



Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2012. november 22. napi ülésére

Szám: 11/1315-14/2012.
Tárgy: **Költségvetési rendeletmódosítás**
Melléklet: -

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

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

Bizottsági tárgyalások: Pénzügyi - Ügyrendi Bizottság tárgyalta
2012. november 15-én

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva dr. Csereklýe Károly Jogi Osztály vezető

Törvényességi észrevétel: Dr. Maruszki Gábor jegyző

Véleményezésre
megkapta: Kökény Szabolcs osztályvezető

Véleményezésre
megkapta: Fördös Attila polgármester



Vác Város Önkormányzat
/2012.(.....) sz. rendelete
 az Önkormányzat 6/2012.(II.17.) sz.
 költségvetési rendeletének módosításáról
 (7. 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:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	13 221 510	-3 069 148	10 152 362
Finanszírozási műveletek			
- belső (pénzmaradvány)	332 185		332 185
- külső	2 099 026		2 099 026
Összesen	15 652 721	-3 069 148	12 583 573

2. §

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

Szolgáltatások ellenértéke	-50.076 eFt
Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	-180.314 eFt
Bérleti és lízing díjak	-29.988 eFt
Intézményi ellátási díjak	-38.115 eFt
Egyéb bevételek	-18.624 eFt
ÁFA visszatérülés	-28.968 eFt
Kiszámlázott ÁFA	-17.026 eFt
Kamatbevételek	-3.810 eFt
Támogatásértékű működési bevételek	-154.265 eFt
OEP finanszírozás	-2.511.338 eFt
Működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről	4.167 eFt
Normatív hozzájárulások	-59.141 eFt
Normatív kötött felhasználású támogatások	5.261 eFt
Központosított támogatások	929 eFt

Egyéb központi támogatás	11.916 eFt
Beruházási célra átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	244 eFt

3. §

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

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	14 152 721	-3 069 148	11 083 573
Finanszírozási műveletek	1 500 000		1 500 000
Összesen	15 652 721	-3 069 148	12 583 573

4. §

A rendelet 4.§ a.) pontjának összege – **működési kiadások** – 2.930.669 eFt-tal csökken, 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 - **Vác Város Önkormányzat fejlesztési kiadások** – 62.518 eFt-tal csökken a következők szerint:

<i>Egészségügyi ellátás</i>	
Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukció IV. ütem	-10.494 eFt
<i>Lakásgazdálkodás, ingatlankezelés</i>	
Piac utcai ingatlan kisajátítás	150 eFt
<i>Igazgatás</i>	
Váci Hulladékgazdálkodási Kft alapítása	500 eFt
<i>Egyéb városgazdálkodási feladatok</i>	
Főutca-Főtér II. ütem – Főutca rekonstrukció	-53.766 eFt
Számítógépes konfiguráció beszerzése	1.092 eFt

6. §

A rendelet 4.§ d.1.) pontja - intézmények fejlesztési kiadása - 954 eFt-tal nő, az alábbiak szerint:

2.) *Szociális ellátás*

Idősek Otthona

- számítógép beszerzés

106 eFt

4.) *Középfokú oktatás*

Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium

- Szakképzési hozzájáruláshoz kapcsolódó beszerzés

244 eFt

5.) *Szórakoztató, kult. és sport tevékenység*

Madách Imre Művelődési Központ

- Telefonközpont

284 eFt

Katona Lajos Városi Könyvtár

- Számítógép beszerzés

320 eFt

7. §

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

Működési tartalék 76.915 eFt-tal csökken

Tartalékok célonként:

1.) Tanulói tankönyvellátás

-18.048 eFt

11.) Bérkompenzáció

-38.784 eFt

12.) Működési tartalék

-20.083 eFt

8. §

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

Vác, 2012. november

Fördös Attila sk.
polgármester

Dr. Maruszki Gábor sk.
jegyző

Melléletek, 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 Hivatal gazdálkodási jogkörébe utalt költségvetési szervek 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
- 1/b.sz. melléklet a Madách Imre Művelődési Központ-hoz 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

(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jutta- tások	Szociális hozzá- járulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:			Ellátot- tak pénzb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Speciá- lis célú támo- gatások	Kölcsön	Működési kiadások összesen
					közü- zemi díjak	élelme- zési kia- adások	karban- tartás					
1.	Egészségügyi ellátás:											
	Jávorszky Ödön Kórház	-1 195 154	-320 667	-1 526 682	-139 987	-150 000	-34 045					-3 042 503
2.	Szociális ellátás:											
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	465	126			90						591
	Szociális Szolgáltatások Háza											
	Idősek Otthona	6 401	1 703									8 104
3.	Alapfokú oktatás:											
	Gazdasági Hivatal			3 569				6 127				9 696
4.	Középfokú oktatás:											
	Madách Imre Gimnázium	7 816	2 084	2 329				1 223				13 452
	Bernáth K. Kereskedelmi Szakképző Iskola											
	Boronkay György Műszaki Középiskola	8 926	2 411	2 368				2 464				16 169
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola	14 952	4 037	1 143			545	1 017				21 149
5.	Szórakoztató, kult. és sportter:											
	Madách Imre Művelődési Központ	5 129	1 385	2 723	4 000							9 237
6.	Igazgatás:											
	Polgármesteri Hivatal	-651	-126							7 573		6 796
	Vác Város Önkormányzat	93	236	23 273				2 109	929			26 640
	Összesen:	-1 152 023	-308 811	-1 491 277	-135 987	-149 910	-33 500	12 940	929	7 573		-2 930 669

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

(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Címrend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú kölcsön	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	OEP finanszírozás	Önkormányz. támogat.	Létszám (fő)
1.	<i>Egészségügyi ellátás:</i>									
	Jávorszky Ödön Kórház				-3 042 503	-529 826		-2 511 338	-1 339	-840,00
2.	<i>Szociális ellátás:</i>									
	Bölesödék és Fogytékosok Intézménye				591				591	
	Szociális Szolgáltatások Háza									
	Idősek Otthona			106	8 210	106			8 104	
3.	<i>Alapfokú oktatás:</i>									
	Gazdasági Hivatal				9 696				9 696	
4.	<i>Középfokú oktatás:</i>									
	Madách Imre Gimnázium				13 452	3 840			9 612	
	Bernáth K. Kereskedelmi Szakképző Iskola									
	Boronkay György Műszaki Középiscola			244	16 413	1 906			14 507	
	I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiscola				21 149	2 469			18 680	
5.	<i>Szórakoztató, kult. és sporttev.</i>									
	Madách Imre Művelődési Központ			604	9 841	30			9 811	
6.	<i>Igazgatás:</i>									
	Polgármesteri Hivatal				6 796				6 796	
	Vác Város Önkormányzat			-62 518	-35 878	-36 335				
	Összesen:			-61 564	-2 992 233	-557 810		-2 511 338	76 458	-840,00
	TARTALÉK				-76 915					
	Mindösszesen				-3 069 148					

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

(7. sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Megnevezés	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzbeni juttatása	Működési kiadások összesen	Felújítás	Felhalmozás	Kiadás összesen	Saját bevételek	Pénzmaradvány	Önkormányz. támogat.	Létszám
				közüzemi díjak	életmészi kiadások									
Alsóvartosi Óvoda														
Deákvári Óvoda														
Kisvác-Középvártosi Óvoda														
Árpád Fejedelem Általános Iskola			1 812				1 812			1 812				1 812
Földváry Károly Általános Iskola			693			2 079	2 772			2 772				2 772
Juhász Gyula Általános Iskola			446			1 282	1 728			1 728				1 728
Petőfi Sándor Általános Iskola			471			1 389	1 860			1 860				1 860
Radnóti M. Általános Iskola			147			1 377	1 524			1 524				1 524
Bartók Béla Zeneiskola														
Gazdasági Hivatal (Központ)														
Gazdasági Hivatal összesen:			3 569			6 127	9 696			9 696				9 696

**A Madách Imre Művelődési Központhoz rendelt önállóan működő költségvetési szervek
2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása**
(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

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
				közzemelési díjak	életmészi kiadások	karbantartás								
Madách Imre Művelődési Központ	5 129	1 385	922	4 000			7 436		284	7 720	30		7 690	
Vác Város Levéltára														
Katona Lajos Városi Könyvtár			1 801				1 801		320	2 121			2 121	
Váci Értéktár - Közérdekű Muzéalis Gyűjtemény														
Madách Imre Művelődési Központ összesen:	5 129	1 385	2 723	4 000			9 237		604	9 841	30		9 811	

Vác Város Önkormányzat 2012. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(7.sz. módosítás)

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Pénzeszköz átadás	Speciális célú támogatások	Kölcsön	Kiadások összesen
Igazgatás		236	11 076					11 312
Bernáth K.Kerkedelmi SZI áthúzódo kif.	93		-1 947	2 109				255
j.Ö.Kórház rekonstrukció IV. ütem								
Főutca - Főtér II. ütem								
Közfoglalkoztatás								
Környezet- és Természetvédelem			10 500					10 500
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazd. (Főmérnökség)			1 113		929			2 042
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Településtudás								
Állategészségügyi feladatok								
Szociális Osztály								
Piaci-vásári tevékenység								
Polgári Védelem								
Közművelődési Osztály			2 531					2 531
Sportlétesítmények, szövetségek								
Turisztikai feladat								
Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása								
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtudás								
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								
Választóköri feladatok								
MINDÖSSZESEN:	93	236	23 273	2 109	929			26 640

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 12.583.573 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	10 404 567
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	5 206
Felhalmozási célú kölcsön	35 456
Felújítás	18 350
Felhalmozás	1 968 539
Működési tartalék	127 132
Felhalmozási tartalék	24 323
Összesen	12 583 573

BEVÉTELEK

Önkormányzati szinten a bevételi főösszeg 3.069.148 eFt-tal csökken.

Adatok eFtban

Megnevezés	Jávorszky Ödön Kórház	Idősek Otthona	Madách I. Gimn.	I. Géza Közp. SZKI	Boronkay Gy. MKI	MIMK	Vác Város Önk.	Összesen
Szolgáltatások ellenértéke	-52 022		1 750	196				-50 076
Továbbszámlázott szolgáltatások	-180 314							-180 314
Bérelti és lízingdíjak	-29 928		-60					-29 988
Intézményi ellátási díjak	-38 000		-115					-38 115
Egyéb bevételek	-19 558	106	270	545			13	-18 624
ÁFA visszatérülés	-28 968							-28 968
Kiszámlázott ÁFA	-17 026							-17 026
Kamatbevétel	-3 870		60					-3 810
Támogatásértékű műk.bev.	-160 140		1 935	1 678	106		2 156	-154 265
OEP finanszírozás	-2 511 338							-2 511 338
Műk.c. pénzeszk. átvétel				50	1 556	30	2 531	4 167
Normatív hozzájárulások							-59 141	-59 141
Norm. kötött felh. támogatások							5 261	5 261
Központosított támogatások							929	929
Egyéb központi támogatás							11 916	11 916
Felh.célra átvett pénzeszközök					244			244
Összesen	-3 041 164	106	3 840	2 469	1 906	30	-36 335	-3 069 148

A **Jávorszky Ödön Kórház** 2012. április 30-ig önkormányzati költségvetési szerv volt, ezért az Önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazta és jelenleg is tartalmazza az intézmény 2012. évre vonatkozó előirányzatait. A jogszabályok értelmében a Jávorszky Ödön Kórház fenntartója 2012. május 1-től már nem Vác Város Önkormányzata, ezért a fel nem használt előirányzatokat az Önkormányzat költségvetési rendeletéből ki kell vezetni. Az előirányzat kivezetés 3.041.164 eFt bevétel csökkenést jelent.

Az **Idősek Otthona** biztosítói kártérítésből 106 eFt-tal növeli bevételét.

A **Madách Imre Gimnázium** saját bevétele 3.840 eFt-tal nő. Szolgáltatások ellenértéke jogcímen 1.750 eFt-tal növeli előirányzatát az emelt szintű érettségi bevételéből. A bérleti díjak és az intézményi ellátási díjak teljesítése alacsony, év végéig a betervezett bevétel nem teljesül, ezért az előirányzatok csökkentése indokolt. Egyéb bevételeit 270 eFt-tal növelheti biztosítói kártérítésből, sportkör és bizonyítvány fénymásolás díjából. Kamatbevételét 60 eFt-tal növeli a teljesítésnek megfelelően. Támogatásértékű működési bevételként 1.935 eFt érkezett az intézményhez az alábbiak szerint: Tehetséggondozás – TÁMOP pályázat 49 eFt, Útravaló ösztöndíj 58 eFt, Közcélú foglalkoztatás 108 eFt, művészeti és sport tevékenységek támogatása – Wekerle Sándor Alapkezelő 600 eFt, utánpótlás-nevelési programok támogatása Magyar Olimpiai Bizottság 1.120 eFt.

Az **I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola** bevételi előirányzata 2.469 eFt-tal nő. Nyelvvizsga befizetésekből 196 eFt-tal növeli a szolgáltatások előirányzatát. Biztosítói kártérítésből 545 eFt-tal nő az egyéb bevételek sora. Működési célú támogatás értékű bevétele szaktanácsadó költségére 1.621 eFt-tal, Útravaló ösztöndíjra 57 eFt-tal növelhető. Az intézmény a Pénziránytű Alapítványtól 50 eFt bevételben részesült a "Tudatos Pénzügyekért" pályázat keretében.

A **Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium** 1.906 eFt-tal növeli bevételét. Támogatásértékű működési bevételként 106 eFt növekedés jelenik meg közcélú foglalkoztatásból. Államháztartáson kívülről 1.556 eFt-ot vett át, ebből 800 eFt pályázatokon elnyert összeg, 756 eFt szakképzési hozzájárulás. Szintén szakképzési hozzájárulásból növelheti felhalmozási célra átvett pénzeszközeinek előirányzatát 244 eFt-tal.

A **Madách Imre Művelődési Központ** magánszemély támogatásából 30 eFt-tal növeli bevételét.

Vác Város Önkormányzat bevételi előirányzata 36.335 eFt-tal csökken.

Az egyéb bevételek 13 eFt-tal nőnek vadkárszakértői díjra történt befizetésből. A támogatásértékű működési bevételek előirányzata 2.156 eFt-tal nő. A növekedésből 2.121 eFt mozgókönyvtári feladatokra, 29 eFt otthonteremtési támogatásra, 6 eFt kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra nyújt fedezetet. Önkormányzatunk a XX. Váci Világi Vigalomhoz kapcsolódóan, a meghívott külföldi vendégek költségeinek fedezetére 2.531 eFt támogatásban részesült (működési célú pénzeszközátvétel), az Európa Polgároknak program pályázaton. A normatív

állami hozzájárulások 59.141 eFt-os, csökkenését két tényező befolyásolja. A Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola fenntartója 2012. szeptember 1-től már nem Vác Város Önkormányzata, ezért az intézményhez kapcsolódó normatívákról időarányosan le kellett mondani. A lemondás következtében 60.316 eFt normatív állami hozzájárulás elvonásról kapott értesítést Önkormányzatunk. A júliusi lemondás/pótigény lehetőségével élve, 1.175 eFt normatíva pótigényt nyújtottunk be a közoktatáshoz kapcsolódóan.

A normatív kötött felhasználású támogatások előirányzata 5.261 eFt-tal nő összességében.

Ebből - a közoktatási feladatok támogatása 2.277 eFt-tal csökken,

- a szociális feladatok támogatása 7.538 eFt-tal nő.

A közoktatási feladatok támogatásában 2.793 eFt csökkenést eredményez, hogy a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola kikerült az önkormányzati körből. Júliusban pótigényt nyújtottunk be, melynek következtében az előirányzat 516 eFt-tal nő. A szociális feladatok támogatása az alábbi tételekből tevődik össze: ápolási díj 1.573 eFt, időskorúak járadéka 69 eFt, rendszeres szociális segély 839 eFt, lakásfenntartási támogatás 1.066 eFt, foglalkozást helyettesítő támogatás 3.991 eFt.

A központosított állami támogatások előirányzata a helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából 929 eFt-tal nő. Az *egyéb központi támogatások* előirányzata 11.916 eFt-tal nő, a 2012. szeptember hónap után járó bérkompenzációra leutalt összegből.

KIADÁSOK

Önkormányzati szinten a kiadások 2.992.233 eFt-tal csökkennek, ebből a működési kiadásokat 2.930.669 eFt, a felhalmozási kiadásokat 61.564 eFt csökkenés érinti.

A **Jávorszky Ödön Kórház** előirányzatainak 3.042.503 eFt-os csökkenését a fenntartóban bekövetkező változás indokolja. A rendeletmódosítást követően, az önkormányzat költségvetésében a 2012. április 30-ig felhasznált előirányzatok maradnak.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 591 eFt-tal nő. A Képviselőtestület Z-267/2012. (IX.20.) sz. határozatában döntött a „Vác Város Szociális Munkáért” kitüntetés odaítéléséről. A kitüntetéshez járó pénzjutalom fedezetére a személyi juttatások előirányzatát 465 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 126 eFt-tal növeljük, a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosítással.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be élelmezési kiadásainak 90 eFt-tal történő növelésére, egyéb dologi kiadásainak terhére.

Az **Idősek Otthona** kiadásai 8.210 eFt-tal nőnek, ebből 106 eFt-ot saját bevétele fedez. Saját bevétel terhére 106 eFt-tal növeli fejlesztési kiadásait számítástechnikai eszköz beszerzésére. A Város Kollektív Megállapodás alapján, munkáltatói segély céljára 93 eFt-tal nő a személyi juttatások előirányzata a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból. Az intézmény pótelőirányzatot kér, mert a személyi juttatásra betervezett előirányzat nem lesz elegendő év végéig. Pótelőirányzatként a személyi juttatásokat 6.308 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adót 1.703 eFt-tal növelhetjük a bérkompenzáció céltartalékból.

A **Gazdasági Hivatal** gazdálkodási jogkörébe tartozó önállóan működő intézmények előirányzatai a tanulók ingyenes tankönyvellátására biztosított céltartalékból nőnek. A felhasznált összegeket és azok kiemelt előirányzatok szerinti bontását az intézmények adatszolgáltatása alapján vezettük fel.

A **Madách Imre Gimnázium** költségvetése 13.452 eFt-tal nő. A személyi juttatások 7.816 eFt-tal nőnek, ebből 1.816 eFt-ot saját bevételei fedeznek. Az intézmény kérelmet nyújtott be pótelőirányzat biztosítására. A személyi juttatások előirányzata nem fedezi a várható teljesítést, ezért 6.000 eFt-ot pótolni szükséges. Az intézmény előirányzat növelését a bérkompenzáció céltartalékból biztosíthatjuk. A szociális hozzájárulási adó növekedését a fent leírtak indokolják. Dologi kiadásai 2.329 eFt-tal nőnek, ebből 792 eFt-os növekedésre a tanulói tankönyvellátás céltartaléka nyújt fedezetet. Előirányzat módosítási kérelme alapján saját bevételének terhére 1.537 eFt-tal növeli dologi előirányzatait. Az ellátottak pénzbeli juttatása előirányzat 1.223 eFt-tal nő. A tanulók ingyenes tankönyvellátásának fedezete 1.200 eFt, az Útravaló ösztöndíj pályázatból 23 eFt-tal növeli előirányzatát.

A **Boronkay György Műszaki Középiskola és Gimnázium** kiadási előirányzatai 16.413 eFt-tal nőnek.

Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján saját bevételének terhére a személyi juttatások előirányzatát 83 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 23 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatát 1.549 eFt-tal, az ellátottak pénzbeli juttatását 7 eFt-tal, a fejlesztési kiadások előirányzatát 244 eFt-tal növeli.

A költségvetésben tervezett személyi jellegű előirányzatok nem biztosítják az év végéig várható kifizetéseket. A bérkompenzáció céltartalékából pótelőirányzatként, a személyi juttatások előirányzatának 8.843 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatának 2.388 eFt-tal történő növelését kéri.

A tanulók ingyenes tankönyvellátásának biztosítására az intézmény által közölt adatok alapján a dologi kiadások előirányzatát 819 eFt-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzatát 2.457 eFt-tal növeljük céltartalékból.

Az I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola kiadásai 21.149 eFt-tal nőnek.

Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be; mely alapján saját bevételének terhére a személyi juttatások előirányzatát 1.312 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatát 353 eFt-tal, a dologi kiadások előirányzatát 804 eFt-tal növeli.

A költségvetésében tervezett személyi jellegű előirányzatok nem biztosítják az év végéig várható kifizetéseket, mert a Karacs Teréz Kollégium 2011. évi bezárásból adódó 2012. évre áthúzódó végkielégítési és felmentési bérek, valamint az iskolai alkalmazottak felmentése olyan nagy összegű kifizetést jelentett, melyet az intézmény már nem tudott megfizetni. A bérkompenzáció céltartalékából pótelőirányzatként, a személyi juttatások előirányzatának 13.640 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzatának 3.684 eFt-tal történő növelését kéri.

A tanulók ingyenes tankönyvellátásának biztosítására az intézmény által közölt adatok alapján a dologi kiadások előirányzatát 339 eFt-tal, az ellátottak pénzbeli juttatásának előirányzatát 1.017 eFt-tal növeljük céltartalékból.

A Madách Imre Művelődési Központ kiadásai 7.720 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások és a szociális hozzájárulási adó növelése pótelőirányzatként került felvezetésre az intézmény kérelme alapján. A betervezett előirányzathoz a jubileumi jutalmakat ki tudta fizetni, de így is szüksége van előirányzat növelésre, melyet a bérkompenzáció céltartalékából biztosíthatunk. Dologi kiadásai 922 eFt-tal nőnek, ebből 30 eFt-ot saját bevétele fedez. A fennmaradó 892 eFt-ra többlettámogatást kér az intézmény. Villámcsapás következtében a fax készüléke tönkrement, javítása nem lehetséges, az új készülék 91 eFt-ba kerül. Az intézmény vészvilágításához szükséges 18 db. akkumulátorból 14 db cseréje szükséges ahhoz, hogy áramszünet esetén a menekülési útvonalat mutató táblák biztonságosan bekapcsoljanak. Az akkumulátorok cseréje 301 eFt többletkiadást jelent. Az intézmény költségvetése nem nyújt fedezetet Téli Tárlat megrendezésének 500 eFt-os költségére, ezért forrás biztosítását kéri. A felhalmozási kiadások 284 eFt-os növelése a villámcsapás következtében tönkrement telefonközpont helyreállítására nyújt fedezetet. Az intézmény pótelőirányzat kérelme összesen 7.690 eFt. A személyi jellegű igényeket 6.514 eFt összegben a bérkompenzáció céltartalékából tudjuk biztosítani. A dologi és felhalmozási kiadásra kért előirányzatokra (1.176 eFt) a működési céltartalék nyújthat fedezetet.

A Katona Lajos Városi Könyvtár költségvetése 2.121 eFt-tal nő a Dunakanyar Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulástól mozgókönyvtári feladatokra kapott összegből.

A Polgármesteri Hivatal működési kiadásai 6.796 eFt-tal nőnek.

A személyi juttatások előirányzata 651 eFt-tal csökken. A Városi Kollektív Megállapodás alapján az Idősek Otthona költségvetésébe 93 eFt, Vác Város Önkormányzat költségvetésébe a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola áthúzódó kifizetéseként 93 eFt kerül átcsoportosításra munkáltatói segélyezési célokra. A Képviselőtestület Z-267/2012.(IX.20.) sz. határozatában döntött a „Vác Város Szociális Munkáért” kitüntetés odaítéléséről, melyet a Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének dolgozója kapott. Az intézmény részére a személyi juttatások előirányzatából 465 eFt-ot, a szociális hozzájárulási adó előirányzatából 126 eFt-ot biztosítunk a kitüntetés pénzjutalmának fedezetére.

A speciális célú támogatások előirányzata 7.573 eFt-tal nő az alábbiak szerint: ápolási díj 1.573 eFt, időskorúak járadéka 69 eFt, rendszeres szociális segély 839 eFt, lakásfenntartási támogatás 1.066 eFt, foglalkozást helyettesítő támogatás 3.991 eFt, otthonteremtési támogatás 29 eFt, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 6 eFt.

Vác Város Önkormányzat működési kiadásai 26.640 eFt-tal nőnek. *Igazgatás* feladaton 11.312 eFt növekedés jelenik meg. Egészségügyi hozzájárulásra 236 eFt-tal nő az előirányzat a reprezentációs kiadások után. Dologi kiadásokon belül a kamatkidadások sorra 11.076 eFt-ot csoportosítunk át. A beszámolás időszakig 98.266 eFt a kamatkidadás teljesítése, mely meghaladja a betervezett 88.317 eFt-os előirányzatot. Jelenleg 8.245 eFt-ot működési tartalékból, 1.339 eFt-ot a Jávorszky Ödön Kórház önkormányzati támogatásának csökkenéséből, illetve 1.492 eFt-ot a tanulói tankönyvellátás céltartalékából tudunk átcsoportosítani.

A *Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola áthúzódó kifizetései* soron a személyi juttatások előirányzata 93 eFt-tal nő a Polgármesteri Hivatal költségvetéséből történő átcsoportosításból segélyezési célra. A dologi kiadások 1.947 eFt-tal csökkennek. A csökkenés oka, hogy az áthúzódó kifizetésekből 2.109 eFt az ellátottak pénzbeli juttatása soron jelenik meg. Fedezet a dologi kiadások előirányzatából, illetve működési tartalékból biztosítható. A *Környezet- és természetvédelem* szakfeladat dologi kiadásai a monitoring rendszer üzemeltetésére 10.500 eFt-tal nőnek. A fedezetet működési tartalékból biztosítottuk. *Város- és községgazdálkodás* soron 2.042 eFt-tal nő az előirányzat. A dologi kiadások 1.113 eFt-tal nőnek. Vadkárszakértői díj fedezetére 13 eFt-tal nő a kiadás magánszemély befizetéséből. A Képviselőtestület Z-297/2012.(X.18.) sz. határozatában döntött arról, hogy megalapítja a Váci Hulladékgazdálkodási Kft-t. Az alapítás költségeire a működési kiadások 1.100 eFt-tal nőnek. A pénzeszközátadások előirányzata 929 eFt-tal nő a helyi közösségi közlekedés normatív támogatásából. A *Közművelődési Osztály* költségvetése pályázaton elnyert összegből 2.531 eFt-tal növelhető.

VÁC VÁROS ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI KIADÁSOK

A fejlesztési kiadások előirányzata 62.518 eFt-tal csökken. A **Jávorszky Ödön Kórház rekonstrukció IV. ütemére** tervezett előirányzat fel nem használt részének csökkentéséből (10.494 eFt) teremtünk részbeni

fedezetet a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola átadása miatti normatíva csökkenésre. A **Piac utcai ingatlan kisajátítási** eljárásához kapcsolódó költségek megelőlegezésére 150 eFt-ot fizettünk a Magyar Államkincstár letéti számlájára, melynek fedezetét a Főutca-Főtér II. ütem – Főutca rekonstrukció feladat előirányzatából csoportosítjuk át. Vác Város Önkormányzat Képviselőtestülete Z-297/2012. (X.18) sz. határozatával az 500 eFt jegyzett tőkével rendelkező **Váci Hulladékgyűjtési Kft** létrehozásáról döntött. A jegyzett tőke összegének (500 eFt) és az alapítás járulékos költségei összegének (1.100 eFt, dologi kiadások) fedezetét a Főutca-Főtér II. ütem – Főutca rekonstrukció támogatott műszaki tartalom feladat előirányzatából biztosítjuk. Szintén ennek a feladatnak az előirányzatát csökkenti a 292/2012. (X.18) sz. határozat alapján a Városimázs Kft **számítógépes konfigurációjának beszerzésére** fordítandó összeg (1.092 eFt), valamint a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskola átadása miatti normatíva csökkenés további fedezete (50.924 eFt), így összesen a **Főutca-Főtér II. ütem – Főutca rekonstrukció** előirányzata 53.766 eFt-tal csökken.

TARTALÉKOK

A rendeletmódosítást követően a céltartalékok állománya 76.915 eFt-tal csökken.

A **Tanulói tankönyvellátás céltartaléka** az intézmények adatszolgáltatása alapján felosztásra került, így az eredeti költségvetésben tervezett 18.048 eFt-ból 16.320 eFt került felosztásra az intézmények költségvetésébe. A fennmaradó összeg tartalmazta a Bernáth Kálmán Kereskedelmi Szakképző Iskolára eredeti költségvetésben tervezett tartalékot is. Az iskola átadása következtében keletkezett normatíva elvonást (bevételi kiesést) a fejlesztési kiadások csökkenésével kompenzáltuk, ezért az itt fennmaradó összeget (1.728 eFt) az Önkormányzat igazgatás feladatára csoportosíthatjuk át.

A **Bérkompenzáció céltartaléka** 38.784 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 11.916 eFt növekedést és 50.700 eFt csökkenést. Növekedésként a 2012. szeptember hónap után járó egyéb központi támogatás összege jelenik meg. A céltartalékból biztosíthatunk fedezetet azon intézmények számára, melyeknél az év folyamán nem keletkezett olyan összegű megtakarítás, hogy fedezte volna a be nem tervezett jubileumi jutalmak, felmentések, végkielégítések összegét. Előző évben folyamatosan biztosítottunk előirányzatot a központi forrásból származó bérkompenzációból az intézmények részére. Az idei évben a bérkompenzáció összegei kifizetésre kerültek, az előirányzatot céltartalékba helyeztük, és a jogos, felmerült igényeknek megfelelően biztosítunk előirányzatot. A rendeletmódosítás készítéséig 50.700 eFt többlettámogatásra érkezett igény az alábbi intézményektől: Idősek Otthona 8.011 eFt, Madách Imre Gimnázium 7.620 eFt, Madách Imre Művelődési Központ 6.514 eFt, I. Géza Király Közgazdasági Szakközépiskola 17.324 eFt, Boronkay György Műszaki Középiskola 11.231 eFt.

A **Működési tartalék** 20.083 eFt-tal csökken. A Madách Imre Művelődési Központ költségvetésébe 1.176 eFt-ot csoportosíthatunk át, ebből fax készülék vásárlására 91 eFt, 14 db. akkumulátor cseréjére 301 eFt, a Téli Tárlat megrendezésére 500 eFt, telefonközpont helyreállítására 284 eFt nyújt fedezetet. Vác Város Önkormányzat működési kiadásaira 10.500 eFt kerül átvezetésre a monitoring rendszer üzemeltetésére, 8.245 eFt kamatkiadásra, 162 eFt a Bernáth Kálmán Kereskedelmi-Szakképző Iskola áthúzódó kifizetéseire.

Tartalékok célonként:

2.) Választókörzeti feladatok 2011. év	14.712 eFt
3.) Felső Törökhegy telekalakítás	1.028 eFt
4.) Alapellátás Egészségügyi Fejlesztési Pályázat	1.600 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
11.) Bérkompenzáció	82.310 eFt