

3/Rea

40

Vác Város Önkormányzat
...../2011.(....) sz. rendelete
az Önkormányzat 7/2011.(II.17.) sz.
kölségvetési rendeletének módosításáról
(5. 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

91.153 eFt-tal *növeli*

2. §

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

Áru és készletértékesítés ellenértéke	19 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	305 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások	67.972 eFt
Bérleti és lízing bevételek	-665 eFt
Intézményi ellátási díjak	-9.114 eFt
Egyéb bevételek	-1.480 eFt
ÁFA visszatérülés	-14.547 eFt
Kiszámlázott ÁFA	13.686 eFt
Támogatásértékű működési bevételek	9.617 eFt
Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	5.440 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	6.922 eFt
Központosított előirányzatok	649 eFt
Egyéb központi támogatás	6.194 eFt
Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	4.915 eFt
Tárgyi eszköz értékesítés	1.240 eFt

3. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások – 118.880 eFt-tal nő**, az önállóan gazdálkodó költségvetési szervként az 1. sz. melléklet mutatja be, ezen belül 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.§ e.1.) pontja - intézmények **felújítási kiadásai - 207 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

2. Szociális ellátás

Idősek Otthona – lift felújítás 207eFt

5. §

A rendelet 4.§ e.2.) pontja - intézmények **fejlesztési kiadásai - 6.600 eFt-tal nő**, az alábbiak szerint:

2.) Szociális ellátás

Idősek Otthona - számítástechnikai eszközbeszerzés -107 eFt

Idősek Otthona - konyhai rozsdamentes munkapult beszerzés 333 eFt

3.) Alapfokú oktatás

Gazdasági Hivatal - gépjármű beszerzés 1.459 eFt

4.) Középfokú oktatás

I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola

-Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó beszerzés

- 20db. számítógép konfiguráció 3.740 eFt

- 1 db. CANON IR – 2535 irodai multifunkciós készülék 1.175 eFt

6. §

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

Céltartalékok:

15.) Társasház felújítás hozzájárulás

-27.979 eFt

Általános tartalék

-6.555 eFt

7. §

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

Vác, 2011. október

*Fördös Attila sk.
polgármester*

*Dr. Marusóki Gábor
jegyző*

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

Mellékletek, 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 költségvetési szervek 2011. évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása
- 1/c.sz. melléklet Polgármesteri Hivatal 2011. évi működési kiadásainak módosítása feladatonként
1. sz. függelék Kimutató a felosztott előirányzatokról intézményi bontásban

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(5.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkan- dókat ter- helő já- rulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátó- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog. támog.	Speciá- lis célú támog- tatások	Köleson	Működési kiadások összesen
					közü- zemi díjak	élelme- zési ki- adások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Ödön Kórház	1 107	299	111 207								112 613
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogyatékosok I.	140	38									178
	Szociális Szolgáltatások Háza	69	18			119						87
	Idősek Otthona	645	107	-433								319
	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal	2 157	1 134	1 000						6 627		10 918
4.	Középfokú oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium	485	125									610
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.	220	59									279
	Boronkay Gy. Szakközépisk.	3 790	979	7 983	900	1 861	5 222					12 752
	I. Géza Közgazdasági Szki.	-1 701	49	-2 864	-4 117	-4 544	2 313					-4 516
5.	Szórakoztató, kult. és sporttev.											
	Madách I. Művelődési Közp.	286	77	3 170								3 533
6.	Igazgatás:											
	Tűzoltóparancsnokság	118	32									150
	Polgármesteri Hivatal	51	21	-49 243					24 149		6 979	-18 043
	Összesen:	7 367	2 938	70 820	-3 217	-2 564	7 535		24 149	6 627	6 979	118 880

Az önkormányzati költségvetési szervek 2011. évi kiadási kiemelt előirányzatainak módosítása

(5.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Fel- jít- ás	Fel- hal- mo- zás	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	OEP finan- szírozás	Önkor- mányz támog.	Lét- szám (fő)
1.	<i>Egészségügyi ellátás:</i>							
	Jávorszky Ödön Kórház			112 613	46 419		66 194	
2.	<i>Szociális ellátás:</i>							
	Bölcsődék és Fogyatékosok I			178			178	
	Szociális Szolgáltatások Háza			87			87	
	Idősek Otthona	207	226	752	566		186	
	<i>Alapfokú oktatás:</i>							
	GAMESZ		1 459	12 377	1 450		10 927	1,00
4.	<i>Középfokú oktatás:</i>							
	Madách Imre Gimnázium			610			610	1,00
	Bernáth K. Kereskedelmi Szki.			279			279	
	Boronkay Gy. Szakközépisk.			12 752	849		11 903	13,25
	I. Géza Közgazdasági Szki.		4 915	399	455		-56	-19,00
5.	<i>Szórakoztató, kult. és sporttev.</i>							
	Madách I. Művelődési Közp.			3 533	3 298		235	
6.	<i>Ígazgatás:</i>							
	Tűzoltóparancsnokság			150			150	
	Polgármesteri Hivatal			-18 043	38 116			
		207	6 600	125 687	91 153		90 693	-3,75
	TARTALÉK			-34 534				
	Mindösszesen			91 153				

**A Gazdasági Hivatal gazdálkolási jogkörébe utalt költségvetési szervek
2011.évi kiemelt kiadási előirányzatainak módosítása**
(5.sz. módosítás)

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátottak pénzbeli juttatása	Speciális célú támogatás	Működési kiadások összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányz. támogat.	Létszám	
				közvetlen díjak	ételmeztetési kiadások	karbantartás										
Alsóvárosi Óvoda	166	45							211			211			211	
Deákvári Óvoda	116	31							147			147			147	
Kisvác-Középvárosi Óvoda	145	39							184			184			184	
Árpád Fejed. Ált. Iskola	461	125							586			586			586	1,00
Földváry K. Ált. Iskola	182	49							231			231			231	
Juhász Gyula Ált. Iskola	253	69							322			322			322	
Petőfi Sándor Ált. Iskola	172	46							218			218			218	
Radnóti M. Általános Iskola	217	59							276			276			276	
Bartók Béla Zeneiskola	181	49	1.000						1.230			1.230	1.000		230	
Gazdasági Hivatal	264	622						6.627	7.513		1.459	8.972	450		8.522	
GAMESZ ÖSSZESEN:	2.157	1.134	1.000					6.627	10.918		1.459	12.377	1.450		10.927	1,00

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

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Működési kiadás összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közvetlen	élelmezési kiadások	karbantartás							
Madách Imre Művelődési Központ	92	24	900				1 016			1 016	900	116	
Vác Város Levéltár	111	30	700				841			841	828	13	
Katona Lajos Könyvtár	63	18					81			81		81	
Értéktár Közérdekű Muzeális Gyűjtemény	20	5	1 570				1 595			1 595	1 570	25	
Összesen:	286	77	3 170				3 533			3 533	3 298	235	

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

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölesön	Kiadások összesen
Igazgatás	-21	1	-43 913	21 000		6 979	-15 954
Közcélú foglalkoztatás							
Cigány Kisebbségi Önkormányzat							
Ruszin Kisebbségi Önkormányzat							
Szlovák Kisebbségi Önkormányzat							
Ukrán Kisebbségi Önkormányzat							
Környezet- és természetvédelem			-1 330				-1 330
Településrendezés, Értékvédelem			-3 000	1 500			-1 500
Közvilágítás							
Parkfenntartás							
Közutak-hidak							
Város- és községgazd. (Főmérnökség)				649			649
Település vízellátás							
Saját v. bérelt ingatlan (VHO)							
Saját v. bérelt ingatlan (lakásszámla)							
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)							
Szennyvízelvezetés, kezelés							
Településtisztaság							
Állategészségügyi feladatok							
Szociális Osztály							
K E S Z	56	16					72
Piaci-vásári tevékenység							
Polgári Védelem	16	4					20
Közművelődési Osztály			-1 000	1 000			
Sportlétesítmények, szövetségek							
Temetőfenntartás							

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölsön	Kiadások összesen
Feladat átadási megállapodás alapján ellátott feladatok:							
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							
Feladat átadási megállapodás alapján ellátott feladatok:							
Sportlétesítmények működtetése				13 701			13 701
Közfoglalkoztatás				-13 701			-13 701
MINDÖSSZESEN:	51	21	-49 243	24 149		6 979	-18 043

Kimutatás A 2011. év augusztus hónap után járó bérkompenzációról

Megnevezés	Bérkompenzáció		
	Személyi	Járulék	Összesen
Jávorszky Ödön Kórház	1 107	299	1 406
Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	140	38	178
Szociális Szolgáltatások Háza	69	18	87
Idősek Otthona és Klubja	146	40	186
Gazdasági Hivatal	1 909	516	2 425
- Alsóvárosi Óvoda	166	45	211
- Deákvári Óvoda	116	31	147
- Kisvác Középvárosi Óvoda	145	39	184
- Árpád Fejedelem Ált. Isk.	213	58	271
- Földváry Károly Ált. Isk.	182	49	231
- Juhász Gyula Ált. Isk.	253	69	322
- Petőfi Ált. Isk.	172	46	218
- Radnóti Ált. Isk.	217	59	276
- Bartók Béla Zeneiskola	181	49	230
- Gazdasági Hivatal	264	71	335
Madách Imre Gimnázium	215	58	273
Bernáth K. Kereskedelmi Szakk. Isk.	220	59	279
Boronkay Műszaki Középiskola és G. imn.	199	54	253
I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	213	58	271
Madách I. Művelődési Központ	185	50	235
- Madách Imre Művelődési Központ	92	24	116
- Vác Város Levéltára	10	3	13
- Katona Lajos Könyvtár	63	18	81
- Váci Értéktár	20	5	25
Tűzoltóparancsnokság	118	32	150
Polgármesteri Hivatal	355	96	451
Összesen	4 877	1 317	6 194

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a Képviselőtestület döntései, az intézmények előirányzat módosítási kérelme, valamint a központi költségvetésből érkező támogatások költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja. A rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 13.454.023 eFt lesz, ebből a működési kiadások előirányzata 12.755.895 eFt-ra, a felújítási kiadások előirányzata 83.816 eFt-ra, a fejlesztési kiadások előirányzata 496.534 eFt-ra, a tartalékok állománya 117.778 eFt-ra módosul.

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételek 91.153 eFt-tal nőnek, ebből 38.116 eFt a Polgármesteri Hivatal, 53.037 eFt az intézmények költségvetését érinti.

Adatok: eFt-ban

Megnevezés	Jávorszky Ódön Kórház	Idősek Otthona	Gazdasági Hivatal	Boronkay György MKI	I.Géza SZKI	MIMK	Polgármesteri Hivatal	Összesen
Áru és készletértékesítés	19							19
Szolgáltatások ellenértéke			650		-345			305
Továbbszámlázott szolg.	52 000				-228		16 200	67 972
Bérleti és lízing bevételek					-665			-665
Intézményi ellátási díjak	-5 000		350	679	-5 143			-9 114
Egyéb bevételek					-1 480			-1 480
ÁFA visszatérülés	-13 000				-1 547			-14 547
Kiszámlázott ÁFA	11 220		90	170	-1 844		4 050	13 686
Támogatásértékű műk. bev.		566			2 152	2 798	4 101	9 617
Működési célú pénzeszk. átv.	300				4 640	500		5 440
Normatív kötött felh.tám.							6 922	6 922
Központosított tám.							649	649
Egyéb központi tám.							6 194	6 194
Felhalmozási célú pénzeszk. átv.					4 915			4 915
Tárgyi eszköz értékesítés	880		360					1 240
Összesen	46 419	566	1 450	849	455	3 298	38 116	91 153

A **Jávorszky Ödön Kórház** 46.419 eFt-tal növeli bevételét. Áru és készletértékesítés címen selejtezett vas hulladék eladásából származó bevétele (19 eFt) jelenik meg. A továbbszámlázott szolgáltatások előirányzatát 52.000 eFt-tal növeli a továbbszámlázott közüzemi díjak egészségügyi és egyéb szervezeteknek soron. A bevétel növelés az elmaradt befizetések rendezéséből (Logo-text, Sodexho, Országos Vérellátó Szolgálat) történik. Az intézményi ellátási díjak 5.000 eFt-os csökkentését az indokolja, hogy az Ápolási Osztály 23 ágya júniustól nem fogad ellátottakat a rekonstrukció miatt. Az ÁFA visszatérülés előirányzatát 13.000 eFt-tal csökkenti a várható teljesítésnek megfelelően. A kiszámlázott ÁFA előirányzata 11.220 eFt-tal nő az ÁFA köteles bevételek növelése miatt. Tárgyi eszköz értékesítésen 880 eFt-tal növeli előirányzatát gépjármű értékesítésből. A működési célú pénzeszközátvételek előirányzata 300 eFt-tal növelhető a Fővárosi Gázművek Zrt-től kapott összegből.

Az **Idősek Otthona** saját bevétele 566 eFt-tal nő a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra átutalt bevételből (támogatásértékű működési bevétel).

A **Gazdasági Hivatal** bevétele 1.450 eFt-tal nő. A növekedésből 1.000 eFt a Bartók Béla Zeneiskola bevétele az alábbi jogcímenek: szolgáltatások ellenértéke 650 eFt, intézményi ellátási díjak (tandíj) 350 eFt. A Gazdasági Hivatal (Központ) bevétele 450 eFt gépjármű értékesítésből (tárgyi eszköz értékesítés 360 eFt kiszámlázott ÁFA 90 eFt).

A **Boronkay György Műszaki Középiskola** 849 eFt-tal növeli bevételét a Karacs Teréz Kollégium megszűnése miatt átvett diákok térítési díjából.

Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** bevételi előirányzatainak változását két tényező befolyásolja.

A Karacs Teréz Kollégium megszűnése miatt 11.448 eFt-tal csökken a bevétele. Előirányzat módosítási kérelme alapján 11.903 eFt növekedés átvezetésére kerülhet sor, így saját bevételei összességében 455 eFt-tal növekednek.

A Karacs Teréz Kollégium megszűnése miatt az alábbi jogcímenek jelenik meg csökkenés: Szolgáltatások ellenértéke 345 eFt, továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke 228 eFt, bérleti és lízing bevételek 665 eFt, intézményi ellátási díjak 5.143 eFt, egyéb bevételek 1.676 eFt, ÁFA visszatérülés 1.547 eFt, kiszámlázott ÁFA 1.844 eFt. A bevételi jogcímek csökkentése intézményi adatszolgáltatás alapján történik.

Előirányzat módosítási kérelme alapján egyéb bevételei 196 eFt-tal nőnek diákcsera program költségeire befizetett összegből. Támogatás értékű működési bevétele az Útravaló ösztöndíjhoz kapcsolódóan 247 eFt-tal, szaktanácsadó költségére a Nemzetgazdasági Minisztériumtól 1.905 eFt-tal nő. Az intézményhez működési célú pénzeszközátvételnélként

4.640 eFt érkezett az alábbiak szerint: Pénziránytű Alapítvány 50 eFt, diákcseré program támogatása 200 eFt, TEMPUS Közalapítvány 4.390 eFt. A Naszály-Galga Szakképzési Szervezési Társaság 4.915 eFt felhalmozási célú pénzeszközt adott át 2010. évi szakképzési hozzájárulásból.

A *Madách Imre Művelődési Központ* és a gazdálkodási körébe sorolt intézmények előirányzat növekedése összességében 3.298 eFt. A támogatásértékű működési bevételek 2.798 eFt-tal nőnek ebből a Madách Imre Művelődési Központ 400 eFt-tal növeli előirányzatát a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert pályázatos összegből, Vác Város Levéltárának a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra 128 eFt, iratrestaurálásra a Nemzeti Kulturális Alaptól 700 eFt bevétele folyt be, a Váci Értéktárnak a Múzeumok mindenkinek TÁMOP pályázatából 1.470 eFt, a Nemzeti Kulturális Alaptól 100 eFt bevétele érkezett. A működési célra átvett pénzeszközök előirányzata a Madách Imre Művelődési Központnál 500 eFt-tal nő a Duna Dráva Cement Kft-től átvett összegből, melyet kulturális rendezvények megvalósítására fordíthat.

A *Polgármesteri Hivatal* költségvetésének bevételi oldala 38.116 eFt-tal növelhető, ebből a továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke soron 16.200 eFt jelenik meg.

A Képviselőtestület 193/2011.(VI.16.) sz. határozata alapján az önkormányzati biztos díját április 1-től a Jávorszky Ödön Kórház fizeti. A számlázás a Polgármesteri Hivatal felé történik, melynek kifizetését követően a számla összege továbbszámlázásra kerül a Jávorszky Ödön Kórház részére, ez indokolja a bevételi előirányzat növelését.

A **kiszámlázott ÁFA** soron az ehhez kapcsolódó ÁFA bevétel jelenik meg 4.050 eFt összegben.

A **támogatásértékű működési bevételek** előirányzata 4.101 eFt-tal nő. Gyermektartásdíj megelőlegezésére 256 eFt-ot utalt a központi költségvetés. Az iskolatej kiadásaira 975 eFt érkezett a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivaltól. A Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás gyermekjóléti alapellátás feladataira 2011. évben 3.822 eFt-ot utal át, ebből az előző rendeletmódosításban 1.911 eFt előirányzatosításra került, jelen rendelettel a szeptember 30-án és a december 30-án esedékes részt összesen 1.911 eFt-ot előirányzatosítunk. Szintén a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás utal át 645 eFt-ot a bejáró gyermekek, tanulók alapján járó támogatásából, így a támogatásértékű bevételek előirányzata ezzel az összeggel is növelhető. Közfoglalkoztatás támogatásából 314 eFt bevétel érkezett.

A **normatív kötött felhasználású támogatások** előirányzata 6.922 eFt-tal nő alábbiak szerint: időskorúak járadéka 144 eFt, rendszeres szociális segély 1.271 eFt, ápolási díj 2.128 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 504 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 2.875 eFt.

A **központosított állami támogatások előirányzata** a helyi közösségi közlekedés normatív támogatására 649 eFt-tal növelhető központi forrásból.

Egyéb központi támogatásként az augusztus hónap után járó Bérkompenzációra biztosított 6.194 eFt központi forrás jelenik meg.

KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a működési kiadások 118.880 eFt-tal nőnek. Az intézmények költségvetése 136.923 eFt-tal nő, a Polgármesteri Hivatal működési kiadásai 18.043 eFt-tal csökkennek.

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

A **Jávorszky Ödön Kórház** működési költségvetése 112.613 eFt-tal nő. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok növekedését a bérkompenzációra biztosított összeg indokolja. Dologi kiadási 111.207 eFt-tal nőnek, ebből 46.419 eFt-ot saját bevétele fedez. A fennmaradó növekedésből 40.608 eFt a lízingdíjak fedezetére, 24.180 eFt a faktorált számlák kifizetésére nyújt fedezetet és a Polgármesteri Hivatal működési kiadásaiból kerül átcsoportosításra.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 178 eFt-tal nő a bérkompenzációra nyújtott forrásból.

A **Szociális Szolgáltatások Házának** működési költségvetése 87 eFt-tal nő (bérkompenzáció). Az ételmezési kiadások 119 eFt-os növelése előirányzat módosítási kérelme alapján került felvezetésre egyéb dologi kiadásainak csökkenéséből.

Az **Idősek Otthona** működési kiadásai 319 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások előirányzata 645 eFt-tal nő, ebből 146 eFt a bérkompenzáció összege, 499 eFt közfoglalkoztatásra nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő járulékok 107 eFt-os növekedéséből 40 eFt a bérkompenzációhoz, 67 eFt a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik. Dologi kiadásai 433 eFt-tal

csökkennek. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján a mosatás költségeiből 333 eFt átcsoportosítását kéri a fejlesztési kiadásai közé rozsdamentes konyhai munkapult megvásárlására. A korábbi munkapult összetört és az ÁNTSZ csak rozsdamentes asztalok alkalmazását engedélyzi. A kommunikációs szolgáltatások előirányzatából 100 eFt átcsoportosítását kéri felújítási kiadásra, mely részbeni fedezetet nyújtana az Arany János utcai személyfelvonó felújítására.

A **Gazdasági Hivatal**, valamint a gazdálkodási jogkörébe tartozó intézmények működési kiadásai 10.918 eFt-tal nőnek. A bérkompenzációra juttatott összegek részletezését önállóan működő intézményenként az 1. sz. függelék mutatja be. A fenti tételek miatt összesen 2.425 eFt-tal nő az előirányzat. Három intézmény esetében a bérkompenzáción kívül is módosulnak előirányzatok.

Az *Árpád Fejedelem Általános Iskola* 586 eFt-os kiadási növekedéséből 271 eFt (személyi 213 eFt, járulék 58 eFt) a bérkompenzációra nyújt fedezetet. A személyi juttatások (248 eFt) és a munkaadókat terhelő járulékok (67 eFt) további növelése az intézmény kérelme alapján került felvezetésre egy fő udvari munkás 2011. szeptember 1-től történő alkalmazásának fedezetére.

A *Bartók Béla Zeneiskola* költségvetése 1.230 eFt-tal nő, ebből 1.000 eFt-ra saját bevétele nyújt fedezetet (dologi kiadások). A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzat változását (230 eFt) a bérkompenzáció indokolja.

A *Gazdasági Hivatal (Központ)* működési költségvetése 7.513 eFt-tal nő. A személyi juttatások változása 264 eFt (bérkompenzáció). A munkaadókat terhelő járulékok előirányzata a bérkompenzációra 71 eFt-tal, az ápolási díj után fizetendő nyugdíjjárulékra 551 eFt-tal nő. A speciális célú támogatások előirányzata 6.627 eFt-tal növelhető központi forrásból az alábbi célokra: időskorúak járadéka 144 eFt, rendszeres szociális segély 1.271 eFt, ápolási díj 1.577 eFt, normatív lakásfenntartási támogatás 504 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 2.875 eFt, gyermektartásdíj megelőlegezése 256 eFt.

A **Madách Imre Gimnázium** működési költségvetése 610 eFt-tal nő. A személyi juttatások 485 eFt-tal nőnek (járulék 125 eFt). Bérkompenzációra 215 eFt (járulék 58 eFt) biztosít fedezetet központi forrásból. Munkáltatói segélyezési célokra a Városi Kollektív Megállapodás alapján 78 eFt-tal növelhető előirányzata (járulék 21 eFt). A Képviselőtestület 226/2011.(VII.07.) sz. határozatával döntött a Karacs Teréz Kollégium megszüntetéséről és az ott dolgozók más intézményekbe történő áthelyezéséről. A Madách Imre Gimnázium egy fő takarítónőt vett át, ennek megfelelően az engedélyezett álláshelye 2011. szeptember 1-től egy fővel nő. Az alkalmazás személyi jellegű kiadásainak fedezetére a személyi juttatások

előirányzatát 192 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 46 eFt-tal szükséges növelni.

A **Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola** költségvetése 279 eFt-tal növelhető a bérkompenzációra érkezett központi forrásból.

A **Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium** működési kiadásai 12.752 eFt-tal nőnek. A növekedésből 253 eFt a bérkompenzációra nyújt fedezetet (személyi juttatások 199 eFt, munkaadókat terhelő járulékok 54 eFt). Költségvetésének további növelése a Képviselőtestület 226/2011.(VII.07.) sz. határozatához kapcsolódóan történik. A Karacs Teréz Kollégium megszűnésével az intézmény engedélyezett létszámkerete 13,25 fővel nő. A dolgozók bérének fedezetére a személyi juttatások előirányzatát 3.591 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 925 eFt-tal növeljük. Dologi kiadásai 7.983 eFt-tal nőnek. A tanüzemben tanulók létszáma kb. 100 fővel nő, ebből adódóan az év hátralévő időszakára 400 eFt energia többletköltséggel számol. A kollégium energiaköltségére 500 eFt többletforrást szükséges biztosítani. A fenti tételek a közüzemi díjak előirányzatának 900 eFt-os növelését eredményezik. Az ételmezési kiadások 1.861 eFt-tal nőnek. A tanüzemben tanuló diákjai a Karacs Teréz Kollégium menzáját vették igénybe, ahol az önkormányzati rendeletnek megfelelő áron fizették az étkezést. A menza ellátás pótlására önkormányzati körön kívüli intézményben kerülhet sor, ahol a menza ára magasabb. A különbözetet a diákokkal megtéríteni nem lehet, ezért az intézménynél az év hátralévő időszakára 40 fő diákkal számolva 989 eFt többletköltség jelenik meg. A kollégiumi főzőkonyháján a diákok számának növekedésével az élelem nyersanyagköltsége 872 eFt-tal ($629 \text{ Ft/nap} * 18 \text{ fővel} * 77 \text{ nap}$) növekszik. Karbantartási kiadásai 5.222 eFt-tal nőnek. Feladatbővüléséhez kapcsolódóan az iskola Kossuth tér 1.sz. alatti tanüzemében, valamint a kollégiumban az alábbi karbantartási kiadások váltak szükségessé: tantermek átalakítása, mosdó kialakítása, hálózatbővítés, kiépítés 3.409 eFt, beépített tárolók, bútorzat kialakítása a tanüzemben 625 eFt, tanteremmé alakítás miatt megszűnt raktárhelyiség helyett új kialakítása 563 eFt, a kollégiumban a leányszobák kialakítása miatt folyosót lezáró ajtó beépítése, valamint a földszinti szobák ablakainak (10 db.) külső ráncozása 625 eFt.

Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** működési kiadásai 4.516 eFt-tal csökkennek összességében az alábbiak szerint:

A bérkompenzáció összege 271 eFt-tal növeli költségvetését (személyi 213 eFt, járulék 58 eFt).

Előirányzat módosítási kérelme alapján 6.988 eFt (személyi 1.500 eFt, járulék 405 eFt, dologi kiadások 5.083 eFt) működési kiadás növekedés került felvezetésre, melyre fedezetet saját bevétele nyújt.

A Képviselőtestület 283/2011.(IX.22.) sz. határozata alapján a Karacs Teréz Kollégium megszűnése miatt a diákok és pedagógusok étkeztetésének megoldására 2.250 eFt többlettámogatásban részesült az általános tartalék terhére, az összeg a dologi kiadások, ezen belül az étkeztetési kiadások előirányzatát növeli.

Az intézmény 3.000 eFt pótelőirányzat kérelemmel fordult a fenntartó felé az iskola tetőszigetelésének javítására. A kérelem alapján 3.000 eFt-tal nőhet dologi, ezen belül karbantartási előirányzata.

A Képviselőtestület 226/2011.(VII.07.) sz. határozata alapján az intézmény kollégiumi feladati megszűntek, ezért a kollégium működésére biztosított forrásból 17.025 eFt az alábbi tétetekon elvonásra kerül:

Személyi juttatások előirányzatából 9.572 eFt elvonásra kerülne, de 6.515 eFt-ra van szüksége az intézménynek a szabadság megváltások, felmentések, végkielégítések kifizetésére 2011. évben, ezért az elvonható előirányzat 3.413 eFt-ra módosul.

A munkaadókat terhelő járulékokból 2.528 eFt helyett a fentiek miatt 414 eFt lesz az elvonható összeg.

Az intézmény létszáma összesen 19 engedélyezett álláshellyel csökken, ebből 15 áthelyezés következtében 2011. szeptember 1-jével szűnik meg.

2011. évben munkaviszony megszűnése miatt 4 álláshellyel csökken a létszám, ebből 3 álláshely 2011. szeptember 1-jével, 1 álláshely 2011. október 1-jével szűnik meg.

A dologi kiadások 13.197 eFt-tal csökkenthetőek, ebből 4.117 eFt a közüzemi díjakhoz, 6.794 eFt az étkeztetési kiadásokhoz, 687 eFt a karbantartási kiadásokhoz kapcsolódik. Az egyéb dologi kiadások előirányzata 1.599 eFt-tal csökken a feladatmegszűnés miatt.

A fenti előirányzat változások adatait az intézmény szolgáltatja.

A **Madách Imre Művelődési Központ** és a gazdálkodási jogkörébe tartozó intézmények működési előirányzatai 3.533 eFt-tal nőnek összességében A növekedésből 235 eFt-ot központi forrás, 3.298 eFt-ot saját bevétele fedez.

A *Madách Imre Művelődési Központ* kiadása 1.016 eFt-tal nő. A személyi juttatások változását a bérkompenzáció indokolja. Előirányzat módosítási kérelme alapján dologi kiadásai 900 eFt-tal nőnek. Az intézmény 35 éves jubileumának megünneplésére, valamint a Váci eszperantó csoport jubileumi rendezvényére és a III. Váci dalos találkozó megrendezésére 400 eFt-ot fordíthat a Nemzeti Kulturális Alaptól pályázaton elnyert

összegeből. Kulturális rendezvényeinek költségeit 500 eFt-tal növeli a Duna Dráva Cement Kft-től átvett támogatásból.

A *Vác Város Levéltára* működési előirányzatai 841 eFt-tal nőnek. Bérkompenzációra 13 eFt nyújt fedezetet (személyi 10 eFt, járulék 3 eFt), előirányzat módosítási kérelme alapján 828 eFt növekedés került felvezetésre. Ezzel kapcsolatban a személyi juttatások előirányzata 101 eFt-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 27 eFt-tal nő a Munkaügyi Központtól közcélú foglalkoztatásra kapott összegből. Dologi kiadásai 700 eFt-tal nőnek, melyet iratrestaurálásra költhet a Nemzeti Kulturális Alaptól pályázaton elnyert összegből.

A *Katona Lajos Városi Könyvtár* előirányzat változása 81 eFt, mely a bérkompenzációra nyújt fedezetet.

A *Váci Értéktár* 1.595 eFt-os előirányzat növekedéséből 25 eFt bérkompenzáció. Dologi kiadásai 1.570 eFt-tal nőnek, ebből 1.470 eFt a „Múzeumok mindenkinek” TÁMOP projektre, 100 eFt pedig a „Múzeumok őszi fesztiválja” program költségeire nyújt fedezetet.

A **Tűzoltóparancsnokság** működési költségvetése 150 eFt-tal nő bérkompenzációra.

A **Polgármesteri Hivatal** működési kiadása 18.043 eFt-tal csökken.

Igazgatás szakfeladaton 15.954 eFt a csökkenés.

A személyi juttatások előirányzat változását (-21 eFt) az alábbi tételek indokolják: A bérkompenzáció augusztus hónap után járó részéből 283 eFt növekedés ezen a szakfeladaton jelenik meg. A Madách Imre Gimnázium költségvetésébe 78 eFt kerül átvezetésre az intézmény kérelmére, munkáltatói segélyezési célokra a Városi Kollektív Megállapodás alapján. A Képviselőtestület 275/2011. (IX.22.) sz. határozata alapján döntött arról, hogy a Jávorszky Ödön Kórház korszerűsítése projekt ellenőrzésére és átláthatóságának biztosítására kötött szerződést megszünteti és a 173/2009. (IX.14.) sz. határozatát hatályon kívül helyezi. A döntés következtében keletkező bérmegetakarítás összegét általános tartalékba helyezi. Ennek következtében a személyi juttatások előirányzata 226 eFt-tal csökken.

A munkaadókat terhelő járulékok 1 eFt-tal nőnek összességében, mely tartalmaz 76 eFt növekedést (bérkompenzáció) és 75 eFt csökkenést. A csökkenésből 21 eFt a munkáltatói segélyezéshez, 54 eFt a Képviselőtestület fenti döntéséhez kapcsolódik.

A dologi kiadások előirányzata 43.913 eFt-tal csökken. A Jávorszky Ödön Kórház költségvetésébe 64.788 eFt kerül átvezetésre, melyből 40.608 eFt a lízingdíjak, 24.180 eFt a faktorált számlák kifizetését szolgálja. A Képviselőtestület 193/2011.(VI.16.) sz. határozata alapján az önkormányzati biztos díját április 1-től a Jávorszky Ödön Kórház fizeti. A számlázás a Polgármesteri Hivatal felé történik, melynek kifizetését követően a számla összege továbbszámlázásra kerül a Jávorszky Ödön Kórház részére. A dologi kiadások –

továbbszámlázott szolgáltatások sorát ezért növelni kell 20.250 eFt-tal, melynek fedezete a továbbszámlázott szolgáltatások bevétele.

A Képviselőtestület 277/2011.(IX.22.) sz. határozatában úgy döntött, hogy a volt Középvárosi temető területére helyi építési szabályzat illetőleg szabályozási terv készítendő, melyben a terület felhasználás a városfejlesztési koncepcióval összhangban úgy határozandó meg, hogy az mind a városi szintű fejlesztést, mind pedig a városrész fejlődését szolgálja. A pénzügyi fedezetet - bruttó 3.125 eFt-ot - az általános tartalék terhére biztosította. A tervezési munkákat az URBANITAS Tervező és Tanácsadó Kft. díjmentesen elvállalta, így önkormányzatunkat csak ÁFA befizetési kötelezettség terheli. A befizetendő ÁFA összege 625 eFt, melyet általános tartalékból biztosítunk.

A pénzeszközátadások előirányzata 21.000 eFt-tal, a kölcsönök előirányzata 6.979 eFt-tal nő a Társasházak felújítási hozzájárulása céltartalék összegéből.

Környezet és Természetvédelem feladaton a dologi kiadások előirányzata 1.330 eFt-tal csökken és átvezetésre kerül az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 3.000 eFt-os tetőjavítási munkáinak részbeni fedezetére.

A Településrendezés és Értékvédelem feladat dologi kiadásai 3.000 eFt-tal csökkennek.

A 286/2011.(IX.22.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján 1.500 eFt átcsoportosításra kerül a pénzeszközátadások közé a Váci Keresztek kiadvány költségeire, melyet önkormányzatunk a Váci Püspökség részére ad át.

A fennmaradó 1.500 eFt-os csökkenés az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola költségvetésébe kerül a tetőjavítási munkák részbeni fedezetére.

Város és Községgazdálkodás soron 649 eFt-tal nő a kiadás a helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából.

A *KESZ* és a *Polgári Védelem* sor előirányzatai a bérkompenzáció miatt változnak.

A *Közművelődési Osztály* költségvetésében előirányzatok közötti átcsoportosítás válik szükségessé, mert a Japán földrengés áldozatainak megsegítésére a 181/2011.(V.19.) sz. Képviselőtestületi határozatban megjelölt 1.000 eFt-ot a dologi kiadások előirányzatán szerepeltettük, a kifizetés viszont pénzeszközátadásként történt. Az előirányzatot a teljesítésnek megfelelően rendezzük.

Az előző rendeletmódosításban a feladat átadási megállapodáshoz kapcsolódóan a *Közfoglalkoztatást* külön szerepeltettük 13.701 eFt összegben. Könyvvizsgálói észrevétel alapján a feladatot nem kell elkülöníteni, mert a közcélú foglalkoztatottak által elvégzett munkák értéke beleépül az átadott feladatokba, így az előirányzatot átcsoportosítjuk a *Sportlétesítmények működtetése* sorra.

INTÉZMÉNYEK FELÚJÍTÁSI KIADÁSA

Az intézmények felújítási kiadása összességében 207 eFt-tal növelhető az Idősek Otthona költségvetésében. Az intézmény kérelmet nyújtott be, mely alapján az Arany János utcai részlegükben található személyfelvonó felújítására 207 eFt átcsoportosítását kéri. A fedezetet a fejlesztési előirányzatán számítástechnikai eszközbeszerzés soron megmaradt 107 eFt-ból, valamint a dologi kiadások – egyéb kommunikációs szolgáltatások sor - 100 eFt-os csökkentéséből biztosítaná.

INTÉZMÉNYEK FEJLESZTÉSI KIADÁSA

Az intézmények fejlesztési kiadása 6.600 eFt-tal nő.

Az **Idősek Otthona** előirányzata 226 eFt-tal nő, mely tartalmaz 333 eFt növekedést és 107 eFt csökkenést. A 333 eFt növekedés az intézmény kérelme alapján került felvezetésre rozsdamentes munkapult, valamint konyhai berendezések beszerzésére. Forrást a dologi kiadások – mosatás sor – előirányzatának csökkentésével kívánja biztosítani. Az intézmény a számítástechnikai eszközbeszerzés sorából 107 eFt átcsoportosítását kéri személyfelvonó felújítására.

A **Gazdasági Hivatal** fejlesztési előirányzata 1.459 eFt-tal nő a Képviselőtestület 292/2011.(IX.22.) sz. határozata alapján gépjármű vásárlásra. Forrást az általános tartalékból átvezetett 1.009 eFt, és az intézmény gépjármű értékesítésből származó 450 eFt bevétele biztosít.

Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** előirányzata 4.915 eFt-tal nő a Naszály-Galga Szakképzés Szervezési Társaság által szakképzési hozzájárulásból fizetett támogatásból.

TARTALÉKOK

Céltartalékok:

A **Társasházak felújítási hozzájárulása** céltartalék 27.979 eFt-tal csökken és átcsoportosításra kerül a Polgármesteri Hivatal - működési kiadások - igazgatás szakfeladat pénzeszközátadások (21.000 eFt) és kölcsönök (6.979 eFt) előirányzatokra a megkötött szerződések alapján.

Általános tartalék

Az általános tartalék 6.555 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 4.125 eFt növekedést és 10.680 eFt csökkenést.

Az általános tartalék növelését eredményező tételek:

A Képviselőtestület 275/2011. (IX.22.) sz. határozata alapján döntött arról, hogy a Jávorszky Ödön Kórház korszerűsítése projekt ellenőrzésére és átláthatóságának biztosítására kötött szerződést megszünteti és a 173/2009. (IX.14.) sz. határozatát hatályon kívül helyezi. A döntés következtében keletkező bérmegtakarítás összegét (280 eFt) általános tartalékba helyezi.

Az iskolatej költségeire érkezett 975 eFt, a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás gyermekjóléti alapellátás támogatására (1.911 eFt) és bejáró tanulókra (645 eFt) nyújtott támogatása, valamint a közcélú foglalkoztatásra érkezett 314 eFt növelhetik az általános tartalékot, mert a fenti feladatok kiadásait az eredeti költségvetés tartalmazza.

Az általános tartalék csökkenését eredményező tételek:

Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola étkezési többletköltségeinek biztosításához a Képviselőtestület a 283/2011. (IX.22.) sz. határozatával hozzájárult. A döntés 2.250 eFt-tal csökkenti a tartalék összegét.

A Gazdasági Hivatal gépjárművásárlásához szükséges összeget (1.009 eFt) a Képviselőtestület 292/2011.(IX.22.) sz. határozata alapján általános tartalékból biztosítjuk.

A 277/2011.(IX.22.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján a volt Középvárosi temető területére helyi építési szabályzat illetőleg szabályozási terv készítendő. A tervezési munkákkal kapcsolatban önkormányzatunkat csak ÁFA befizetési kötelezettség terheli 625 eFt összegben, melyet általános tartalékból vezetünk át.

A 226/2011.(VII.07.) sz. Képviselőtestületi határozat alapján a Karacs Teréz Kollégium a 2011/2012-es tanévtől megszűnik. A megszűnés miatt az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskolában előirányzatok szabadultak fel, viszont a feladatátvétellel érintett intézményekben, mint a Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium, illetve a Madách Imre Gimnázium többletköltségek jelentkeztek. Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskolában 17.025 eFt-tal csökkenthető a kiadási előirányzat, ezzel szemben 11.448 eFt-tal csökken saját bevételi előirányzata, tehát a szétosztható szabad előirányzat 5.577 eFt.

A Madách Imre Gimnázium egy takarítónőt vesz át, többlettámogatási igénye 238 eFt. A Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium költségvetésének kiadási oldala 12.499 eFt-tal, költségvetésének bevételi oldala 849 eFt-tal nő a feladatátvállalása következtében. Tehát támogatási igénye 11.650 eFt. A felosztható szabad előirányzattal szemben (5.577 eFt), a felmerült igények alapján 11.888 eFt előirányzatra van szükség, a hiányzó 6.311 eFt-ot általános tartalékból biztosíthatjuk.

Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 3.000 eFt többlettámogatást kér tetőjavítási munkáira. A Polgármesteri Hivatal működési kiadásaiból 2.830 eFt-ot tudunk átcsoportosítani (Környezet és Természetvédelem feladat 1.330 eFt, Településrendezés és Értékvédelem 1.500 eFt), a fennmaradó 170 eFt-ot az általános tartalékból fedeznénk.

Az Árpád Fejedelem Általános Iskola kérelmet nyújtott be, mely alapján 2011. szeptember 1-től 1 fő udvari munkás álláshely biztosítását kéri, bérigénye 82.500,-Ft/hó. Bérigényének 2011. évre történő biztosítása, valamint a járulékterhek fedezete 315 eFt-tal növelné az intézmény költségvetését az általános tartalék terhére.

A rendeletmódosítást követően a **tartalékok állománya** a következő:

Céltartalékok:

1.) Tanulói tankönyvellátás	<i>17.580 eFt</i>
2.) Választóköri feladatok 2011. év	<i>23.450 eFt</i>
3.) Pályázati céltartalék	<i>38.266 eFt</i>
5.) Alapellátási Egészségügyi Fejlesztési pályázat	<i>3.200 eFt</i>
7.) Belterületbe vont településrészek közművesítésének támogatása	<i>6.440 eFt</i>
8.) Lakásszámla	<i>3.865 eFt</i>
13.) Német Nemzetiségi Önkormányzat	<i>609 eFt</i>
14.) Bérkompenzáció	<i>4.618 eFt</i>
16.) Energetikai korszerűsítés	<i>19.750 eFt</i>