



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2012. április 26. napi ülésére

Szám: 11/1315-2/2012.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 6/2012. (II.17.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 16 oldal

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottság tárgyalta
2012. április 19-én

Döntéshozatal módja: *nyílt ülés (Ötv. 12. § /3/ és /6/)*
minősített többség (Ötv. 15.§ /1/)

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Csereklye Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Dr. Maruszki Gábor jegyző

Nincs / az alábbi:

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester

Vác Város Önkormányzat
...../2012.(....) sz. rendelete
az Önkormányzat 6/2012.(II.17.) sz.
költségvetési rendeletének módosításáról
(1. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a 6/2012.(II.17.) sz. költségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a rendelet 2.§-át - **Bevételek** - az alábbiak szerint változtatja:

A finanszírozási műveletek nélküli főösszeget 237.000 eFt-tal csökkenti, ezzel a finanszírozási műveletek nélküli főösszeg 11.236.556 eFt-ra változik.

A finanszírozási műveleteket is tartalmazó főösszeget 332.185 eFt-tal növeli, ezzel a finanszírozási műveleteket is tartalmazó főösszeg 14.164.181 eFt-ra változik.

2. §

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

Intézményi működési bevételek:

Bérelti és lízing bevételek	-219.961 eFt
-----------------------------	--------------

Önkormányzatok sajátos működési bevétele:

Iparűzési adó	-237.000 eFt
---------------	--------------

Egyéb, nem lakóingatlan bérbeadásából származó bevétel	219.961 eFt
--	-------------

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Pénzmaradvány működési célra	328.053 eFt
------------------------------	-------------

Pénzmaradvány felhalmozási célra	4.132 eFt
----------------------------------	-----------

3. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a rendelet 4.§-át - **Kiadások** - az alábbiak szerint változtatja:

A finanszírozási műveletek nélküli főösszeget 95.185 eFt-tal növeli,
ezzel a finanszírozási műveletek nélküli főösszeg 12.664.181 eFt-ra változik.

A finanszírozási műveleteket is tartalmazó főösszeg 14.164.181 eFt lesz.

4. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások** – **90.753 eFt-tal nő**, önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül a Gazdasági Hivatalhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/a. sz. melléklet, a Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak módosítását az 1/b. sz. melléklet, Vác Város Önkormányzat kiemelt előirányzatainak módosítását pedig az 1/c. sz. melléklet részletezi.

5. §

A rendelet 4.§ d.) pontjának összege - **Önkormányzat fejlesztési kiadások** – összege nem, összetétele a következők szerint változik:

<i>Lakásgazdálkodás, ingatlankezelés</i>	
1903 hrsz. ingatlanvásárlás	4.826 eFt
3303 hrsz. (volt Kommendánsi Hivatal) tulajdoni részarány vásárlása	25.000 eFt
<i>Egyéb városgazdálkodási feladatok</i>	
Mélygarázs beruházás	-29.826 eFt

6. §

A rendelet 4.§ d.) pontja az alábbiak szerint változik:

Kiegészítésre kerül:

Intézmények fejlesztési kiadása d.1.) pont

7. §

A rendelet 4.§ d.1.) pontja - intézmények fejlesztési kiadásai - 4.432 eFt-tal nő, az alábbiak szerint:

2.) Szociális ellátás

Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye

- Rozsdamentes tároló szekrény beszerzés	220 eFt
- Hűtőszekrény beszerzés	80 eFt

3.) Alapfokú oktatás

Gazdasági Hivatal

- Alapellátás Fejlesztési Pályázat 2011. év	1.816 eFt
---	-----------

4.) Középfokú oktatás

Boronkay György Műszaki Középiskola

- Pályázathoz kapcsolódó fejlesztés	800 eFt
-------------------------------------	---------

I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola

- Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó fejlesztés	1.016 eFt
---	-----------

5.) Szórakoztató, kulturális és sport tevékenység

Vác Város Levéltára

- Szerver beszerzés	500 eFt
---------------------	---------

8. §

Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete a rendelet 11. sz. mellékletét

– Felhalmozási célok bemutatása – az alábbiak szerint változtatja:

Lakásgazdálkodás, ingatlankezelés

1903 hrsz. ingatlanvásárlás 4.826 eFt

3303 hrsz. (volt Kommendánsi Hivatal) tulajdoni részarány vásárlása 25.000 eFt

Egyéb városgazdálkodási feladatok

Mélygarázs beruházás -29.826 eFt

9. §

A rendelet 9.§ 13.) pontjából törlésre kerül a „valamint a 100 % -ig önkormányzati tulajdonú Kft-k” szövegrész.

10. §

A rendelet 9. § 15.) pontjából törlésre kerül a „valamint a 100 % -ig önkormányzati tulajdonú Kft-k” szövegrész.

11. §

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

Vác, 2012. április

Fördös Attila sk.
polgármester

Dr. Maruszkai Gábor sk.
jegyző

Mellékletek, függelékek jegyzéke:

- | | |
|-------------------|---|
| 1. sz. melléklet | Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/a.sz. melléklet | a Gazdasági Hivatalhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/b.sz. melléklet | a Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |
| 1/c.sz. melléklet | Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása |

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(1.sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi juttatá- sok	Szociális hozzá- járulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Speciá- lis célú támog. gatások	Kölcsön	Működési kiadások összesen
					közü- zemi díjak	életme- zési kia- adások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Ödön Kórház	41 611	11 235									52 846
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	200	54	-300						-300		-46
	Szociális Szolgáltatások Háza	1 370	72	1 790								3 232
	Idősek Orthona	410	65	2 157	539	287	331					2 632
3.	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal	875	-55	5 274	2 020	1 788	61					6 094
4.	Köznevelési oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium	2 280	616	5 826	426							8 722
	Bernáth K. Kereskedelmi Szakkepző Iskola			43								43
	Boronkay György Műszaki Középsiskola	665	180	10 397	3 837	6 063						11 242
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	217	59	8 584	2 690		972					8 860
5.	Sportkörnyék, kult. és sportterv:											
	Madách Imre Művelődési Központ	1 913	516	8 024	1 695							10 453
6.	Iskolák:											
	Polgármesteri Hivatal	-10 971	-2 916									-13 887
	Vác Város Önkormányzat	-186	-50	798								562
	Összesen:	38 384	9 776	42 593	11 207	8 138	1 064					90 753

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(1.sz. módosítás)

Összegek: 1 000 Ft-ban

Címrend	Költségvetési szerv megnevezése	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	OEP finanszírozás	Önkormányz. támogat.	Létszám (fő)
1.	<i>Egészségügyi ellátás:</i>								
	Jávorszky Ödön Kórház			52 846		52 846			
2.	<i>Szociális ellátás:</i>								
	Bölcsődék és Fogvatékosok Intézménye		300	254		254			
	Szociális Szolgáltatások Háza			3 232		3 232			
	Idősek Otthona			2 632		2 461		171	
3.	<i>Alapfokú oktatás:</i>								
	Gazdasági Hivatal		1 816	7 910		8 708		-798	-0,75
4.	<i>Középfokú oktatás:</i>								
	Madách Imre Gimnázium			8 722		8 722			
	Bernáth K. Kereskedelmi Szaktépző Iskola			43		43			
	Boronkay György Műszaki Középiskola		800	12 042		12 042			
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola		1 016	9 876		9 876			
5.	<i>Szórakoztató, kult. és sporttev.</i>								
	Madách Imre Művelődési Központ		500	10 953		9 919		1 034	0,75
6.	<i>Igazgatás:</i>								
	Polgármesteri Hivatal			-13 887				-13 887	-10,00
	Vác Város Önkormányzat			562	-237 000	224 082			
	Összesen:		4 432	95 185	-237 000	332 185		-13 480	-10,00
	TARTALEK								
	Mindösszesen			95 185					

**A Gazdasági Hivatalhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek
2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása**

(1.sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátó- rak pénzbeni juttatása	Működési kiadások összesen	Fel- adás juttatás	Fel- bal- adás	Kiadás összesen	Saját bevé- telek	Pénz- marad- vány	Önkor- mányz. támog.	Létszám
				közü- zemi díjak	élme- zési ki- adások	karban- tartás									
Alsóvárosi Óvoda															
Deákvári Óvoda															
Kisvác-Középvárosi Óvoda															
Árpád/Fecselelem Általános Iskola															
Földváry Karoly Általános Iskola															
Juhász Gyula Általános Iskola															
Perőfi Sándor Általános Iskola															
Radnóti M. Általános Iskola															
Bartók Béla Zeneiskola															
Gazdasági Hivatal (Központ)	875	-55	5 274	2 020	1 788	61	6 094	1 816	7 910	8 708	-798	-0,75			
Gazdasági Hivatal összesen:	875	-55	5 274	2 020	1 788	61	6 094	1 816	7 910	8 708	-798	-0,75			

Összegek: 1.000 Ft-ban

A Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek

2012. évi kiemelt előirányzatának módosítása

(1.sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Működési kiadás összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közvetlen díjak	élelmezési kiadások	karbantartás								
Madách Imre Művelődési Központ	513	138	3 175	1 695			3 826			3 826		3 590	236	
Vác Város Levéltára	278	75	4 313				4 666	500		5 166		5 166		
Katona Lajos Városi Könyvtár	290	78	532				900			900		900		
Váci Értéktár - Közérdekű Muzzeális Gyűjtemény	832	225	4				1 061			1 061		263	798	0,75
Madách Imre Művelődési Központ összesen:	1 913	516	8 024	1 695			10 453	500		10 953		9 919	1 034	0,75

Összegek: 1.000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(1.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcsön	Kiadások összesen
Igazgatás							
Közfoglalkoztatás							
Környezet- és Természervédelem							
Településrendezés, Értékvédelem							
Város- és községgazd. (Főmérnökség)							
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)							
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)							
Településtisztaság							
Állategészségügyi feladatok							
Szociális Osztály							
Piaci-vásári tevékenység							
Polgári Védelem							
Közművelődési Osztály	-186	-50					-236
Sportlétesítmények, szövetségek							
Turisztikai feladat							
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása							
Feladatellátási szerződés alapján							
Közbeszerzés							
Parkfenntartás							
Saját v. bérelt ingatlan							
Településtisztaság							
Közutak, hidak							
Közvilágítás							
Város- és községgazdálkodás							
Település vízellátás							
Szennyvízelvezetés és kezelés							
Temetőfenntartás							
Piaci, vásári tevékenység							
Stadion karbantartás							
Épület karbantartás (Gazdasági Hivatal)							
Váci Világi Vigalom							
Sportlétesítmények működtetése							
Választókerületi feladatok				798			798
MINDÖSSZESEN:	-186	-50	798				562

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a pénzmaradvány költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 14.164.181 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	12 986 514
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	5 206
Felhalmozási célú kölcsön	35 456
Felújítás	38 823
Felhalmozás	966 590
Működési tartalék	77 795
Felhalmozási tartalék	53 797
Összesen	14 164 181

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételek 95.185 eFt-tal nőnek.

Az intézményi működési bevételek közül a **bérleti és lízingdíj bevételek** (nem lakás célú helyiségek) az Önkormányzat költségvetésében 219.961 eFt-tal csökkennek és átcsoportosításra kerülnek az önkormányzatok sajátos működési bevételei közé az **egyéb, nem lakóingatlan bérbeadásából származó bevételek** sorra.

Az első negyedév tapasztalatai alapján az **iparűzési adóból származó bevételre** tervezett előirányzatot csökkenteni szükséges. A csökkenésre 223.284 eFt pénzmaradvány és a Polgármesteri Hivatal 10 fő létszámcsökkentéséből keletkezett 13.716 eFt megtakarítás nyújthat fedezetet, így 237.000 eFt-tal lesz kevesebb a tervezett előirányzat.

Az önkormányzati szintű korrigált pénzmaradvány 339.633 eFt lett. A Tűzoltóság 2012. január 1-től az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatósághoz került, így az átadás részét képezi a képződött pénzmaradványa is, melynek összege 5.273 eFt. A Nemzetiségi Önkormányzatok pénzmaradványa 2.175 eFt, melyet a Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa foglal magában. A Nemzetiségi Önkormányzatok

költségvetése 2012. január 1-től teljesen elkülönül, így az Önkormányzat költségvetési rendelete már nem tartalmazza költségvetésüket.

A fentiek miatt a 339.633 eFt korrigált pénzmaradványból 332.185 eFt használható fel forrásként az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél. A felhasználható pénzmaradványból 328.053 eFt működési, 4.132 eFt felhalmozási célt szolgál.

KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a kiadások 95.185 eFt-tal nőnek, ebből 90.753 eFt a működési, 4.432 eFt a felhalmozási előirányzatokat érinti.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A működési kiadások 90.753 eFt-os növekedéséből 90.191 eFt az intézmények, 562 eFt az önkormányzat költségvetését érinti.

A **Jávorszky Ödön Kórháznál** 52.846 eFt pénzmaradvány keletkezett, melyből a személyi juttatások előirányzata 41.611 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó 11.235 eFt-tal nőhet. A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményénél** a személyi juttatások 200 eFt-tal nőnek (SZHA 54 eFt) a bevételi érdekeltségi rendszerhez kapcsolódóan pénzmaradványból. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján dologi kiadásaiból (karbantartás) 300 eFt átcsoportosítását kéri a felhalmozási kiadások közé. A **Kölcsey utcai bölcsődében** az ÁNTSZ előírása szerint tejkonyha kialakítása szükséges. A helység rendelkezésre áll, de a tárgyi feltételek nem biztosítottak, ezért egy rozsdamentes tolóajtós szekrényt, valamint egy hűtőszekrényt kell vásárolnia az intézménynek, hogy minden előírásnak meg tudjon felelni. A **Szociális Szolgáltatások Háza** költségvetése 3.232 eFt-tal nőhet pénzmaradványból. Az OEP feladatához kapcsolódóan 1.944 eFt pénzmaradványa keletkezett, ebből a személyi juttatások előirányzata 306 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzata 1.638 eFt-tal nőhet. Szociális feladaton az 1.288 eFt pénzmaradványból a bevételi érdekeltség kiadásaira a személyi juttatások előirányzata 265 eFt-tal (SZHA 72 eFt), egyéb áthúzódó szállítói kötelezettségre a személyi juttatások előirányzata 799 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzata 152 eFt-tal nő. Az **Idősek Otthona** költségvetési kiadásai 2.632 eFt-tal nőnek, ebből 2.461 eFt pénzmaradványt érintő tétel az alábbiak szerint: személyi juttatások 239 eFt, szociális hozzájárulási adó 65 eFt (bevételi érdekeltség), dologi kiadások 2.157 eFt (szállítók). Az intézmény kérelmet nyújtott be, mely alapján a Városi Kollektív Megállapodásra hivatkozva két dolgozónak munkáltatói segítyt szeretne juttatni. A célnak megfelelően a személyi juttatások előirányzata 171 eFt-tal

növelésre kerül a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból. A **Gazdasági Hivatal** működési kiadásai 6.094 eFt-tal nőnek, mely tartalmaz 6.892 eFt növekedést és 798 eFt csökkenést. A növekedésre pénzmaradványa nyújt fedezetet. A személyi juttatások előirányzata 875 eFt-tal nő. Pénzmaradványból a bevételi érdekeltség kiadásaira 427 eFt jelenik meg, egyéb kötelezettségvállalásból eredő áthúzódó tételként 1.076 eFt-tal szükséges növelni az előirányzatot. A 23/2012.(I.19.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján 2012. március 1-től 0,75 fővel (takarítói álláshely) csökkenteni kell az intézmény engedélyezett létszámkeretét, a változás 628 eFt előirányzat csökkenést eredményez. A szociális hozzájárulási adó 55 eFt-tal csökken az alábbiak szerint: a bevételi érdekeltséghez tartozó fizetési kötelezettség 115 eFt-tal növeli, az álláshely megszüntetés 170 eFt-tal csökkenti az előirányzatot. Dologi kiadásai pénzmaradványból áthúzódó szállítói számláira és egyéb kötelezettségvállalásaira 5.274 eFt-tal nő. A **Madách Imre Gimnázium** 8.722 eFt-os előirányzat növelésének forrása pénzmaradvány. A személyi juttatások növekedése tartalmazza a bevételi érdekeltség költségeit (229 eFt), valamint az előző évről áthúzódó pályázatokhoz, átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó személyi kifizetéseket (2.051 eFt). A szociális hozzájárulási adó előirányzat változását a fenti tételek indokolják. Az intézmény dologi kiadása szállítókra 430 eFt-tal, előző évről áthúzódó pályázatokhoz, átvett pénzeszközökhöz kapcsolódó kifizetésekre 5.396 eFt-tal nő. A **Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola** dologi kiadása 43 eFt-tal nő pénzmaradványból. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium működési költségvetése 11.242 eFt-tal nő. A növekedés forrása pénzmaradvány. A személyi juttatások előirányzat változása tartalmazza a bevételi érdekeltséghez szükséges fedezetet, valamint az előző évről áthúzódó jubileumi jutalom költségeit. Az intézmény dologi kiadásainak növelése szállítói számláinak kiegyenlítésére nyújt fedezetet. Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** működési kiadásai 8.860 eFt-tal nőnek pénzmaradványból. A bevételi érdekeltség kiadásaira a személyi juttatások 217 eFt-os, valamint a szociális hozzájárulási adó 59 eFt-os növelése nyújt fedezetet. Dologi kiadásai 8.584 eFt-tal nőnek, ebből áthúzódó szállítói számlákra 3.976 eFt, pályázatokhoz köthető feladatokra 3.889 eFt, központi támogatásból esélyegyenlőséget szolgáló tételekre 118 eFt, egyéb kötelezettségvállalásaira 601 eFt került betervezésre.

A **Madách Imre Művelődési Központ** és a **hozzá rendelt önállóan működő intézmények** működési előirányzatai összességében 10.453 eFt-tal nőnek.

A **Madách Imre Művelődési Központ költségvetése** 3.590 eFt-tal nő pénzmaradványból az alábbiak szerint: Bevételi érdekeltség 415 eFt (személyi 327 eFt, SZHA 88 eFt), áthúzódó szállítói számlák 1.695 eFt (dologi), Magyar Kultúra Napja 200 eFt (dologi), áthúzódó kötelezettségvállalások 1.280 eFt (dologi). Működési előirányzatainak további 236 eFt-os növelése az „Oktatást segítő munkáért” kitüntetésre nyújt fedezetet (személyi juttatások 186 eFt, SZHA 50 eFt). A **Váci Levéltár** személyi juttatása 278 eFt-tal nő (SZHA 75 eFt) bevételi érdekeltségre. Dologi kiadásai 4.313 eFt-tal nőnek, ebből 400 eFt átvett

pénzeszköz maradványa, 900 eFt a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert pályázatból áthúzódó tétel, 3.013 eFt a Városkalauz kiadvány elkülönített összege. A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzatai 900 eFt-tal nőnek pénzmaradványból. A személyi jellegű előirányzat növelés bevételi érdekeltségre, a dologi kiadások előirányzatának növelése a TÁMOP pályázatából 2012. évre áthúzódó kifizetésekre nyújt fedezetet. A **Váci Értéktár – Közérdekű Muzeális Gyűjtemény** költségvetése 1.061 eFt-tal nő. Pénzmaradvány nyújt fedezetet 263 eFt-os növelésre (személyi 204 eFt, SZHA 55 eFt, dologi 4 eFt). Az intézmény engedélyezett álláshelye a 23/2012.(I.19.) sz. Képviselőtestületi határozat értelmében 0,75 fővel nő 2012. március 1-től. A létszámnövelés miatti bérszükségletet a Gazdasági Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosítással fedezzük az alábbiak szerint: személyi juttatások 628 eFt, SZHA 170 eFt. A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadásai 13.887 eFt-tal csökkennek, ebből 10.971 eFt a személyi juttatások 2.916 eFt a szociális hozzájárulási adó előirányzatát érinti. A személyi juttatások előirányzatából 171 eFt átcsoportosításra kerül az Idősek Otthona költségvetésébe munkáltatói segélyezési célokra. A Képviselőtestület 36/2012.(II.02.) sz. határozatában döntött arról, hogy a Polgármesteri Hivatal engedélyezett létszámát 10 fővel csökkenti 2012. február végével. A létszámcsökkenés eredményeképpen a személyi juttatások előirányzata 10.800 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 2.916 eFt-tal csökkenthető. Az **Önkormányzat** működési kiadása 562 eFt-tal nő. A Közművelődési Osztály költségvetéséből 236 eFt átcsoportosításra kerül a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe az „Oktatást segítő munkáért” kitüntetés fedezetére. Az előző évben tartalékból kivett választókörzeti feladatokból 798 eFt húzódik át (dologi kiadások) a 2012. évi költségvetési évre, ebből az 1. sz. választókörzetet érintő feladatok: Elnök u. köszörás 126 eFt, Hajlék u. köszörás 275 eFt, Horváth Mihály u. útjavítás 200 eFt. A 10. sz. választókörzet feladataiból a Gombás dűlő földutak javítására 197 eFt kerül visszatervezésre. Az áthúzódó tételekre pénzmaradványból biztosítunk fedezetet.

ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI KIADÁSAI

A fejlesztési kiadások előirányzata összességében nem változik. A 65/2012 (III.22) sz. Képviselőtestületi határozat szerint az önkormányzat élni kíván elővásárlási joggal az 1903 hrsz.-ú ingatlan esetében, melynek megvásárlásához bruttó 4.826 eFt-ot csoportosítunk át a Mélygarázs beruházás feladatról. Szintén a Mélygarázs beruházás feladat előirányzata csökken 25.000 eFt-tal, melyet a 3303 hrsz.-ú ingatlanban (volt Kommendánsi Hivatal) történő tulajdoni részarány megvásárlására fordít az önkormányzat 2012. évben (85/2012. (IV.13.) sz. Képviselőtestületi határozat). A Képviselőtestületi határozat szerint az önkormányzat az ingatlanból 50.000 eFt erejéig vásárol tulajdoni részarányt, melyből 25.000 eFt kifizetését 2013. évben kell biztosítani.

INTÉZMÉNYEK FEJLESZTÉSI KIADÁSA

Önkormányzati szinten a fejlesztési kiadások 4.432 eFt-tal nőnek. A Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján karbantartási kiadásaiból 300 eFt átcsoportosítását kéri a fejlesztési kiadások közé rozsdamentes tolóajtós szekrény és hűtőszekrény vásárlására. A beszerzés az ÁNTSZ előírásainak való megfelelés miatt vált szükségessé. A Gazdasági Hivatal fejlesztési kiadása 1.816 eFt-tal nő pénzmaradványból, az Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat áthúzódó kifizetéseire. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium pályázaton elnyert támogatásból 800 eFt-ot nem költött el 2011. évben. Áthúzódó kiadásaira pénzmaradványa nyújt fedezetet. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola előirányzata 1.016 eFt-tal nő szakképzési hozzájárulásból keletkezett maradványból. Vác Város Levéltára szerver beszerzésre fejlesztési célú pénzeszközt vett át 2011. évben. A beszerzés áthúzódik a 2012. költségvetési évre, ezért 500 eFt-tal nő fejlesztési kiadása pénzmaradványból.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítás a működési és felhalmozási tartalékokat nem érintette, így állományuk változatlan maradt.

Tartalékok célonként:

1.) Tanulói tankönyvellátás	18.048 eFt
2.) Választókerzeti feladatok 2011. év	16.162 eFt
3.) Felső Törökhegy telekalakítás	1.028 eFt
4.) Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat	1.600 eFt
5.) Energetikai korszerűsítés	13.825 eFt
6.) Naszály – Galga TISZK Kft. működésének támogatása	42.000 eFt
7.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	6.440 eFt
8.) Lakásszámla	3.365 eFt
9.) Társasházak felújítási hozzájárulása	9.124 eFt
10.) Választókerzeti feladatok 2012. év	20.000 eFt

VÉGREHAJTÁSI SZABÁLYOK

A képviselőtestület a költségvetés elfogadásakor – helyben elhangzott módosító indítványt követően – a költségvetési rendelet szöveges részét illetően is változtatásokat hagyott jóvá.

Tekintettel arra, hogy az utólagos normakontroll során megállapítást nyert, hogy a 100%-osan önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok nem tartozhatnak e helyi jogforrás alanyi körébe, így a módosítások visszavonását és a rendelet eredeti szövegezését szükséges – jelen rendeletmódosítás keretében – jóváhagyni.