		
	Alsóvárosi Óvoda								470				470		
	Deákvári Óvoda								1 070				1 070		
	Kisvác - Közpályási Óvoda								200				200		
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Művelődési Központ						0		5 183				5 183	0	
	Katona Lajos Városi Könyvtár								1 438				1 438		
	Vác Városi Levéltár								1 054				1 054		
	Tragor Ignác Múzeum								7 259				7 259		
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal								1 608				1 608		
	- <i>költség</i>								1 608				1 608		
	- <i>államigazgatási</i>														
	Vác Város Önkormányzat					77 671	77 671		300 417	42 823			257 594		
	- <i>költség feladat</i>					77 671	77 671		300 417	42 823			257 594		
	- <i>önként vállalt</i>								0						
	Mindösszesen:			0	509	77 671	78 180	0	360 394	42 823		0	317 571	0	0,00

Összegek: 1,000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2021. évi működési kiadásainak módosítása

1. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők						0		
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka						0		
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak						0		
Környezet- és Természetvédelem						0		
Településrendezés, Értékvédelem						0		
Város- és községgazdálkodás						0		
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)						0		
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)						0		
Állategészségügyi feladatok						0		
Piaci-vásári tevékenység						0		
Katasztrófavédelmi Kirendeltség						0		
Közterület Felügyelet						0		
Szociális és egészségügyi feladatok						0		
Köznevelési, közművelődési feladatok			8 500	-8 500		0		
Sport feladatok						0		
Turisztikai feladat				1 000		1 000	1 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok						0		
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon						0		
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok						0		
Barokk belváros fejlesztése						0		
Múzeumnegyed fejlesztése						0		
Feladatellátási szerződés alapján						0		
Közbeszerzés						0		
Parkfenntartás			-15 000	30 000		15 000	15 000	
Saját v. bérelt ingatlan						0		
Településtisztaság			-2 500			-2 500	-2 500	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)						0		
Közutak, hidak			-10 000			-10 000	-10 000	
Közvilágítás						0		
Város- és községgazdálkodás						0		
Település vízellátás						0		
Szennyvízelvezetés és kezelés			-1 000			-1 000	-1 000	
Piaci, vásári tevékenység						0		
Temetőfenntartás			-1 500			-1 500	-1 500	
Stadion karbantartás						0		
Épület karbantartás						0		
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs						0		
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín						0		
Sportlétesítmények működtetése						0		
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.						0		
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.						0		
MINDÖSSZESEN:			-21 500	22 500		1 000	1 000	0

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást az előző évben képzett maradvány költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 7.972.662 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 476 087
Működési tartalék	301 894
Általános tartalék	1 000
Működési költségvetés kiadásai	6 778 981
Felújítás	313 182
Beruházás	545 740
Felhalmozási célú kölcsön	1 400
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 350
Felhalmozási tartalék	81 071
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 053 743
Összesen	7 832 724
Finanszírozási művelet	139 938
Mind összesen	7 972 662

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszege 360.394 eFt-tal növelhető.

Előző évi maradványból 317.571 eFt-tal nőhet a költségvetés főösszege. Önkormányzati szinten 744.573 eFt előző évi maradvány keletkezett, ebből az Önkormányzat maradványa 684.596 eFt, az intézmények maradványa 59.977 eFt. Az Önkormányzat maradványából 427.002 eFt-ot az eredeti költségvetésben már beterveztünk, így az Önkormányzat költségvetésében a képződött maradvány és az eredeti költségvetésben tervezett összeg különbözete 317.571 eFt növekedés jelenik meg.

Az **elvonások, befizetések bevételei** 42.823 eFt-tal nőnek. Az Idősek Otthona képződött maradványából a szerződésekkel le nem kötött rész 14.732 eFt elvonásra került. A Gazdasági Hivatal alaptevékenységének szabad maradványa 7.467 eFt szintén elvonásra került. A Gazdasági Hivatal vállalkozási tevékenységének maradványa 90 eFt volt. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 46.

§. (3) bekezdése alapján a vállalkozási tevékenység maradványából a társasági adó mértékével megegyező hányadot (9 %) a költségvetési szerv köteles az irányító szerv költségvetésébe befizetni. A jogszabály értelmében az intézménynek 8 eFt befizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzat felé. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének szabad maradványából 134 eFt, a Szociális Szolgáltatások Házának szabad maradványából 4.939 eFt, a Család és Gyermekjóléti Központ szabad maradványából 651 eFt kerül elvonásra. Az Alsóvárosi Óvodát érintően az elvonás összege 470 eFt, a Deákvári Óvoda esetében 1.070 eFt, a Kisvác-Középvárosi Óvoda esetében pedig 200 eFt. A művelődési területet érintő elvonások: MIMK 3.901 eFt, Tragor Ignác Múzeum 6.759 eFt, Levéltár 1.054 eFt, Katona Lajos Könyvtár 1.438 eFt.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldala 360.394 eFt-tal nő.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 1.159 eFt-tal nő. A maradvány kötött része a személyi juttatások és a dologi kiadások előirányzatát növeli, a szabad rész elvonásra került, így a pénzeszköztadások, egyéb támogatások - elvonások, befizetések előirányzaton jelenik meg. Az elvonás 134 eFt, ezt az intézménynek be kell fizetnie az Önkormányzat számlájára.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 13.185 eFt-tal nőnek maradványból. A szociális feladat maradványa 6.452 eFt volt, ebből 1.513 eFt a dologi kiadásait növeli. A NEAK feladatnál 6.734 eFt maradvány keletkezett, melyet az alábbiak szerint osztott szét: személyi juttatások 4.000 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 620 eFt, dologi kiadások 2.114 eFt. A szabad maradvány összege 4.939 eFt elvonásra kerül.

A **Váci Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetése 1.038 eFt-tal nő, melyből 387 eFt a dologi kiadások és azon belül az ételmezési kiadások előirányzatát növeli. 651 eFt elvonásra kerül.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 18.756 eFt-tal nőnek maradványból. A maradvány kötött részéből az ételmezési kiadások előirányzata 1.896 eFt-tal, a közüzemek 481 e Ft-tal a karbantartási kiadások 103 eFt-tal emelkednek. A szabad rész elvonásra került, így a pénzeszköztadások, egyéb támogatások - elvonások, befizetések előirányzaton jelenik meg. Az elvonás 14.732 eFt, ezt az intézménynek be kell fizetnie az Önkormányzat számlájára.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 7.557 eFt-tal nő az előző évben képződött maradvány terhére. A dologi kiadások a vállalkozási tevékenység maradványából 82 eFt-tal nőnek. A pénzeszközáadások, egyéb támogatások előirányzata 7.475 eFt-tal nő, itt jelenik meg az intézmény befizetési kötelezettsége az Önkormányzat felé.

Az **Alsóvárosi Óvoda** 470 eFt-tal, a **Deákvári Óvoda** 1.070 eFt-tal, a **Kisvác- Középvárosi Óvoda** 200 eFt-tal növeli a pénzeszközáadások előirányzatát, mivel a maradvány elvonásra kerül.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 5.183 eFt-tal nőnek, ebből 1.282 eFt-tal nő a dologi kiadások előirányzata maradványból, a szabad maradvány összege 3.901 eFt elvonásra kerül.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** 1.438 eFt-tal, a **Vác Városi Levéltár** 1.054 eFt-tal növeli pénzeszközáadások előirányzatát, mivel a maradvány összege elvonásra kerül. A **Tragor Ignác Múzeum** 500 eFt-tal növeli dologi kiadásait az előző évben keletkezett maradvány terhére, a szabad rész 6.759 eFt elvonásra kerül.

A **Polgármesteri Hivatal** előirányzatai 1.608 eFt-tal nőnek az előző évben képződött szabad maradványból.

Az **Önkormányzat kiadásai** 300.417 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 1.000 eFt-tal, a működési tartalék 221.746 eFt-tal, a felhalmozási tartalék pedig 77.671 eFt-tal emelkedik maradványból.

Működési kiadások

Köznevelési, Közművelődési feladatok soron belül a dologi kiadások előirányzata 8.500 eFt-tal nő, a pénzeszközáadások előirányzata 8.500 eFt-tal csökken. Az átcsoportosítást az indokolja, hogy a Váci Dunakanyar Színház részére az éves támogatási összegből az első negyedévi összeg számla ellenében került kifizetésre és nem támogatásként.

A *Turisztikai feladat* soron a pénzeszköz átadások előirányzata emelkedik, mivel a Vác és Környéke TDM Kft. a feladatainak ellátásához 1.000 eFt támogatásban részesül.

A Képviselő-testület 122/2021.(III.17.) sz. határozata alapján a Városfejlesztő Kft. és a Harmat-kert Kft. közötti megállapodás pénzügyi fedezetének biztosítására a parkfenntartás előirányzata 15.000 eFt-tal, a településtisztaság sor 2.500 eFt-tal, a közutak, hidak sor 10.000 eFt-tal, a szennyvízelvezetés, kezelés sor 1.000 eFt-tal és a temetőfenntartás sor 1.500 eFt-tal csökken, a pénzeszköz átadások előirányzata pedig 30.000 eFt-tal növekszik.

Felújítási kiadások

A Képviselő-testület 96/2021.(III.11.) sz. határozatával a „Rádi út- Magyar utca és a Budapest-Vác vasútvonal Rádi úti vasúti átjárója közötti szakasz felújításához” pályázaton történő részvételtől döntött. A szükséges önrészt a Rádi út /Vásár utca - vasút közötti szakasz/ felújítás sorról (25.000 eFt) és az Útfelújítások és pályázati önrész sorról (9.984 eFt) történő átcsoportosítással biztosítja.

A 187/2021.(IV.21.) sz. Képviselő-testületi határozat alapján a Deákvári főter északi részén kialakítandó streetball pálya kivitelezéséhez szükséges 300 eFt összeget a Közterületi játszóterek felújítása sorról történő átcsoportosítással kell biztosítani.

Beruházási kiadások

A Képviselő-testület 127/2021.(III.17.) sz. határozatával a Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. üzletrészt érintően elővásárlási jogának gyakorlásáról döntött. Ez alapján 1.560 eFt összegben megvásárolja a Váci Városfejlesztő Kft., a Vendégvárók Váci Egyesülete, a Váci Városvédők Egyesülete és az Ipolymente-Börzsöny Natúrpark Egyesület tulajdonában lévő üzletrészeket. Ennek forrása az Önkormányzat beruházási kiadásai között szereplő *elővásárlási jog gyakorlására* előirányzott 2.000 eFt összegből 1.560 eFt átcsoportosítása.

Tartalékok

A működési tartalék, ezen belül az intézményi céltartalék állománya 221.746 eFt-tal nő maradványból.

A felhalmozási céltartalékok között szabad maradványból 77.671 eFt összegű felhalmozási keretet hoztunk létre.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok	302.894 eFt
- Intézményi tartalék	301.894 eFt
Általános tartalék	1.000 eFt
Felhalmozási céltartalék	81.071 eFt
- Alapellátási keret	3.400 eFt
- Felhalmozási keret	77.671 eFt