



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testület
2020. év február 19. napi ülésére

Szám: 11/5-4/2020.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: 1 db Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság határozata

Előterjesztő: **Kökény Szabolcs osztályvezető**
Készítette: Kökény Szabolcs osztályvezető
Pálinkás Józsefné csoportvezető
Előadó: Kökény Szabolcs osztályvezető

Előzmény/korábbi döntés: 2/2019. (II.15.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 21 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2020. február 11-én

Döntéshozatal módja: nyilvános ülés (Mötv. 46. § (1))
minősített többség (Mötv. 50 §)

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: Jogi Osztály

.....

Törvényességi észrevétel: Dr. Zsidel Szilvia jegyző

Nincs / az alábbi:

.....

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

.....

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona polgármester

.....



V á c a D u n n a k a n y a r s z í v e

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
.../2020.(II. ...) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(9. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzatának Képviselő – testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. §

Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) 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	8 968 489	-127 980	8 840 509
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	539 836		539 836
- Felhalmozási célú külső forrás bevonás	244 454		244 454
- Folyószámlahitel (éven belüli)		1 409 581	1 409 581
- Államháztartáson belüli megelőlegezés		83 449	83 449
Összesen	9 752 779	1 365 050	11 117 829

2. §

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

Költségvetési bevételek

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5.003 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	7.376 eFt
Működési célú támogatások	-2.698 eFt
Működési célú támogatások (NEAK)	4.719 eFt
Működési célra átvett pénzeszköz	428 eFt
Építményadó	10.900 eFt
Magánszemélyek kommunális adója	-21.300 eFt
Iparűzési adó	105.000 eFt
Gépjárműadó	7.000 eFt
Idegenforgalmi adó	1.800 eFt

Iparűzési adó	105.000 eFt
Gépjárműadó	7.000 eFt
Idegenforgalmi adó	1.800 eFt
Adópótlék, adóbírság	1.600 eFt
Egyéb bírságok	10.204 eFt
Készletértékesítés ellenértéke	365 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	-8.315 eFt
Parkolási díj – mélygarázs	6.582 eFt
Parkolási díj – térfelszín	16.307 eFt
Parkolási díj – kombinált	978 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	22.642 eFt
Bérleti díj intézmények	4.270 eFt
Tulajdonosi bevételek	7.774 eFt
Ellátási díjak	4.485 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	4.935 eFt
Egyéb működési bevételek	468 eFt
Ingatlanok értékesítése	-318.503 eFt

Finanszírozási bevételek

Folyószámla hitel (éven belüli)	1.409.581 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés	83.449 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	9 700 192	-127 980	9 572 212
Finanszírozási műveletek			
- Folyószámlahitel (éven belüli) visszafizetése		1 409 581	1 409 581
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		83 449	83 449
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	52 587		52 587
Összesen	9 752 779	1 365 050	11 117 829

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások – 41.519 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 - 2.162 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék	-2.162 eFt
---------------------	------------

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – **az Önkormányzat felújítási kiadásai – 61.694 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

FŐMÉRNÖKSÉG

JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS

Althann M. u. útfelújítása	-2 040 eFt
Gombási út, Szederfa sor - Kiszobrák utca közötti szakaszának felpályás felújítása beszakadás miatt	-14 500 eFt
Alsó utca (Lehár utca és Katona utca közötti szakasz) felújítása	-11 000 eFt
Cserje utca járda felújításához anyagbiztosítás	-500 eFt
Kerékpárút felújítás	-194 eFt
Szegfű utcai Óvoda és Bölcsőde előtti parkolósáv és dolgozói parkolók felújítása gyepráccsal	-1 500 eFt
Szélső soron járda felújítás befejezése	-500 eFt
Deákvári főtér (KRESZ-park) buszöböl felújítás	-5 000 eFt
Útfelújításokhoz tartalék keret	-10 000 eFt

INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK

Sirály utcai Óvoda belső felújítás folytatás + szennyvíz csatorna	-3 300 eFt
Görgey utca 13. (régi Peti bolt) épületfelújítás	-4 500 eFt
Óvodák tetőfelújítása	-7 000 eFt

KÖZMŰ ÉS EGYÉB FELÚJÍTÁSOK

Feszl korlát felújítás, pótlás	-660 eFt
Játszóterek felújítása	-1 000 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – az Önkormányzat beruházási kiadásai – 102.847 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint:

FŐMÉRNÖKSÉG

KÖZMŰFEJLESZTÉS

Pap Béla utcai csapadék csatorna bővítés tervezése	-2 500 eFt
Csapadékcatorna, víznyelők átkötése szennyvíz hálózatról	-4 960 eFt

KÖZVILÁGÍTÁS FEJLESZTÉSEK

Deákvári főút - Sas u. - Fürj u. tömbbelső közvilágítás fejlesztése	-3 000 eFt
Felső Törökhegy út közvilágítás engedélyezés+kivitelezés II. ÜTEM	-547 eFt
Ingatlan kisajátítás, telekkitűzések (pl: Akó u., Pajzs u., Vízimalom u., Törökhegy, Csuka u.,stb.,)	-5 500 eFt

JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS

Kosdi út - Csányi krt. - Honvéd u. - stb. utcák telekalakítás terve	-800 eFt
Árpád Fejedelem Általános Iskolánál parkoló építés	-340 eFt
Diadal téri csomópont kapacitásnövelő átépítésének tervezése, engedélyeztetése	-5 000 eFt
Iskolaváros megközelíthetőségének javítása, a Huszár utcai gyalogos kapcsolat javítása, gyalogátkelő áthelyezésének tervezése és engedélyeztetése	-3 000 eFt
Kijelölt gyalogos-átkelőhelyek létesítése és közvilágítással történő ellátása (Köztársaság út, Liszt Ferenc sétány, Zeke u.)	-6 000 eFt
Kosdi úti körforgalom (út tulajdonba vétele után)	-500 eFt
Út és közművei tervezés, engedélyezés	-5 000 eFt

INTÉZMÉNY FEJLESZTÉSEK

Hajléktalan szállás kapacitás növelése, konténerház felújítása	-6 900 eFt
--	------------

EGYÉB FEJLESZTÉSEK

Ambró utcai temető területvétele, kerítés áthelyezés, útalap készítés	-3 000 eFt
---	------------

Buszvárók építése (Deákvári főút 29., Gombási út 94.)	-3 000 eFt
---	------------

Térfigyelő hálózat bővítése	-500 eFt
-----------------------------	----------

Vác - látványfelirat készítése a Révnél	-2 500 eFt
---	------------

FŐÉPÍTÉSZI OSZTÁLY

Településrendezési eszközök módosítása	-35 000 eFt
--	-------------

Jávorszky Ödön Kórház területének településrendezési terv módosítása	-8 800 eFt
--	------------

Engedélyezési díjak	-500 eFt
---------------------	----------

Elővásárlási jog gyakorlása	-4 000 eFt
-----------------------------	------------

HÉSZ módosítás - gépi parkolás tiltásának kivétele a belváros és környezetében	-500 eFt
--	----------

HÉSZ módosítás – Vízi túra megállóhely beépíthetőségének növelése	-1 000 eFt
---	------------

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – az **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – **2.796 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

1. cím

Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-419 eFt
---	----------

Idősek Otthona és Klubja

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-286 eFt
---	----------

2.cím

Gazdasági Hivatal

– Alapellátás fejlesztési pályázat 2019. év	-630 eFt
---	----------

Alsóvárosi Óvoda

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	-450 eFt
---	----------

Deákvári Óvoda

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

-540 eFt

Kisvác – Középvárosi Óvoda

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

-540 eFt

3.cím**Madách Imre Művelődési Központ**

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

157 eFt

Vác Városi Levéltár

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

-88 eFt

9. §

A rendelet 4. § k.) pontja – **Finanszírozási kiadások – 1.493.030 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

Folyó számla hitel visszafizetése (éven belüli)

1.409.581 eFt

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

83.449 eFt

10. §

(1) Ez a rendelet 2019. december 31. napján visszamenőlegesen lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2020. február „...”

Matkovich Ilona
polgármester

dr. Zsida Szilvia
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|--------------------|--|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a. sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(9. sz. módosítás)

Cím- rend	Feladat			Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb./termh. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
	Kötelező	Állam- igazgatási	Önként vállalt					közü- zemi díjak	életme- zési ki- adások	karban- tartás					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok											
	X			Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye	15 967	-1 700	1 588	706	1 781	-184			15 855		15 855
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	3 271	-1 022	3 047	122	803				5 296		5 296
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	-7 997	-5 243	-3 760	-762		-66			-17 000		-17 000
	X			Idősek Orthona és Klubja	-1 834	-3 483	2 720	830	2 434	36			-2 597		-2 597
2.				Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok											
	X			Gazdasági Hivatal	16 250	-4 700	-32 920	-2 035	-18 600	-8 980			-21 370		-21 370
	X			Alsóvárosi Óvoda	6 998	797	-245	-30		-50			7 550		7 550
	X			Deákvári Óvoda	12 060	-610	-2 000	-1 220		-100			9 450		9 450
	X			Kisvác - Közpvárosi Óvoda	1 100	-960	550	280		-80			690		690
3.				Kulturális feladatok											
	X			Madách Imre Múvelődési Központ	-5 900	-3 400	-19 207	-8 001		-1 778			-28 507		-28 507
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	-9 450	-4 325	-2 500	-838		-286			-16 275		-16 275
		X		Vác Városi Levéltár	-170	-270	-1 472	-160		-502			-1 912		-1 912
		X		Tragor Ignác Múzeum	-2 220	-1 420	-600						-4 240		-4 240
4.				Általános önkormányzati feladatok											
				Váci Polgármesteri Hivatal	23 129	3 216							26 345		26 345
	X			- kötelező	22 349	3 080							25 429		25 429
		X		- államigazgatási	780	136							916		916
				Vác Város Önkormányzat	13 779	2 251	137 641				-9 992		68 234	-2 162	66 072
	X			- kötelező	11 892	741	146 178				-9 992		76 664	-2 162	74 502
			X	- önként vállalt	1 887	1 510	-8 537						-8 430		-8 430
				Mindösszesen:	64 983	-20 869	82 842	-11 108	-13 582	-11 990	-9 992	-75 445	41 519	-2 162	39 357

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(9. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási		Felújítás	Beruházás	Felhal- mozási tartalek	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	NEAK finanszírozás	Finanszi- rozási bevételek	Maradvány	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állásbely (fő)
		célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölsön nyújtás												
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok														
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye				-419		-419		15 436	969				14 467	
	Szociális Szolgáltatások Háza								5 296	577	4 719				
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ								-17 000					-17 000	
	Idősek Otthona és Klubja				-286		-286		2 883	4 000				-6 883	
2.	Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok														
	Gazdasági Hivatal						-630		-22 000					-22 000	
	Alsóvárosi Óvoda				-450		-450		7 100					7 100	
	Deákvari Óvoda				-540		-540		8 910					8 910	
	Kisvác - Közepvárosi Óvoda				-540		-540		150					150	
3.	Kulturális feladatok														
	Madách Imre Múvelődési Központ			157			157		-28 350	9 527				-37 877	
	Katona Lajos Városi Könyvtár								-16 275	885				-17 160	
	Vác Városi Levéltár			-88			-88		-2 000					-2 000	
	Tragor Ignác Múzeum								-4 240	745				-4 985	
4.	Általános működési feladatok														
	Váci Polgármesteri Hivatal								26 345	916				25 429	
	- kötelező								25 429					25 429	
	- államigazgatási								916						
	Vác Város Önkormányzat			-61 694	-102 847		-164 541	1 493 030	1 394 561	-150 318		1 493 030			
	- kötelező feladat			-61 694	-102 847		-164 541	1 493 030	1 402 991	-150 318		1 493 030			
	- önként vállalt								-8 430						
	Mindösszesen:			-61 694	-105 643		-167 337	1 493 030	1 365 050	-132 699	4 719	1 493 030		-51 849	

Összesen: 1 000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2019. évi működési kiadásainak módosítása

9. 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	16 980	1 161	-459			17 682	18 141	-459
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka	-3 275	-91				-3 366	-3 366	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak			-26 682	34		-26 648	-26 648	
Környezet- és Természetvédelem			-6 590			-6 590	-6 590	
Településrendezés, Értékvédelem	-813	-148	-4 330			-5 291	-5 291	
Város- és községgazdálkodás			-28 106	-48 151		-76 257	-76 257	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állatgészségügyi feladatok			-246	-1 500		-1 746	-1 746	
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség			-130			-130	-130	
Közterület Felügyelet			-93			-93	-93	
Szociális és egészségügyi feladatok		-59	-6 441		-9 992	-16 492	-11 892	-4 600
Köznevelési, közművelődési feladatok	-2 401	-181	82	-14 886		-17 386	-12 882	-4 504
Sport feladatok	-320		-180	-105		-605		-605
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatósi feladatok	3 608	1 569	-4 957			220	-1 518	1 738
KEHOP-1.4.0 Hatékony Árvízvédelem Vácon								
Váci multifunkciós sport- és rendezvénycsarnok								
Barokk belváros fejlesztése								
Múzeumnegyed fejlesztése								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			869			869	869	
Parkfenntartás			94 113			94 113	94 113	
Saját v. bérelt ingatlan			55 758			55 758	55 758	
Településtisztaság			-13 643			-13 643	-13 643	
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)			2 246			2 246	2 246	
Közutak, hidak			21 401			21 401	21 401	
Közüvilágítás			12 148			12 148	12 148	
Város- és községgazdálkodás			1 426			1 426	1 426	
Település vízellátás			226			226	226	
Szennyvízelvezetés és kezelés			2 795			2 795	2 795	
Piaci, vásári tevékenység			-575			-575	-575	
Temetőfenntartás			880			880	880	
Stadion karbantartás			-2 780			-2 780	-2 780	
Épület karbantartás			10 433			10 433	10 433	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			15 470			15 470	15 470	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín			15 006			15 006	15 006	
Sportlétesítmények működtetése				-10 837		-10 837	-10 837	
Váci Hulladékgazdálkodási Kft.								
Észak - Pest Megyei Területfejlesztési Kft.								
MINDÖSSZESEN:	13 779	2 251	137 641	-75 445	-9 992	68 234	76 664	-8 430

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó források költségvetési rendeletbe történő beépítése, valamint előirányzatok rendezése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 11.117.829 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 704 872
Működési tartalék	
Általános tartalék	
Működési költségvetés kiadásai	6 704 872
Felújítás	57 833
Beruházás	2 473 121
Felhalmozási célú kölcsön	8 925
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	327 177
Felhalmozási tartalék	284
Felhalmozási költségvetés kiadásai	2 867 340
Összesen	9 572 212
Finanszírozási művelet	1 545 617
Mind összesen	11 117 829

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszege 1.365.050 eFt-tal növelhető.

Az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcím 5.003 eFt-tal növelhető miniszteri döntés alapján. A gyermekétkeztetés üzemeltetésének támogatására 2.017 eFt, a bölcsőde üzemeltetési támogatására 2.986 eFt plusz támogatást ítéltek meg.

Önkormányzatunk pályázatot nyújtott be rendkívüli önkormányzati támogatásra. Pályázatunkat elbírálták, december végén 7.376 eFt támogatásban részesültünk. A leutalt összeg az önkormányzat kiegészítő támogatásai között jelenik meg.

A működési célú támogatások előirányzata 2.698 eFt-tal csökken. Az intézményeknél 668 eFt növekedés, az Önkormányzatnál 3.366 eFt csökkenés jelenik meg. A Madách Imre Művelődési Központ

327 eFt-tal növeli bevételét, ebből 300 eFt-ot a „Képzőművészet Kötelék” kiállításorozat megrendezésére nyert el az EMMI pályázatán. A személyi jövedelemadó 1 %-os felajánlásaiból 27 eFt bevételt könyvelhetett le. A Katona Lajos Városi Könyvtárhoz 281 eFt, a Tragor Ignác Múzeumhoz 60 eFt érkezett a személyi jövedelemadó 1 %-os felajánlásaiból.

A működési célú támogatások (NEAK) előirányzata 4.719 eFt-tal nő a Szociális Szolgáltatások Háza költségvetésében. Az előirányzat változást a teljesítési adat indokolja.

A működési célra átvett pénzeszközök 428 eFt-tal növelhetőek. A Madách Imre Művelődési Központ 37 eFt-tal, a Szociális Szolgáltatások Háza 391 eFt-tal növelheti előirányzatát.

A decemberi adózás teljesítési adatait figyelembe véve az alábbi előirányzat módosításokat hajthatjuk végre: **építményadó** + 10.900 eFt, **magánszemélyek kommunális adója** -21.300 eFt, **iparüzési adó** +105.000 eFt, **gépjárműadó önkormányzatot megillető része** +7.000 eFt, **idegenforgalmi adó** +1.800 eFt.

Az **adópótlék, adóbírság** bevétele magasabb lett a tervezett összegnél, ezért 1.600 eFt-tal növelhető az előirányzat.

Az **egyéb bírságokból** befolyó bevételek lehetővé teszik az előirányzat 10.204 eFt-tal történő növelését. A közigazgatási és eljárásbírságnál, valamint a behajtási engedélyek után fizetett eljárás költségnél a vártnál magasabb bevétel realizálódott.

A Katona Lajos Városi Könyvtár 349 eFt-tal, a Tragor Ignác Múzeum 16 eFt-tal növelheti a **készletértékesítések** előirányzatát, könyvek, kiadványok értékesítéséből.

A **szolgáltatások ellenértéke** jogcím 8.315 eFt-tal csökken. Az intézményeknél 5.242 eFt-tal nő, az Önkormányzatnál 13.557 eFt-tal csökken az előirányzat. A Polgármesteri Hivatalnál 524 eFt-tal nő az előirányzat a házasságkötésekre befolyt összegből. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 319 eFt-tal növeli bevételét. Az intézmény itt számolja el az óvodai étkeztetésre, a vendégétkeztetésre befolyt bevételeket. A Madách Imre Művelődési Központhoz előadások, rendezvények, kiállítások jegybevételeiből, a kézműves tábor részvételi díjából, hirdetési felület értékesítéséből, ruhatári jegybevételekből, fotóklub tagsági díjból, szakkörök díjából a tervezettnél 3.758 eFt-tal több bevétel folyt be, ezzel növeli előirányzatát. A Katona Lajos Városi Könyvtár 106 eFt-tal (beiratkozási díjak, egyéb díjak), a Tragor Ignác Múzeum 535 eFt-tal (az intézmény itt könyveli a múzeumi belépődíjakat, a fotójegy

vásárlást, a múzeum pedagógiai foglalkozásokból befolyó bevételét, a tárlatvezetés díját, valamint a régészeti szakfelügyeletből származó bevételeit) növelheti előirányzatát a teljesítések figyelembevételével. Az Önkormányzatnál 13.557 eFt-tal csökken az előirányzat. Jelentősebb lemaradás a temetőfenntartásból befolyó bevételeknél, a behajtási engedélynél, a reklámfelület értékesítésénél, az útburkolat bontásokra fizetett díjaknál, illetve a közterület foglalási díjnál jelentkezik.

Parkolási díjakból 109.733 eFt folyt be. A mélygarázs igénybevételéből 17.448 eFt bevételt könyvelhettünk le, a tervezett 10.866 eFt előirányzatot így 6.582 eFt-tal növelhetjük. A térfelszíni parkolásra 91.307 eFt-ot fizettek, mely a tervezett 75.000 eFt előirányzathoz képest 16.307 eFt-os többletteljesítést jelent. Ezzel szintén növelhető az előirányzat. Az ún. kombinált bérletekből 978 eFt folyt be, ilyen jogcímen nem terveztünk bevételt, itt is növelni tudjuk az előirányzatot. A parkolási díjak előirányzata összességében 23.867 eFt-tal növelhető.

A **közvetített szolgáltatásokra** tervezett előirányzat 22.642 eFt-tal nő, ebből 21.680 eFt az Önkormányzat, 962 eFt az intézmények költségvetésében jelenik meg. Az Önkormányzatnál a lakások közüzemi díjainak továbbszámlázásából, valamint a társasházi közös költségek továbbszámlázásából növelhető az előirányzat.

Az **intézmények bérleti díjból származó bevétele** 4.270 eFt-tal nő. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 24 eFt-tal, a Madách Imre Művelődési Központ 4.246 eFt-tal növeli előirányzatát.

A **tulajdonosi bevételekre** tervezett összegek 7.774 eFt-tal növelhetőek. A nem lakás célú helyiségek bérleti díjából 5.000 eFt, lakbérbevételekből 3.700 eFt, földhaszonbérletből 114 eFt, osztalék bevételből 667 eFt növekedés jelenik meg. A földhasználati díjakból származó bevételeknél lemaradás tapasztalható, ezért 1.707 eFt-tal csökkentettük az előirányzatot.

Az **ellátási díjakból származó bevételek** a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 485 eFt-tal, az Idősek Otthonánál 4.000 eFt-tal növelhetőek a teljesítési adatokhoz igazodva.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** előirányzata 4.935 eFt-tal nő az áfa köteles bevételek növekedése miatt.

Az **egyéb bevételek** előirányzata 468 eFt-tal nő. A Polgármesteri Hivatalnál 251 eFt, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél 40 eFt, a Katona Lajos Városi Könyvtárnál 149 eFt, a Tragor Ignác Múzeumnál 28 eFt növekedés jelenik meg költségek visszatérüléséből.

Az **ingatlanértékesítésre** tervezett bevételek alulteljesítése miatt az előirányzatot 318.503 eFt-tal csökkentjük. A csökkentést a 2019. évben tervezett, de meg nem valósult beruházások (102.847 eFt) és felújítások (61.694 eFt) előirányzatának csökkentése, valamint bevételi előirányzatok növelése (153.962 eFt) tette lehetővé.

A **finanszírozási bevételek** 1.409.581 eFt-tal nőnek.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezés** összege 83.449 eFt-tal nő. A központi költségvetés december végén 56.792 eFt-ot utalt a 2020. évi központi támogatások terhére. A kapott támogatás, mint államháztartáson belüli megelőlegezés jelenik meg a költségvetésben, mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Államháztartáson belüli megelőlegezésként kell könyvelni azt az esetet is, ha adott hónapban az Önkormányzatnak több a befizetési kötelezettsége (egészségügyi hozzájárulás, szociális hozzájárulási adó, szolidaritási hozzájárulási adó, táppénz hozzájárulás, munkavállalóktól levont SZJA, nyugdíjbiztosítás, egészségbiztosítás) mint amennyi támogatás megilletné. A különbözetet államháztartáson belüli megelőlegezésként kell nyilvántartani mindaddig, amíg a Magyar Államkincstár le nem incassálja az Önkormányzat számlájáról az összeget. Ilyen jogcímen 26.657 eFt bevételt kellett lekönyvelnünk. Az incassálás időpontjában ez az összeg, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése a kiadások között is megjelenik. A könyvelés technikai jellegű. Az éven belüli megelőlegezések, mivel azonos összegben a bevételi és a kiadási oldalon is megjelennek, pluszforrást nem igényelnek.

Önkormányzatunk a költségvetés végrehajtása során a bevételek és a kiadások eltérő ütemének áthidalására folyószámlahitelt vett igénybe. Az igénybevételt és a visszafizetést is előirányzatosítani kell, ezért 1.409.581 eFt-tal növeljük a **folyószámlahitel (éven belüli)** jogcím előirányzatát. Az összeg nem a felvett hitel nagyságát jelzi, mivel a likvid hitelt naponta kell könyvelni halmozódásokat tartalmaz.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldala 1.365.050 eFt-tal nő.

Az előirányzat változások oka, az éves teljesítéseknek megfelelő rendezés.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 15.436 eFt-tal nő. A személyi juttatások 15.967 eFt-tal nőnek, a munkaadókat terhelő járulékok és adók 1.700 eFt-tal csökkennek. A dologi kiadások növekedése 1.588 eFt, ezen belül az egyéb dologi kiadások 715 eFt-tal, a karbantartási kiadások 184 eFt-tal csökkennek, az élelemre fordítható kiadások 1.781 eFt-tal, a közüzemi díjak előirányzata 706 eFt-tal nő. A beruházási kiadások 419 eFt-tal csökkennek. Az intézmény a teljesítési adatainak megfelelően rendezte előirányzatait. A kiadási előirányzat növekedésből 969 eFt-ot saját bevételből tudott fedezni, a fennmaradó 14.467 eFt-ot póttámogatásként kérte.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 5.296 eFt-tal növelhetőek saját bevételéből. A személyi juttatások növekedése 3.271 eFt. A munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.022 eFt-tal csökkennek. A dologi kiadások növekedése 3.047 eFt (egyéb dologi kiadások 2.122 eFt, közüzemi díjak 122 eFt, étellemezési kiadások 803 eFt).

A **Váci Család- és Gyermejjóléti Központ** költségvetése 17.000 eFt-tal csökken. A fel nem használt előirányzatok az alábbi jogcímeiken jelentkeznek: személyi juttatások 7.997 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 5.243 eFt, dologi kiadások 3.760 eFt (közüzem 762 eFt, karbantartás 66 eFt).

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 2.883 eFt-tal csökkennek. A személyi juttatások előirányzata 1.834 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok és adók előirányzata 3.483 eFt-tal csökken. A dologi kiadások előirányzata 2.720 eFt-tal nő (egyéb dologi -580 eFt, közüzemi díjak 830 eFt, étellemezési kiadások 2.434 eFt, karbantartási kiadások 36 eFt). A beruházási kiadások előirányzata 286 eFt-tal csökken.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 22.000 eFt-tal csökken. Az intézmény a teljesítési adatoknak megfelelően rendezte előirányzatait. A fel nem használt résszel csökkentette költségvetését. A rendezés az alábbi előirányzatokat érintette: személyi juttatások 16.250 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok -4.700 eFt, dologi kiadások -32.920 eFt (egyéb dologi kiadások -3.305 eFt, közüzemi díjak -2.035 eFt, étellemezési kiadások -18.600 eFt, karbantartási kiadások -8.980 eFt), beruházási kiadások -630 eFt.

Az **Alsóvárosi Óvodánál** 7.100 eFt-tal növelni kell a költségvetést, hogy a teljesített kiadások fedezve legyenek. Az intézménynél a személyi juttatásokat 6.998 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok, adók előirányzatát 797 eFt-tal kell növelni. A dologi kiadásoknál 245 eFt, a beruházási kiadásoknál 450 eFt megtakarítása van, ezt fel tudja használni a személyi előirányzatok növelésére, a fennmaradó 7.100 eFt-ot viszont plusz támogatásként kell biztosítani számára.

A **Deákvári Óvodánál** is póttámogatásra van szükség, ennek összege 8.910 eFt. Az intézmény személyi juttatások előirányzatát 12.060 eFt-tal kell növelni, ezt csak részben tudja megtenni a munkaadókat terhelő adók és járulékok (-610 eFt), a dologi kiadások (-2.000 eFt), valamint a beruházási kiadások (-540 eFt) csökkentésével, ezért kéri a pótfinanszírozást.

A **Kisvác – Középvárosi Óvodánál** kisebb összegű (150 eFt) póttámogatási igény jelentkezik. Az előirányzatai rendezését az alábbiak szerint kéri: személyi juttatások 1.100 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok -960 eFt, dologi kiadások 550 eFt, beruházási kiadások -540 eFt. A rendezés után fennmaradó 150 eFt-os hiányára kér fedezetet.

Madách Imre Művelődési Központ kiadásai 28.350 eFt-tal csökkennek. Az intézménynél a fel nem használt előirányzatok az alábbiak voltak: személyi juttatások -5.900 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok -3.400 eFt, dologi kiadások -19.207 eFt. A beruházási kiadásait 157 eFt-tal növeli kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzata 16.275 eFt-tal csökkenthető. A személyi juttatások 9.450 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 4.325 eFt-tal a dologi kiadások 2.500 eFt-tal csökkenthetők.

A **Vác Városi Levéltárnál** is maradt megtakarítás, így előirányzata 2.000 eFt-tal csökkenthető. A személyi juttatások 170 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 270 eFt-tal a dologi kiadások 1.472 eFt-tal, a beruházási kiadások 88 eFt-tal csökkenthetők.

A **Tragor Ignác Múzeum** fel nem használt előirányzata 4.240 eFt volt az alábbiak szerint: A személyi juttatások 2.220 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.420 eFt, dologi kiadások 600 eFt.

A **Polgármesteri Hivatal** előirányzatai 26.345 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 23.129 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 3.216 eFt-tal nőnek.

Az **Önkormányzat kiadásai** 1.394.561 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 68.234 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 1.493.030 eFt-tal nőnek. A beruházási kiadások 102.847 eFt-tal, a felújítási kiadások 61.694 eFt-tal, a működési tartalék 2.162 eFt-tal csökken.

A választott tisztségviselők soron 17.682 eFt-tal növelni kell az előirányzatot. A személyi juttatásoknál 16.980 eFt, a munkaadókat terhelő adók és járulékoknál 1.161 eFt növekedés jelenik meg. A dologi kiadásoknál 459 eFt-tal csökkenthető az előirányzat.

A közfoglalkoztatás feladataira fordítható kiadások 3.366 eFt-tal csökkennek (személyi 3.275 eFt, járulék, adó 91 eFt), ez a csökkenés a bevételi oldalon az átvett pénzeszközöknél is jelentkezik.

A pénzügyi, jogi sor kiadásai 26.648 eFt-tal csökkenthetők a teljesítési adatokat ismerve. Soron belül, a dologi kiadásoknál csökkenés (26.682 eFt), a pénzeszközáadásoknál növekedés (34 eFt) jelenik meg. A növekedés a 2018. évi központi támogatás elszámolása után jelentkező visszafizetési kötelezettségre nyújt fedezetet.

Az Önkormányzat működési kiadásainak sorain a fel nem használt előirányzatokat átcsoportosítottuk azokra a sorokra, ahol nem volt elegendő a tervezett előirányzat.

A csökkentés a fentiekén kívül az alábbi sorokat érintette: *környezet- és természetvédelem* -6.590 eFt, *településrendezés, értékvédelem* -5.291 eFt, *város- és községgazdálkodás* -76.257 eFt, *állategészségügyi feladatok* -1.746 eFt, *katasztrófavédelem* -130 eFt, *közterület felügyelet* -93 eFt, *szociális és egészségügyi feladatok* -16.492 eFt, *köznevelési, közművelődési feladatok* -17.386 eFt, *sport feladatok* -605 eFt.

A szervezés és tájékoztatás feladat előirányzata 220 eFt-tal nő összességében. A személyi juttatások 3.608 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.569 eFt-tal nőnek, a dologi kiadások 4.957 eFt-tal csökkennek.

A feladat-ellátási megállapodás alapján végzett feladatok előirányzatát 215.773 eFt-tal szükséges növelni ahhoz, hogy az októberi elszámolással bezárólag a kifizetések fedezve legyenek.

Azokról a feladatokról, ahol megtakarítás jelentkezik, átcsoportosítjuk az előirányzatokat olyan sorokra, ahol túlteljesítés van.

Megtakarítás az alábbi sorokon jelentkezett: településtisztaság 13.643 eFt, stadion karbantartás 2.780 eFt. A felsorolt összegekkel csökkentjük az előirányzatot.

Túlteljesítés az alábbi sorokon jelentkezett: közbeszerzés 869 eFt, parkfenntartás 94.113 eFt, saját v. bérelt ingatlan 55.758 eFt, hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése 2.246 eFt, közutak, hidak 21.401 eFt, közvilágítás 12.148 eFt, város- és községgazdálkodás 1.426 eFt, települési vízellátás 226 eFt, szennyvízelvezetés, kezelés 2.795 eFt, temetőfenntartás 880 eFt, épület karbantartás 10.433 eFt, városi parkolók üzemeltetése – mélygarázs 15.470 eFt, városi parkolók üzemeltetése – térfelszín 15.006 eFt. A felsorolt összegekkel növeltük a feladatok előirányzatát.

A sportlétesítmények működésére tervezett előirányzathoz 10.837 eFt nem került felhasználásra, ezért csökkentjük az előirányzatot.

Beruházási, felújítási kiadások

A beruházási és felújítási kiadások közül a 2019. évben tervezett, de meg nem valósult feladatok előirányzatát csökkentjük az ingatlanértékesítéseknél jelentkező bevételi kiesés miatt. Csökkentjük azokat az előirányzatokat is, ahol a feladat megvalósult, de a tervezett összegnél kevesebb volt a teljesítés. A csökkenés mértéke a beruházások esetében 102.847 eFt, a felújítások esetében 61.694 eFt, az érintett feladatok részletes felsorolását a rendelet 6 - 7. §-ai tartalmazzák.

A finanszírozási kiadások 1.409.581 eFt-tal nőnek a finanszírozási bevételek növekedésével egyezően. A növekedést befolyásoló tételeket a finanszírozási bevételeknél részleteztük.

Tartalékok

A működési céltartalékok - Intézményi tartalék sora 2.162 eFt-tal csökken.

Pótigények fedezete, előirányzat rendezések

A rendeletmódosítás során felmerülő többlet forrásigényeket a rendkívüli önkormányzati támogatásból, a szociális feladatra kapott plusz támogatásból, működési bevételek növeléséből, valamint kiadási sorok és a tartalékok csökkentéséből tudtuk fedezni. A többletforrásokra felhasználható bevételi előirányzatok növekedése összességében 168.185 eFt forrást biztosított (Önkormányzat működési bevételi előirányzatainak növelése). A működési tartalék 2.162 eFt forrást biztosított. Az Önkormányzat felújítási sorainak csökkentése 61.694 eFt, a beruházási előirányzat csökkentése 102.847 eFt forrást szabadított fel. Az intézményeknél jelentkező megtakarítások elvonása 107.905 eFt-tal növelte a felhasználható forrás összegét az alábbiak szerint:

Adatok eFt

Megnevezés	Bevétel növelés	Kiadás csökkentés	Megtakarítás összege
Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	-	17 000	17 000
Idősek Otthona és Klubja	4 000	2 883	6 883
Gazdasági Hivatal	-	22 000	22 000
Madách Imre Művelődési Központ	9 527	28 350	37 877
Katona Lajos Városi Könyvtár	885	16 275	17 160
Vác Városi Levéltár		2 000	2 000
Tragor Ignác Múzeum	745	4 240	4 985
Összesen	15 157	92 748	107 905

Ezekkel a rendezésekkel értük el, hogy összesen 442.793 eFt forrást tudunk teremteni a felmerülő pótigények, valamint az ingatlanértékesítésnél jelentkező bevételi kiesések fedezetére. A pótigények mértéke összesen 124.290 eFt volt. Az intézményi pótigények 56.056 eFt-ot tettek ki az alábbiak szerint:

Adatok eFt

Megnevezés	Bevétel növelés	Kiadás növelés	Póttámogatási igény
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	969	15 436	14 467
Alsóvárosi Óvoda	-	7 100	7 100
Deákvári Óvoda	-	8 910	8 910
Kisvác - Középvárosi Óvoda	-	150	150
Váci Polgármesteri Hivatal	916	26 345	25 429
Összesen	1 885	57 941	56 056

Az Önkormányzat költségvetésében a működési kiadásokra 68.234 eFt fedezetet kellett biztosítani összességében (feladatonként a 2/a. melléklet mutatja be). A pótigényeket (intézmények 56.056 eFt, Önkormányzat- működési kiadások 68.234 eFt) biztosítottuk. A felszabadított forrás 442.793 eFt volt, a pótigények biztosítása után a fennmaradó 318.503 eFt-tal az ingatlanértékesítések előirányzatát csökkentettük.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok **- eFt**

Felhalmozási céltartalék **284 eFt**

- Alapellátási keret **284 eFt**



Vác Város Önkormányzat
Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság

K I V O N A T

a Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
2020. február 11-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyvből

Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás (9. sz.)

9/2020. (II. 11.) sz. Pénzügyi-Ügyrendi Bizottság
határozata

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi-Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Vác Város Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II. 15.) önkormányzati rendeletének módosítását (9. sz.).

Határidő: 2020. 02. 19. KT ülés

Felelős: polgármester

K. m. f.

Kászonyi Károly s.k.
a bizottság elnöke

A kivonat hitelélül:

.....
Bui

Brinyiczkiné Hugyecz Éva



V á c a D u n n a k a n y a t s z í v e