



1

19/2011



Vác Város Önkormányzat  
...../2011.(....) sz. rendelete  
az Önkormányzat 7/2011.(II.17.) sz.  
kölségvetési rendeletének módosításáról  
(7. sz. módosítás)



Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. tv. 16. § (1) bekezdése felhatalmazása alapján a 7/2011.(II.17.) sz. költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete az Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét

**60.318 eFt-tal növeli**, ezzel a költségvetés főösszege 13.643.988 eFt lesz.

2. §

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

Szolgáltatások ellenértéke	-990 eFt
Bérleti és lízing bevételek	1.383 eFt
Intézményi ellátási díjak	4.511 eFt
Egyéb bevételek	1.900 eFt
ÁFA visszatérülés	-1.136 eFt
Kiszámlázott ÁFA	-95 eFt
Kamatbevételek	160 eFt
Támogatásértékű működési bevételek	31.530 eFt
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	6.641 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	9.141 eFt
Központosított előirányzatok	648 eFt
Egyéb központi támogatás	6.034 eFt
Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	591 eFt

### 3. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások – 64.768 eFt-tal nő**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül a Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet, a Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe tartozó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/b.sz. melléklet, a Polgármesteri Hivatal előirányzatainak módosítását pedig az 1/c. sz. melléklet részletezi

### 4. §

A rendelet 4.§ c.) pontjának összege – **Polgármesteri Hivatal felújítási kiadások – nem, összetétele** az alábbiak szerint:

<i>Szórakoztató, kulturális és sporttevékenység</i> Strand szociális helyiségek felújítása	-500 eFt
<i>Út- és közműépítés, közlekedés</i> Csatamező u. felújítása	500 eFt

### 5. §

A rendelet 4.§ d.) pontjának összege - **Polgármesteri Hivatal fejlesztési kiadások – 5.509 eFt-tal nő** a következők szerint:

<i>Szórakoztató, kulturális és sporttevékenység</i> Műfüves pálya kialakítása	4.799 eFt
<i>Út-, és közműépítés, közlekedés</i> Rádi u. 23. csapadécsatorna bekötés	710 eFt

### 6. §

A rendelet 4.§ e.2.) pontja - intézmények **fejlesztési kiadásai - 591 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

#### 4. Középfokú oktatás

Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola - szakképzéshez kapcsolódó beszerzések	591 eFt
--	---------

**7. §**

A rendelet 4.§ e) pontja – **tartalékok** – az alábbiak szerint változik:

**Céltartalékok:**

- |                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| 2.) Választóköri feladatok 2011.év | -3.945 eFt |
| 3.) Pályázati céltartalék          | -6.605 eFt |

**8. §**

A rendelet kihirdetése napján lép hatályba, kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2011. december

**Fördös Attila sk.**  
**polgármester**

**Dr. Maruszi Gábor**  
**jegyző**

*Döntéshozatali eljárás: nyílt ülésen, minősített szótöbbséggel (Ötv. 12.§ (3), (6) és 15.§ (1))*

## **Melléletek, függelékek jegyzéke:**

- |                   |   |
|-------------------|---|
| 1. sz. melléklet  | Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása  |
| 1/a.sz. melléklet | A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt önállóan működő költségvetési szervek 2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása              |
| 1/b.sz. melléklet | A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt önállóan működő költségvetési szervek 2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása |
| 1/c.sz. melléklet | Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként   |
| 1. sz. függelék   | Kimutatás a felosztott előirányzatokról intézményi bontásban  |

Vác Város Önkormányzat

1.sz.melléklet

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(7. sz. módosítás)

Címrend	Költségvetési szerv megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzbeli juttatása	Pénz. átad. és egyéb támog.	Speciális célú támogatások	Kölcson	Működési kiadások összesen
					közvetlen díjak	életmészi kiadások	karbantartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Öcön Kórház	1 061	287	8 533								9 881
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogvatékosok I.	287	287									574
	Szociális Szolgáltatások Háza	69	18	500		500						587
	Idősek Otthona	5 143	2 539	-2 500		-1 000						5 182
3.	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal	12 676	3 837	9 380			1 650		11 797			37 690
4.	Középfokú oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium	4 752	1 283	-385								5 650
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.	-341	63	1 533								1 255
	Boronkay Gy. Szakközépisk.	4 308	1 304	820				47				6 479
	I. Géza Közgazdasági Szki.	373	55	91		1 500	500					519
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev.:											
	Madách I. Művelődési Közp.	-2 538	-243	3 350		2 500	1 125					569
6.	Igazgatás:											
	Tűzoltóparancsnokság	118	32									150
	Polgármesteri Hivatal	193	53	-6 315					2 301			-3 768
	<b>Összesen:</b>	<b>26 101</b>	<b>9 515</b>	<b>15 007</b>	<b>4 000</b>	<b>-2 500</b>	<b>3 275</b>	<b>47</b>		<b>11 797</b>		<b>64 768</b>

Összegek: 1.000 Ft-ban

**Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása**

( 7. sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Fel- jír- tás	Fel- hal- mo- zás	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szroszás	Önkor- mányz támog.	Lét- szám (fő)
1.	Egészségügyi ellátás:							
	Jávorszky Odón Kórház			9 881			9 881	
2.	Szociális ellátás:							
	Bölcsődék és Fogytékosok I.			574	400		174	
	Szociális Szolgáltatások Háza			587	500		87	
	Idősek Orthona			5 182	5 000		182	
3.	Alapfokú oktatás:							
	Gazdasági Hivatal			37 690	23 000		14 690	
4.	Középfokú oktatás:							
	Madách Imre Gimnázium			5 650	5 378		272	
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.		591	1 846	1 551		295	
	Boronkay Gy. Szakközépisk.			6 479	5 794		685	
	I. Géza Közgazdasági Szki.			519	324		195	
5.	Szórakoztató, kult. és sporttevé:							
	Madách I. Művelődési Közp.			569	-516		1 085	
6.	Igazgatás:							
	Tűzoltóparancsnokság			150			150	
	Polgármesteri Hivatal		5 509	1 741	18 887			
	<b>Összesen:</b>		<b>6 100</b>	<b>70 868</b>	<b>60 318</b>		<b>27 696</b>	
	TARTALEK			-10 550				
	Mindösszesen			60 318				

**A Gazdasági Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek  
2011.évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása**

(7. sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátottak pénzbeli juttatása	Speciális célú támogatások	Működési kiadások összesen	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányzat	Létszám
				közvetlen díjak	élelmezési kiadások								
Alsóvárosi Óvoda	161	43	130					334		334			334
Deákvári Óvoda	2 121	572	200					2 893		2 893			2 893
Kisvác-Középvárosi Óvoda	639	173						812		812			812
Árpád Fejedelem Általános Iskola	1 410	382						1 792		1 792			1 792
Földváry Károly Általános Iskola	1 172	316			100			1 488		1 488			1 488
Juhász Gyula Általános Iskola	1 765	476						2 241		2 241			2 241
Petőfi Sándor Általános Iskola	172	46						218		218			218
Radnóti M. Általános Iskola	1 807	496	50		50			2 353		2 353			2 353
Bartók Béla Zeneiskola	175	47	500					722		722			722
Gazdasági Hivatal (Központ)	3 254	1 286	8 500		1 500		11 797	24 837		24 837	23 000		1 837
<b>Gazdasági Hivatal összesen:</b>	<b>12 676</b>	<b>3 837</b>	<b>9 380</b>		<b>1 650</b>		<b>11 797</b>	<b>37 690</b>		<b>37 690</b>	<b>23 000</b>		<b>14 690</b>

**A Madách Imre Művelődési Központ gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek  
2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása**  
(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Működési kiadás összesen	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közvetlen díjak	életmészi kiadások	karbantartás						
Madách Imre Művelődési Központ	-909	-475	1 350	1 500		1 125	-34		-34	-1 000	966	
Vác Város Levéltára	60	16					76		76	64	12	
Katona Lajos Városi Könyvtár	-2 735	17	2 000	1 000			-718		-718	-800	82	
Váci Értéktár - Közérdekű Muzeális Gyűjtemény	1 046	199					1 245		1 245	1 220	25	
<b>Madách Imre Művelődési Központ összesen:</b>	<b>-2 538</b>	<b>-243</b>	<b>3 350</b>				<b>569</b>		<b>569</b>	<b>-516</b>	<b>1 085</b>	



**Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként**  
(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcson	Kiadások összesen
Igazgatás	183	50	-8 533				-8 300
Közcélú foglalkoztatás							
Cigány Kisebbségi Önkormányzat							
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat							
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat							
Ukrán Kisebbségi Önkormányzat							
Környezet- és természetvédelem			713				713
Településrendezés, Értékvédelem							
Közvilágítás							
Parkfenntartás							
Közutak-hidak							
Város- és községgazd. (Főmérnökség)				648			648
Település vízellátás							
Saját v. bérelt ingatlan (VHO)							
Saját v. bérelt ingatlan (lakásszámla)							
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)			-710				-710
Szennyvízelvezetés, kezelés							
Településtudósztály							
Állategészségügyi feladatok							
Szociális Osztály							
K E S Z	7	2					9
Piaci-vásári tevékenység							
Polgári Védelem	3	1					4
Közművelődési Osztály			150	403			553
Sportlétesítmények, szövetségek							
Temetőfenntartás							
Választókerületi feladatok			810	1 250			2 060
<b>Feladatellátási megállapodás alapján</b>							
Közbeszerzés							
Parkfenntartás			15 000				15 000
Saját v. bérelt ingatlan			-8 000				-8 000
Településtudósztály			-17 934				-17 934
Közutak, hidak							
Közvilágítás			8 000				8 000
Város- és községgazdálkodás			-2 000				-2 000
Település vízellátás			-500				-500
Szennyvízelvezetés és kezelés			2 451				2 451
Temetőfenntartás							
Piaci, vásári tevékenység							
Stadion karbantartás							
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)			2 983				2 983
Váci Világi Vigalom							
Sportlétesítmények működtetése							
Választókerületi feladatok			1 255				1 255
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>193</b>	<b>53</b>	<b>-6 315</b>	<b>2 301</b>			<b>-3 768</b>

## Kimutatás a 2011. év október hónap után járó bérkompenzációról

Megnevezés	Bérkompenzáció		
	Személyi	Járulék	Összesen
Jávorszky Ödön Kórház	1 061	287	1 348
Bölcseödék és Fogyatékosok Intézménye	137	37	174
Szociális Szolgáltatások Háza	69	18	87
Idősek Otthona és Klubja	143	39	182
Gazdasági Hivatal	1 856	499	2 355
- Alsóvárosi Óvoda	161	43	204
- Deákvári Óvoda	121	32	153
- Kisvác Középvárosi Óvoda	139	38	177
- Árpád Fejedelem Általános Iskola	190	52	242
- Földváry Károly Általános Iskola	172	46	218
- Juhász Gyula Általános Iskola	265	71	336
- Petőfi Sándor Általános Iskola	172	46	218
- Radnóti Miklós Általános Iskola	207	56	263
- Bartók Béla Zeneiskola	175	47	222
- Gazdasági Hivatal	254	68	322
Madách Imre Gimnázium	214	58	272
Bernáth K. Kereskedelmi Szakk. Isk.	232	63	295
Boronkay Műszaki Középiskola és G. imn.	234	63	297
I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	154	41	195
Madách I. Művelődési Központ	186	49	235
- Madách Imre Művelődési Központ	91	25	116
- Vác Város Levéltára	10	2	12
- Katona Lajos Könyvtár	65	17	82
-Váci Értéktár	20	5	25
Tűzoltóparancsnokság	118	32	150
Polgármesteri Hivatal	350	94	444
<b>Összesen</b>	<b>4 754</b>	<b>1 280</b>	<b>6 034</b>

## INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban az intézmények előirányzat módosítási kérelme, valamint a központi költségvetésből érkező támogatások költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja. A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 13.643.988 e/Ft lesz, ebből a működési kiadások előirányzata 12.966.585 e/Ft-ra, a felújítási kiadások előirányzata 80.616 e/Ft-ra, a fejlesztési kiadások előirányzata 510.477 e/Ft-ra, a tartalékok állománya 86.310 e/Ft-ra módosul.

## **BEVÉTELEK**

Önkormányzati szinten a bevételek 60.318 eFt-tal nőnek, ebből 18.887 eFt a Polgármesteri Hivatal, 41.431 eFt az intézmények költségvetését érinti.

A **szolgáltatások ellenértékének** előirányzata 990 eFt-tal csökken az intézmények által leadott előirányzat módosítási kérelmek alapján. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 400 eFt-tal csökkenti bevételét, mert az óvodai étkeztetés bevétele alulmarad a tervezettől. A Madách Imre Gimnázium bevételi teljesítése 800 eFt előirányzat növekedést indokol. A Madách Imre Művelődési Központ betervezett bevételéhez képest 800 eFt lemaradást tapasztal, ezért csökkenti előirányzatát. A Katona Lajos Városi Könyvtár bevételi lemaradása 800 eFt csökkenést indokol. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola felvételi előkészítő tanfolyamra érkezett bevételéből 210 eFt-tal növeli előirányzatát.

A **bérleti és lízing bevételek** 1.383 eFt-tal növelhetőek. A Madách Imre Művelődési Központ 1.400 eFt-tal növeli előirányzatát realizálódott bevétele alapján. A Madách Imre Gimnázium bevételi lemaradása miatt 17 eFt-tal csökkenti tervezett összegét.

Az **intézményi ellátási díjak** 4.511 eFt-os növekedése az alábbi intézmények költségvetését érinti: Szociális Szolgáltatások Háza 211 eFt, Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 720 eFt, Madách Imre Gimnázium 80 eFt, Idősek Otthona 3.500 eFt.

Az **egyéb bevételek** előirányzata 1.900 eFt-tal nő, ebből a Madách Imre Gimnázium 400 eFt, az Idősek Otthona 1.500 eFt előirányzat növelést kért.

**ÁFA visszatérülés** jogcímen 1.136 eFt a csökkenés két intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján (Szociális Szolgáltatások Háza 264 eFt, Madách Imre Gimnázium -1.400 eFt).

A **kiszámlázott ÁFA** előirányzat változását (-95 eFt) az ÁFA köteles bevételek módosítása indokolja. A Szociális Szolgáltatások Háza 25 eFt-tal, a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye 80 eFt-tal növeli, a Madách Imre Művelődési Központ 200 eFt-tal csökkenti bevételeit.

A **kamatbevételek** a Madách Imre Gimnázium költségvetésében 160 eFt-tal nőnek.

**Támogatásértékű működési bevételként** 31.530 eFt érkezett önkormányzatunkhoz, ebből 28.466 eFt az intézmények, 3.064 eFt a Polgármesteri Hivatal költségvetését érinti. A Gazdasági Hivatal (Központ) 23.000 eFt-tal növeli előirányzatát. A GAMESZ megszűnésekor a bankszámlán lévő pénzt át kellett utalni a Gazdasági Hivatal, mint jogutód számlájára. Ezt a gazdasági eseményt a Nemzetgazdasági Minisztérium útmutatója alapján támogatásértékű működési bevételként kell könyvelni, ennek előirányzatosítása történik meg. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium az Útravaló ösztöndíjből 47 eFt-tal, közmunkaprogramra érkezett bevételéből 416 eFt-tal növelheti előirányzatát. A Madách Imre Gimnázium pedagógusok továbbképzésére TÁMOP pályázaton elnyert összegből 3.655 eFt bevételt realizált. A Városi Levéltár közcélú foglalkoztatásra 64 eFt-ban részesült. A Váci Értéktár bevétele 1.220 eFt-tal növelhető a „Múzeumok mindenkinek” pályázati projektre érkezett összegből. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 64 eFt-tal növeli előirányzatát az ELTE Tanár szakos hallgató egyéni összefüggő szakmai gyakorlat vezetőtanári feladatok ellátására érkezett bevételéből. A Polgármesteri Hivatal 3.064 eFt-os előirányzat növekedéséből 13 eFt kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra, 8 eFt kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótlékára, 2.639 eFt pénzbeli támogatásra, 404 eFt gyermektartásdíj megelőlegezésére érkezett a központi költségvetésből.

A **működési célú pénzeszközátvétel** előirányzata 6.641 eFt-tal növelhető intézményi előirányzat módosítási kérelmek alapján. A Társadalmi Megújulás Operatív Program keretében meghirdetett „Iskolai tehetséggondozás” című pályázatával a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium elszámolt, ennek eredményeként 5.331 eFt támogatásban részesült. A Madách Imre Gimnázium a TEMPUS Közalapítvány „Egy életen át tartó tanulás” című pályázatból 300 eFt bevételt realizált. A Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola 960 eFt-tal növeli előirányzatát, ebből 406 eFt a TEMPUS Közalapítványtól pályázaton elnyert összeg, melyet külföldi diákkapcsolat kiépítésére fordíthat. A fennmaradó 554 eFt a Naszály – Galga TISZK Nonprofit Kft-től szakképzési

hozzájárásra érkezett az intézményhez. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola bevétel növekedése 50 eFt a Pénziránytű Alapítványtól elnyert „Tudatos pénzügyekért” című pályázat 1. részéből.

**Normatív kötött felhasználású támogatásként** 9.141 eFt növekedés jelenik meg az alábbi célokra: időszerűk járadéka 143 eFt, rendszeres szociális segély 1.300 eFt, ápolási díj 2.141 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 1.870 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 3.687 eFt.

**A központosított támogatások előirányzata** 648 eFt-tal növelhető a helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából.

Önkormányzatunkhoz **egyéb központi támogatásként** 6.034 eFt érkezett a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára.

**A felhalmozási célra átvett pénzeszköz** 591 eFt-tal nő a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola költségvetésében szakképzési hozzájárulásból.

## ***KIADÁSOK***

### ***MŰKÖDÉSI KIADÁSOK***

Önkormányzati szinten a működési kiadások 64.768 eFt-tal nőnek, ebből az intézmények költségvetésében 68.536 eFt növekedés, a Polgármesteri Hivatal költségvetésében 3.768 eFt csökkenés jelenik meg.

A rendeletmódosítás során felosztásra kerültek a központi forrásból biztosított bérkompenzáció október hónap után járó összegei, melyeknek előirányzatokra gyakorolt hatását az 1.sz. függelék mutatja be.

**A Jávorszky Ödön Kórház** költségvetése 9.881 eFt-tal nő, ebből 1.348 eFt a bérkompenzációra nyújt fedezetet. Az átvállalt lízingdíjak fizetéséből 8.533 eFt dologi kiadás növekedés jelenik meg, melyet a Polgármesteri Hivatal költségvetésében erre a célra betervezett előirányzatból biztosítunk.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** működési kiadásai 574 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 287 eFt-os növekedéséből 137 eFt-ot bérkompenzációra (járulék 37 eFt) fordíthat. A fennmaradó 150 eFt növekedés (járulék: 250 eFt) előirányzat módosítási kérelme alapján került felvezetésre saját bevételének növeléséből.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** működési előirányzatai 587 eFt-tal nőnek, ebből 500 eFt-ra saját bevétele, 87 eFt-ra központi forrás nyújt fedezetet. Központi forrásból bérkompenzáció költségére a személyi juttatások előirányzata 69 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 18 eFt-tal nő. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be. Az ételmezési kiadásokra betervezett előirányzata nem lesz elegendő év végéig, ezért saját bevétele, terhére megemeli az ételmezési kiadások előirányzatát.

Az **Idősek Otthona** működési kiadásait két tényező befolyásolja. A bérkompenzáció október havi összegéből a személyi juttatások előirányzata 143 eFt-tal a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 39 eFt-tal nő. Előirányzat módosítási kérelme alapján a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok további növelése szükséges a túlteljesítés elkerülése érdekében. Saját bevételéből (5.000 eFt), valamint ételmezési és egyéb dologi előirányzatának terhére a személyi juttatások előirányzatát 5.000 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 2.500 eFt-tal növeli.

A **Gazdasági Hivatal** és működési körébe tartozó intézmények előirányzatai 37.690 eFt-tal nőnek. Az Alsóvárosi Óvoda személyi jellegű előirányzatainak változását a bérkompenzáció indokolja. Dologi kiadása 130 eFt-tal nő a 6.sz. választókerület keretéből eszközbeszerzésre biztosított összegből. A többi intézmény előirányzat változásának indoka a bérkompenzáció felosztott összege, valamint a Gazdasági Hivatal (Központ) 23.000 eFt-os bevételéből előirányzat módosítási kérelem alapján biztosított forrás azokon a jogcímeneken, ahol év végéig várhatóan nem lesz elegendő a betervezett összeg. A Gazdasági Hivatal (Központ) működési előirányzatai 24.837 eFt-tal nőnek, ebből 322 eFt a bérkompenzáció (személyi 254 eFt, járulék 68 eFt). Saját bevételének 23.000 eFt-os növeléséből a hozzá tartozó intézményeknek 10.690 eFt-ot adott át, a fennmaradó 12.310 eFt saját költségvetésében jelenik meg az alábbiak szerint: személyi juttatások 3.000 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 810 eFt, dologi kiadások 8.500 eFt. A dologi kiadások növeléséből 1.500 eFt a karbantartási előirányzaton jelenik meg. Előirányzata további 12.205 eFt-tal növelhető központi forrásból segélyezési célokra az alábbiak szerint: munkaadókat terhelő járulékok előirányzat növelése 408 eFt, mely az ápolási díj után fizetendő járulékokra nyújt fedezetet. A speciális célú támogatások 11.797 eFt-tal nőnek az alábbi célokra: kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 13 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótlék 8 eFt, pénzbeli támogatás 2.639 eFt,

gyermektartásdíj megelőlegezése 404 eFt, időskorúak járadéka 143 eFt, rendszeres szociális segély 1.300 eFt, ápolási díj 1.733 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 1.870 eFt, foglalkoztatás helyettesítő támogatás 3.687 eFt.

A **Madách Imre Gimnázium** költségvetése központi forrásból 272 eFt-tal, saját bevételből 5.378 eFt-tal nő. Központi forrásból bérkompenzációra a személyi juttatások előirányzata 214 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 58 eFt-tal nő. Saját bevételéből, valamint előirányzatai közötti átcsoportosításból – előirányzat módosítási kérelme alapján – az alábbi jogcímenek jelenik meg változás: személyi juttatások 4.538 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 1.225 eFt, dologi kiadások -385 eFt.

A **Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola** működési kiadásai 1.255 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 341 eFt-os csökkenése két tételből tevődik össze. A bérkompenzáció október havi összegéből 232 eFt-tal nő, előirányzat módosítási kérelme alapján 573 eFt-tal csökken az előirányzat. A csökkenést azért kérte az intézmény, mert eredeti költségvetésében az érettségi és szakmai vizsgák vizsgaelnökei és kamara tagjai részére járó díjakat külső személyi juttatásként tervezte, viszont a vizsgaelnökök és kamarai tagok számlát nyújtottak be, így dologi kiadásként jelenik meg a kifizetés. A munkaadókat terhelő járulékok változása (63 eFt) a bérkompenzációhoz kapcsolódik. Dologi kiadásai 1.533 eFt-tal nőnek, ebből 573 eFt a személyi juttatások előirányzatából kerül átcsoportosításra, 960 eFt növekedést pályázaton elnyert összegből, illetve szakképzési hozzájárulásból fedez.

A **Boronkay György Műszaki Középiskola** költségvetése 6.479 eFt-tal nő. A személyi juttatások előirányzata 4.308 eFt-tal nő. A bérkompenzáció október havi összege 234 eFt növekedést eredményez. Kollektív megállapodás alapján az intézmény kérelmére segélyezési célokra 156 eFt-ot biztosítunk a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján saját bevételből 3.918 eFt-tal növeli előirányzatát. A munkaadókat terhelő járulékok 1.304 eFt-os növekedéséből 63 eFt a bérkompenzációhoz 42 eFt segélyezéshez, 1.199 eFt előirányzat módosítási kérelméhez kapcsolódik. A dologi kiadások előirányzata 820 eFt-tal nő, ebből 630 eFt növekedést az intézmény előirányzat módosítási kérelme indokol (fedezetet saját bevétele nyújt), 190 eFt növekedést a Polgármesteri Hivatal Közművelődési Osztályának költségvetéséből történő átcsoportosítás eredményez. Ez utóbbi az Észak Pest Megyei Matematikai Tehetségfejlesztő Központtal kapcsolatban felmerült kiadásaira nyújt forrást.

**I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** előirányzat változása 519 eFt, ebből 195 eFt-ot központi forrás fedez, 324 eFt növelés saját bevételének terhére történik. Központi forrásként a bérkompensáció október havi összege jelenik meg, mely a személyi juttatások előirányzatát 154 eFt-tal, a járulékok előirányzatát 41 eFt-tal növeli. Az intézmény előirányzat módosítást kezdeményezett, mely alapján saját bevétel növelésével és előirányzatok közötti átcsoportosítással rendezi a várható teljesítéseknek megfelelően előirányzatait. Saját bevételéből a személyi juttatások előirányzatát 219 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 14 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatát 91 eFt-tal növeli. A Karacs Teréz Kollégium megszűnése miatt az intézmény előirányzatai október hónapban változtak. A változtatás előzetes kalkulációk alapján készült. Az október és november hónap tényadatai alapján, valamint a december hóra kalkulált költségeket figyelembe véve előirányzatai között átcsoportosítást kell végrehajtani. Az élelmezési kiadások teljesítése alul marad a vártnál, ebből 2.000 eFt átcsoportosítható a közüzemi díjak (1.500 eFt) és karbantartási kiadások (500 eFt) előirányzatára, ahol a kalkulátnál magasabb teljesítés jelentkezik.

A **Madách Imre Művelődési Központ** és a gazdálkodási jogkörébe utalt önállóan működő intézmények kiadásai 569 eFt-tal nőnek összességében.

A **Madách Imre Művelődési Központ** működési kiadásai 34 eFt-tal csökkennek. A személyi juttatások 909 eFt-os csökkenése két tételből tevődik össze. A bérkompensáció 91 eFt-tal növeli az előirányzatot. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján saját bevételének lemaradása miatt a személyi juttatások előirányzatának 1.000 eFt-os csökkentését kéri. A munkaadókat terhelő járulékok 475 eFt-tal csökkennek, mely tartalmaz 25 eFt-os növekedést (bérkompensáció) és 500 eFt-os csökkenést. A csökkenés összege átvezetésre kerül a dologi kiadások előirányzatára intézményi kérelem alapján. A dologi kiadások 1.350 eFt-tal nőnek. Az intézmény előirányzat módosítási kérelme alapján a munkaadókat terhelő járulékokból a fent említett 500 eFt átvezetésre kerül. A Közművelődési és Oktatási Osztály költségvetéséből a Magyar Kultúra Napjára betervezett 200 eFt az intézmény dologi kiadásait növeli. A 77/2011. (VI.28.) sz. Művelődési és Oktatási Bizottsági határozat alapján Toldi Tamás „Szívem városa” című dal előállításának költségeire a Közművelődési Osztály pályázati alapjából 150 eFt-tal növekedik az előirányzat. A 3.sz. választókerület keretéből 500 eFt-tal nő a karbantartási kiadások előirányzata az intézmény lapos tető szigetelésének javítására.



**Vác Város Levéltárának** költségvetése 76 eFt-tal növelhető. Központi forrásból a személyi juttatások előirányzata 10 eFt-tal (járulék 2 eFt) nő (bérkompenzáció). Előirányzat módosítási kérelme alapján a Munkaügyi Központtól közcélú foglalkoztatásra a személyi juttatások előirányzatát 50 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 14 eFt-tal növeli.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** működési költségvetése 718 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 82 eFt növekedést és 800 eFt csökkenést. A növekedésre központi forrás nyújt fedezetet (személyi 65 eFt, járulék 17 eFt) a bérkompenzációhoz kapcsolódóan. A csökkenést az intézmény kérelmezte saját bevételének lemaradása miatt. A személyi juttatásokon jelentkező megtakarításából 2.800 eFt-tal csökkenti előirányzatát. A csökkenésből 800 eFt-tal bevételi lemaradását takarítja meg, 2.000 eFt-ot pedig átcsoportosít dologi kiadásra a közüzemi díjaknál és az egyéb dologi kiadásoknál (ÁFA, rehabilitációs hozzájárulás, biztosítás, energiaadó) jelentkező magas teljesítés fedezetére.

A **Váci Értéktár** előirányzat növekedése 1.245 eFt. A növekedésből 25 eFt (személyi 20 eFt, járulék 5 eFt) a bérkompenzáció központi forrásból biztosított része, 1.220 eFt pedig a TÁMOP „Múzeumok mindenkinek” című pályázaton elnyert összeg (személyi 1.026 eFt, járulék 194 eFt).

A **Tűzoltóparancsnokság** működési kiadása 150 eFt-tal nő az október havi bérkompenzációra leutalt összegből.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásai 3.768 eFt-tal csökkennek. *Igazgatás szakfeladaton* 8.300 eFt a csökkenés. A személyi juttatások 183 eFt-os növekedése két tételből tevődik össze. A bérkompenzáció október havi összegéből 339 eFt-tal nő az előirányzat. A Városi Kollektív Megállapodás alapján 156 eFt átvezetésre kerül a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium költségvetésébe munkáltatói segélyezési célokra. A munkaadókat terhelő járulékok 50 eFt-tal nőnek (92 eFt növekedés bérkompenzációt, 42 eFt csökkenés munkáltatói segélyezési célokat szolgál). A dologi kiadások 8.533 eFt-tal csökkennek és átvezetésre kerülnek a Jávorszky Ödön Kórház költségvetésébe lízingdíjak fedezetére. *Környezet és természetvédelem feladaton* 713 eFt dologi növekedés jelenik meg. A növekedés az „Illegális hulladék lerakóhelyek felszámolása” című pályázat önrésze, mely a Pályázati céltartalék „kötött” részéből került átcsoportosításra. *Város- és községgazdálkodás (Főmérnökség)* feladaton a helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából 648 eFt-tal nő az előirányzat. A *saját v. bérelt ingatlan (Rádi út 23.)* sor dologi kiadása 710 eFt-tal csökken és a fejlesztési kiadások előirányzatát növeli. *KESZ és Polgári Védelem* feladatokon a bérkompenzáció október havi összege jelenik meg. A *Közművelődési Osztály* költségvetése 553 eFt-tal nő. A dologi kiadások 150 eFt-os

növelése az osztály kérelme alapján került felvezetésre pályázati alapból (pénzeszközátadás)történő átcsoportosítással. A pénzeszközátadások változása 403 eFt, mely tartalmaz 690 eFt csökkenést és 1.093 eFt növekedést. A Közművelődési Osztály levele alapján 150 eFt átcsoportosításra kerül a dologi kiadásokba, valamint 200 eFt a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe a Magyar Kultúra Napjára. A Művelődési és Oktatási Bizottság 77/2011. (VI.28.) sz. határozatában Toldi Tamás „Szívem városa” c. dal stúdiómunkáinak költségére 150 eFt támogatást nyújtott. A kiadások a Madách Imre Művelődési Központ költségvetését terhelik, ezért az előirányzatot az intézmény részére átadjuk. Az Észak Pest Megyei Matematika Tehetségfejlesztő Központ kiadásaira 190 eFt áll rendelkezésre. Az ezzel kapcsolatban felmerült kiadások a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium kiadásaiiban jelennek meg, ezért az előirányzatot átcsoportosítjuk az intézmény költségvetésébe. A pénzeszközátadások előirányzatán megjelenő 1.093 eFt-os növekedés a Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. támogatását növelheti. A Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. kérelemmel fordult önkormányzatunkhoz.

A Képviselőtestület által elfogadott támogatási összege nem fedezi a felmerült többletkiadásait. Az Iroda Kft-ként történő működtetése többletkiadást okozott több területen. A bankszámla vezetési díjak önkormányzati intézményként lényegesen alacsonyabbak voltak, így az első negyedév 6 eFt-os díjához képest Kft-ként a második negyedévben 40,5 eFt volt a költség. A könyvelés költsége 270 eFt. A Kft-ként történő működtetés több kötelező adó és járulék fizetéssel jár. A 75/2011.(III.17.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján beadott pályázattal összefüggésben nem tervezett kiadást jelentett a pályázat írás díja (750 eFt), az iroda akadálymentesítésének tervezési munkái (113 eFt), tulajdoni lapok beszerzése (12 eFt). A megnövekedett költségeket a Kft. nem tudja teljes mértékben kigazdálkodni, ezért 1.093 eFt támogatást kér még 2011. évre.

A *Választóköri feladatok* sor 2.060 eFt-tal nő céltartalékból. A dologi kiadások 810 eFt-os növelése az alábbi választókörieket érinti: 5.sz. választóköri 600 eFt, 6.sz. választóköri 170 eFt, 9.sz. választóköri 40 eFt. A pénzeszközátadások 1.250 eFt-tal nőnek az alábbiak szerint: 3.sz. választóköri 200 eFt, 5.sz. választóköri 400 eFt, 6.sz. választóköri 150 eFt, 8.sz. választóköri 230 eFt, 9.sz. választóköri 270 eFt. *Feladat ellátási megállapodás alapján* a Vác Városfejlesztő Kft. által végzett feladatok jelennek meg. Saját v. bérlet ingatlan sorról 8.000 eFt, településtisztaság feladatról 17.934 eFt, város és községgazdálkodásra biztosított előirányzatról 2.000 eFt, települési vízellátásról 500 eFt átcsoportosítása szükséges a parkfenntartás (15.000 eFt), a közvilágítás (8.000 eFt) szennyvízelvezetés, kezelés ( 2.451 eFt) és az épület karbantartás (2.983 eFt) feladatokra az ott jelentkező

többletkiadások fedezetére. Választókerzeti céltartalékból a Vác Városfejlesztő Kft. által elvégzett választókerzeti feladatok kiadásaira 1.255 eFt-tal nő az előirányzat (1.sz. választókerzet 1.058 eFt, 10.sz. választókerzet 197 eFt).

### ***POLGÁRMESTERI HIVATAL FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK***

A Polgármesteri Hivatal felújítási kiadásainak előirányzata összességében nem változik. A Képviselőtestület a 368/2011. (XI.17.) sz. határozatával a Strand szociális helyiségek felújítása kiadási előirányzatot 500 eFt-tal csökkentette, és engedélyezte a Csatamező utca útfelújítására átcsoportosítani.

### ***POLGÁRMESTERI HIVATAL FEJLESZTÉSI KIADÁSOK***

A fejlesztési kiadások előirányzata 5.509 eFt-tal növelhető. Az iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztésére 17.277 eFt támogatást nyert el az önkormányzat műfüves pálya kialakítására. A szükséges önrészt Vác Város Labdarúgó Sportegyesület a 2011. évi költségvetésében szereplő összegből biztosította, mely a pályázat beadásakor a pályázati céltartalékba került. A műfüves pálya kivitelezésére vonatkozó szerződést megkötötték, a céltartalékból a fejlesztési kiadások közé csoportosítjuk át az összeget. A Rádi u. 23. számú ingatlan területén a csapadékcsatornába történő bekötések költségigénye 710 eFt, az összeget a Rádi u. 23. dologi kiadások előirányzatából csoportosítjuk át a fejlesztési kiadások közé.

### ***INTÉZMÉNYEK FEJLESZTÉSI KIADÁSA***

Az intézmények fejlesztési kiadása 591 eFt-tal nő a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola költségvetésében. Az intézmény a Naszály – Galga TISZK Nonprofit Kft. által utalt szakképzési hozzájárulásból növelheti előirányzatát.

### ***TARTALÉKOK***

A költségvetési rendeletmódosítás során 10.550 eFt tartalék felosztására, átcsoportosítására került sor.

A **Választókerzeti céltartalékból** 3.945 eFt átcsoportosításra került azokra az előirányzatokra, ahol az elvégzett feladatok kiadásai megjelennek. Az átcsoportosítások az

alábbi választóközrzetek érintik: 1.sz.vk. 1.058 eFt (Vác Városfejlesztő Kft.) 3.sz.vk. 700 eFt (pénzeszközátadás 200 eFt, Madách Imre Művelődési Központ 500 eFt), 5.sz.vk. 1.000 eFt (pénzeszközátadás 400 eFt, dologi kiadások 600 eFt), 6.sz.vk. 450 eFt (dologi kiadások 170 eFt, pénzeszközátadások 150 eFt, Alsóvárosi Óvoda 130 eFt), 8.sz. vk. 230 eFt (pénzeszközátadás), 9.sz. vk. 310 eFt ( dologi kiadások 40 eFt, pénzeszközátadások 270 eFt), 10.sz.vk. 197 eFt (Vác Városfejlesztő Kft).

A **Pályázati céltartalék** „kötött” része 6.605 eFt-tal csökken. Az „Illegális hulladék lerakóhelyek felszámolása” pályázat önrésére biztosított 713 eFt átcsoportosításra kerül a Környezetvédelmi Iroda költségvetésébe. Az „Iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztése, felújítása” pályázatra 4.799 eFt-ot biztosított a Képviselőtestület. Az önrész átcsoportosításra kerül a fejlesztési kiadások közé. A pályázati céltartalék „kötött” részében került tervezésre a Sződliget – Vác déli lakóterület árvíz, belvív, csapadékvíz elvezetésére 1.480 eFt. A betervezett összeg 2011. évben már nem kerül felhasználásra, ezért a Vác és Környéke TDM Nonprofit Kft. által kért 1.093 eFt ebből biztosítható.

#### **Céltartalékok:**

2.) Választóközrzeti feladatok 2011. év	19.020 eFt
3.) Pályázati céltartalék	31.661 eFt
5.) Alapellátási Egészségügyi Fejlesztési pályázat	378 eFt
7.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
8.) Lakásszámla	3.865 eFt
13.) Német Nemzetiségi Önkormányzat	578 eFt
14.) Bérkompenzáció	4.618 eFt
16.) Energetikai korszerűsítés	19.750 eFt