



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Önkormányzat Polgármestere
a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló
2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a
Kormány 40/2020. (III.11.) Kormányrendeletében kihirdetett, Magyarország egész
területére vonatkozó vészhelyzetre tekintettel

Szám: 11/119-2/2020.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2020. (II.20.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 20 oldal

Bizottsági tárgyalások: -

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: Jegyzői Kabinet
jogi referense

Törvényességi észrevétel: Dr. Zsidel Szilvia jegyző

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona polgármester

Vác Város Önkormányzat Képviselő - testületének
..../2020.(V...) sz. önkormányzati rendelete
Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020.(II.20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról
(2. sz. módosítás)

Vác Város Önkormányzat Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Vác Város Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 5/2020. (II.20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: a Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	7 140 139	-418 378	6 721 761
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	620 679		620 679
Összesen	7 760 818	-418 378	7 342 440

2. §

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

Költségvetési bevételek

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	681 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44.208 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	35.077 eFt
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-28.873 eFt
Működési célú támogatás	1.125 eFt
Működési célra átvett pénzeszköz	2.687 eFt
Iparűzési adó	-272.000 eFt
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része	-115.000 eFt
Idegenforgalmi adó	-3.000 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	-17.250 eFt

Parkolási díj – mélygarázs	-26.772 eFt
Parkolási díj - térfelszín	-6.929 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-200 eFt
Tulajdonosi bevételek -nem lakás célú helyiségek bérleti díja	-15.850 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	-17.482 eFt
Felhalmozási célú támogatások	1.200 eFt

3. §

A Rendelet 4. §-ának - **Kiadások** – összege a következőkkel változik:

Összegek: 1000 Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési főösszeg	Változás	Változás utáni költségvetési főösszeg
Finanszírozási műveletek nélkül	7 650 779	-418 378	7 232 401
Finanszírozási műveletek			
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	56 793		56 793
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	53 246		53 246
Összesen	7 760 818	-418 378	7 342 440

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **148.574 eFt-tal csökkennek.** A növekedést költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatokként az 1. sz. melléklet mutatja be.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** - **136.004 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Közalkalmazottak cafeteria juttatása	-82.000 eFt
Intézményi tartalék	-58.835 eFt
Koronavírus alap	4.831 eFt

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – az **Önkormányzat felújítási kiadása – 20.000 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Főmérnökség – Járda, parkoló és úthálózat felújítás

Althann M. u. útfelújítás	-5.000 eFt
Zöldfa utca útfelújítás	-15.000 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – az **Önkormányzat beruházási kiadása – 110.000 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

FŐMÉRNÖKSÉG

Közvilágítás fejlesztések

Új közvilágítási hálózat építése	-5.000 eFt
----------------------------------	------------

Járda, parkoló és úthálózat fejlesztés

Kosdi út- Jávorszky Ödön sétány torkolat átépítés, kivitelezés	-5.000 eFt
Árpád Iskolánál parkoló építés	-4.000 eFt
Parkoló automaták cseréje	-46.000 eFt

Intézményfejlesztések

Étkezési fejlesztés	-25.000 eFt
---------------------	-------------

FŐÉPÍTÉSZ

Elővásárlási jog gyakorlása	-10.000 eFt
Pályázati anyagokhoz építészeti tervezés (pl: bölcsőde, óvoda, hajléktalan szálló)	-10.000 eFt

SZERVEZÉS ÉS TÁJÉKOZTATÁS

Informatikai eszközök beszerzése	-5.000 eFt
----------------------------------	------------

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – az **Költségvetési szervek beruházási kiadásai – 3.800 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

1.cím

Bölcsődék és Fogytékosok Intézménye

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -1.000 eFt

Szociális Szolgáltatások Háza

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése – szociális feladat -300 eFt

Váci Család- és Gyermejjóléti Központ

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -300 eFt

Idősek Otthona

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -1.000 eFt

2.cím

Gazdasági Hivatal

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -2.000 eFt

3.cím

Vác Városi Levéltár

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -200 eFt

Tragor Ignác Múzeum

– Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése -200 eFt

– Hetesi Attila - Revolt festmény installációja – 7 festményből álló alkotás megvásárlása 1.200 eFt

9. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.
- (2) E rendelet kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Vác, 2020. május „...”

Matkovich Ilona
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

Melléletek, függelékek jegyzéke:

1. sz. melléklet Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

1/a. sz. melléklet Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásainak módosítása

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt előirányzatainak módosítása

(2. sz. módosítás)

Cím- rend		Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak pénzb./termb. juttatása	Pénze, átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
		Kötelező	Állam- igazgatási vállalt					közü- lemi díjak	életme- zési kia- dások					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	6 318	1 369						7 687		7 687
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	5 446	1 025						6 471		6 471
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	11 771	2 228	-7 525					6 474		6 474
	X			Idősek Orthona és Klubja	16 857	3 442						20 299		20 299
2.				Köznevelési és gyermekéktetési feladatok										
	X			Gazdasági Hivatal	3 997	1 300	4 669					9 966		9 966
	X			Alsóvárosi Óvoda	1 428	465						1 893		1 893
	X			Deákvári Óvoda	1 652	537						2 189		2 189
	X			Kisvác - Központos Óvoda	1 400	455						1 855		1 855
3.				Kulturális feladatok										
	X			Madách Imre Művelődési Központ	2 227	502	-30 130			2 921		-27 401		-27 401
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	2 288	508	-3 000					-204		-204
			X	Vác Városi Levéltár	624	131						755		755
			X	Tragor Ignác Múzeum	2 404	520	-3 000					-76		-76
4.				Általános önkormányzati feladatok										
				Váci Polgármesteri Hivatal										
	X			- kötelező										
		X		- államigazgatási										
				Vác Város Önkormányzat			-119 823			-10 000	-48 659	-178 482	-136 004	-314 486
	X			- kötelező			-119 313			-10 000	-39 209	-168 522	-54 004	-222 526
			X	- önként vállalt			-510				-9 450	-9 960	-82 000	-91 960
				Mindösszesen:	56 412	12 482	-158 809			2 921	-10 000	-148 574	-136 004	-284 578

Összegek:1.000 Ft-ban

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2020. évi kiemelt előirányzatainak módosítása
(2. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Felhalmozási célú kölség nyújtás	Feltöltés	Beruházás	Felhal- mozási tartalék	Felhalmozási kiadások és tartalékok összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	NEAK finanszírozás	Finanszí- rozási bevételek	Mandátum	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állás hely (fő)	Összesen: 1.000 Ft-ban
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok															
	Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye				-1 000		-1 000		6 687					6 687		
	Szociális Szolgáltatások Háza				-300		-300		6 171					6 171		
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				-300		-300		6 174					6 174	-2,00	
	Idősek Orthona és Klubja				-1 000		-1 000		19 299					19 299		
2.	Köznevelési és gyermekékeztetési feladatok															
	Gazdasági Hivatal				-2 000		-2 000		7 966					7 966		
	Alsóvárosi Óvoda								1 893					1 893		
	Deákvári Óvoda								2 189					2 189		
	Kisvác - Középvárosi Óvoda								1 855					1 855		
3.	Kulturális feladatok															
	Madách Imre Művelődési Központ								-27 401	-5 334				-22 067		
	Katona Lajos Városi Könyvtár								-204	-2 250				2 046		
	Vác Városi Levéltár				-200		-200		555					555		
	Tragor Ignác Múzeum				1 000		1 000		924	1 200				-276		
4.	Általános működési feladatok															
	Váci Polgármesteri Hivatal															
	- kötelező															
	- államigazgatási															
	Vác Város Önkormányzat			-20 000	-110 000		-130 000		-444 486	-411 994						
	- kötelező feladat			-20 000	-110 000		-130 000		-352 526	-413 119						
	- önként vállalt								-91 960	1 125						
	Mindösszesen:			-20 000	-113 800		-133 800		-418 378	-418 378				32 492	-2,00	

Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásainak módosítása

2. sz. módosítás

Összegek: 1.000 Ft-ban

Feladat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Ellátottak juttatása	Kiadások összesen	Feladat jellege	
							Kötelező	Önként vállalt
Választott tisztségviselők								
Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka								
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak				-27 909		-27 909	-27 909	
Környezet- és Természetvédelem			-10 000			-10 000	-10 000	
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás			-30 000			-30 000	-30 000	
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület Felügyelet								
Szociális és egészségügyi feladatok					-10 000	-10 000	-10 000	
Köznevelési, közművelődési feladatok				-7 450		-7 450		-7 450
Sport feladatok				-1 800		-1 800	-1 800	
Turisztikai feladat				-10 000		-10 000	-10 000	
Szervezési és tájékoztatási feladatok			-15 910	-2 000		-17 910	-15 400	-2 510
Koronavírus járvány elleni védekezés			2 687	500		3 187	3 187	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés			-4 600			-4 600	-4 600	
Parkfenntartás			-15 000			-15 000	-15 000	
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak			-10 000			-10 000	-10 000	
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Piaci, vásári tevékenység								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás			-5 000			-5 000	-5 000	
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs			-32 000			-32 000	-32 000	
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:			-119 823	-48 659	-10 000	-178 482	-168 522	-9 960

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó források, valamint a veszélyhelyzet miatt elvont bevételek költségvetési rendeleten történő átvezetése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 7.342.440 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 177 760
Működési tartalék	40 761
Általános tartalék	1 000
Működési költségvetés kiadásai	6 219 521
Felújítás	46 198
Beruházás	844 973
Felhalmozási célú kölcsön	8 866
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 843
Felhalmozási tartalék	
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 012 880
Összesen	7 232 401
Finanszírozási művelet	110 039
Mind összesen	7 342 440

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszege 418.378 eFt-tal csökken.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 681 eFt-tal nő az előző évről áthúzódó, valamint az idei év első negyedévére kapott bérkompenzáció összegéből.

Az önkormányzat **szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott összege** 44.208 eFt-tal növelhető. A szociális területen dolgozók ágazati pótlékára április hónapig 41.955 eFt érkezett. A január – április hónapokra járó egészségügyi pótlék összege 199 eFt volt. A pótlék abban az esetben jár, ha szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatunk dolgozókat. A család- és gyermekjóléti szolgálatra kapott támogatás összegét 2.054 eFt-tal növelték.

A **kulturális feladatok támogatása** 35.077 eFt-tal nő, ebből 28.873 eFt (múzeumi feladatokra kapott támogatás) a kiegészítő támogatásokból történő átvezetés eredménye. A kulturális területen dolgozók illetménypótlék kifizetésére 6.204 eFt támogatásban részesültünk a központi költségvetésből.

A **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** sor 28.873 eFt-tal csökken. A költségvetési törvény alapján az eredeti költségvetésben a kiegészítő támogatások között szerepeltettük a múzeumra kapott támogatást. A teljesítést a Magyar Államkincstár a kulturális feladatokra kapott támogatások között kéri lekönyvelni, ezért az előirányzatot is át kell vezetnünk erre a jogcímre.

Önkormányzatunk a 2019. évi Autómentes Nap költségeire – utólagos finanszírozással – 1.125 eFt-ot kapott az Innovációs és Technológiai Minisztériumtól. Az előirányzat növekedés a **működési célú támogatás** soron jelenik meg.

A koronavírus járvány terjedésének megakadályozása miatt felmerült többletköltségekhez való hozzájárulásra adománygyűjtő számlát nyitottunk. A számlára az adakozók a rendeletmódosítás készítésének időpontjáig 2.687 eFt -ot fizettek be. A befizetett összegek a **működési célra átvett pénzeszközök** előirányzaton jelenik meg.

A veszélyhelyzet miatt meghozott döntések az Önkormányzattól jelentős bevételt vonnak el (gépjárműadó), illetve jelentős bevételi kiesést okoznak.

A **gépjárműadó** 40 %-nak elvonása 115.000 eFt bevételi kiesést eredményez.

Az intézkedések érintik az **idegenforgalmi adó** bevételt, ezt most 3.000 eFt-tal csökkentjük, valamint nagymértékű bevételi kieséssel számolhatunk az **iparűzési adónál** is, melynek előirányzatát jelenleg 272.000 eFt-tal csökkentjük.

A bevételi kiesés nem csak a közhatalmi bevételeket érinti. Jelentős a csökkenés a parkolási díjaknál. A **parkolási díjak** ingyenessé tétele a Váci Városfejlesztési Kft. közlése alapján 33.701 eFt (mélygarázs 26.772 eFt, térfelszín 6.929 eFt) bevételi kiesést jelent éves szinten.

A Váci Világi Vigalom rendezvény elmaradása miatt a közterületfoglalás bevételi előirányzatát az Önkormányzat költségvetésében 7.000 eFt-tal kell csökkenteni. A Váci Világi Vigalommal kapcsolatban a Madách Imre Művelődési Központnál is terveztek bevételt a fa árusító pavilonok bérleti díjából. A tervezett összeg 4.000 eFt volt, melyet most szintén csökkenteni kell. A vendéglátóhelyek

közterületfoglalásából várt bevételnél 4.000 eFt kiesés várható. A Katona Lajos Városi Könyvtár zárva tartása miatt 2.250 eFt bevétel csökkenéssel számolhatunk. A felsorolt csökkenések miatt Önkormányzati szinten a **szolgáltatások ellenértéke** előirányzat 17.250 eFt-tal csökken.

Szintén a Váci Világi Vigalom rendezvény elmaradása miatt 200 eFt-tal csökkenteni kell a **közvetített szolgáltatások** előirányzatát a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésében.

A **tulajdonosi bevételeknél** terveztük a nem lakás célú helyiségek bérbeadásából származó bevételt. Az üzletek bérleti díjából a bérlők a veszélyhelyzetre való tekintettel kedvezményt kaptak, ezért az előirányzatot is csökkentjük. A Váci Városfejlesztő Kft. adatai alapján az előirányzat csökkenés mértéke 15.850 eFt.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó** előirányzata 17.482 eFt-tal csökken az áfa köteles bevételek csökkenése miatt.

A **felhalmozási célú támogatások előirányzata** 1.200 eFt-tal nő. A Tragor Ignác Múzeum a Nemzeti Kulturális Alaptól 1.200 eFt támogatásban részesült festmény vásárlásra. Az összegből Hetesi Attila - Revolt festmény installációja – 7 festményből álló alkotását vásárolhatja meg.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldala 418.378 eFt-tal csökken.

Az intézmények költségvetésének változását a Kormány intézkedései miatt jelentkező bevételi kiesések, illetve az ágazati pótlékok első négy hónapjának költségvetésbe történő beépítése indokolja. Az előirányzatok módosulását az is befolyásolja, hogy a költségvetési szerveknél dolgozók részére a cafeteria juttatás 3,5 hónapra eső előirányzatát most biztosítjuk a közalkalmazottak cafeteria juttatása céltartalék terhére.

A **Bölcsődék és Fogyatékosok Intézményének** költségvetése 6.687 eFt-tal nő. A személyi juttatások 6.318 eFt-tal nőnek, ebből 1.757 eFt a cafeteria összege. A szociális ágazati pótlékokra kapott összegből az intézményt 4.561 eFt illeti meg. Ez az összeg az első négy havi pótlék kifizetésére nyújt fedezetet. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 1.369 eFt-tal nő. A cafeteria adója 572 eFt-tal, az ágazati pótlék adója 797 eFt-tal növeli az előirányzat összegét. Az intézmény beruházási kiadásai az Önkormányzat bevételi kiesése miatt 1.000 eFt-tal csökkennek.

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 6.171 eFt-tal nőnek. A cafeteria összege 640 eFt-tal növeli a költségvetést (személyi juttatások 483 eFt, adók 157 eFt). A januártól áprilisig kifizetett szociális ágazati pótlék fedezetére 5.831 eFt-tal nőnek az előirányzatok (személyi juttatások 4.963 eFt, szociális hozzájárulási adó 868 eFt). Az intézménynél a beruházási kiadások (szociális feladat) 300 eFt-tal csökkennek az Önkormányzat bevételi kiesése miatt.

A **Váci Család- és Gyermekjóléti Központ** költségvetése 6.174 eFt-tal nő. Az intézmény engedélyezett álláshelye 2 fő családsegítő státusszal csökken 2020. július elsejétől. A csökkenést az indokolja, hogy félétől a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait Kosd és Csörög településeken már nem az intézmény látja el. A személyi juttatások növekedése 11.771 eFt (13.877 eFt növekedés és 2.106 eFt csökkenés). A növekedésből 1.113 eFt a cafeteria juttatás kifizetésére, 12.764 eFt a szociális ágazati pótlék kifizetésére nyújt fedezetet. A csökkenés mértéke 2.106 eFt a 2 fő családsegítő státuszra második félére tervezett bér elvonása miatt. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 2.228 eFt-tal nő, ez tartalmaz 2.597 eFt növekedést és 369 eFt csökkenést. A növekedésből 362 eFt a cafeteria, 2.235 eFt az ágazati pótlék adója. A csökkenést a 2 álláshely elvonása indokolja. Az intézménynél a dologi kiadások 7.525 eFt-tal, a beruházási kiadások 300 eFt-tal csökkennek. A csökkenést az önkormányzat bevételi kiesése, illetve az intézménynél második félétől jelentkező feladatcsökkenés indokolja. A feladatcsökkenés a család- és gyermekjóléti szolgálat más önkormányzatoknál (Kosd, Csörög) ellátott feladatait érinti.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 19.299 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások a dolgozók cafeteria juttatásának kifizetésére 3.269 eFt-tal, a szociális ágazati pótlék első négy havi kifizetésére 13.419 eFt-tal, az egészségügyi pótlék első négy havi kifizetésére 169 eFt-tal növelhetőek, így összességében 16.857 eFt-tal nő a személyi juttatások előirányzata. A munkaadókat terhelő adók és járulékok növekedése 3.442 eFt, ebből a cafeteria juttatás adója 1.064 eFt, a szociális ágazati pótlék adója 2.348 eFt, az egészségügyi pótlék adója 30 eFt. A beruházási kiadások 1.000 eFt-tal csökkennek az önkormányzat bevételi kiesése miatt.

A **Gazdasági Hivatal** költségvetése 7.966 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.997 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 1.300 eFt-tal nőnek a cafeteria juttatás kifizetésére. Az intézménynél a koronavírus járvány terjedésének megelőzése céljából jelentkező kiadások fedezetére a dologi kiadások előirányzatát 4.669 eFt-tal növeljük a Koronavírus alap céltartalékból. A beruházási kiadásokra fordítható előirányzatot 2.000 eFt-tal csökkentjük az Önkormányzat bevételi kiesése miatt.

Az **Alsóvárosi Óvoda** költségvetése 1.893 eFt-tal (személyi 1.428 eFt, adók 465 eFt), a **Deákvári Óvoda** kiadásai 2.189 eFt-tal (személyi 1.652 eFt, adók 537 eFt), a **Kisvác- Közpvárosi Óvoda** kiadási előirányzatai 1.855 eFt-tal (személyi 1.400 eFt, adók 455 eFt) nőnek a cafeteria kifizetésére.

A **Madách Imre Művelődési Központ** kiadásai 27.401 eFt-tal csökkennek (2.729 eFt növekedés és 30.130 eFt csökkenés). A személyi juttatások 2.227 eFt-tal nőnek. A cafeteria kifizetésére 742 eFt, a kulturális illetménypótlék (január – április) kifizetésére 1.485 eFt növekedés jelenik meg. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 502 eFt-tal nő, ebből 242 eFt a cafeteria után fizetendő adó, 260 eFt az illetménypótlékok után fizetendő adó. A dologi kiadások a Váci Világi Vigalom rendezvényre tervezett összeggel, 30.130 eFt-tal csökkenthetőek. Az intézmény előirányzat módosítási kérelmet nyújtott be, mely alapján egyéb dologi kiadásaiból 2.921 eFt átcsoportosítását kéri a karbantartási kiadások előirányzatára. A fűtési rendszere meghibásodott, ennek a javítási költsége indokolja az előirányzat növelést.

A **Katona Lajos Városi Könyvtár** előirányzatai 204 eFt-tal csökkennek (2.796 eFt növekedés és 3.000 eFt csökkenés). A személyi juttatások 2.288 eFt-tal nőnek, ebből 714 eFt a dolgozók cafeteria juttatás kifizetésére nyújt fedezetet. A kulturális illetménypótlék első négy havi kifizetésének fedezetére 1.574 eFt-tal nő az előirányzat. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 508 eFt-tal nő. A növekedésből 233 eFt a cafeteria juttatás kifizetéséhez, 275 eFt a kulturális illetménypótlék kifizetéséhez kapcsolódik. Az intézmény dologi kiadásai 3.000 eFt-tal csökkennek az Önkormányzat bevételi kiesése miatt.

A **Vác Városi Levéltár** kiadása 555 eFt-tal nő. A személyi juttatások növekedése 624 eFt (147 eFt cafeteria, 477 eFt kulturális illetménypótlék), a munkaadókat terhelő adók és járulékok növekedése 131 eFt (cafeteria juttatáshoz kapcsolódó 49 eFt, illetménypótlék kifizetéséhez kapcsolódó 82 eFt). Az intézmény beruházási kiadásai 200 eFt-tal csökkennek az Önkormányzat bevételi kiesése miatt.

A **Tragor Ignác Múzeum** költségvetése 924 eFt-tal nő. A személyi juttatások 2.404 eFt-tal nőnek. A cafeteria juttatás kifizetésére 658 eFt-tal, a kulturális illetménypótlék első négy havi kifizetésére 1.746 eFt-tal nő az előirányzat. A dologi kiadásokra fordítható előirányzat 3.000 eFt-tal csökken az Önkormányzat bevételi kiesése miatt. A beruházási kiadások előirányzat változása 1.000 eFt, mely tartalmaz 1.200 eFt növekedést és 200 eFt csökkenést. A növekedés forrása a Nemzeti Kulturális Alaptól elnyert támogatás. Az összegből Hetesi Attila - Revolt festmény installációja – 7 festményből álló alkotását vásárolhatja meg. A 200 eFt-os csökkenést az Önkormányzat bevételi kiesése indokolja.

Önkormányzat kiadásai 444.486 eFt-tal csökkennek. A működési kiadások 178.482 eFt-tal, a beruházási kiadások 110.000 eFt-tal, a felújítási kiadások 20.000 eFt-tal, a működési tartalék 136.004 eFt-tal csökken.

A veszélyhelyzet miatt meghozott kormányzati intézkedések az Önkormányzat költségvetésében jelentős, kedvezőtlen változást eredményeznek. A nagymértékű bevételi kieséseket kiadási megtakarítással kell ellensúlyoznunk, egy olyan nehéz időszakban, melyben a járvány terjedésének megfékezésére fordított kiadások jelentős terhet rónak az Önkormányzatra.

Működési kiadások

A pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak sor pénzeszközáradások előirányzata 27.909 eFt-tal csökken. A 2020. évi eredeti költségvetésben a szolidaritási hozzájárulás 151.032 eFt. volt. A központi támogatások kiegészítő felmérésében - mely az eredeti költségvetés készítése után vált ismertté – ez az összeg 117.019 eFt lett. Tehát az iskolák fenntartása után fizetendő összeget a kiegészítő felmérésben 34.013 eFt-tal csökkentették. A 2019. évi központi támogatások és pályázatokkal történő elszámolások miatt 6.104 eFt befizetési kötelezettség keletkezett. A két összeg különbsége 27.909 eFt, ennyivel tudjuk csökkenteni az előirányzatot.

A környezet- és természetvédelem feladat dologi kiadásai 10.000 eFt-tal, a város- és községgazdálkodás feladat dologi kiadásai 30.000 eFt-tal, csökkennek az Önkormányzat bevételi kiesése miatt.

A szociális és egészségügyi feladatok ellátottak pénzbeli juttatása előirányzat 10.000 eFt-tal csökken és átvezetésre kerül a Koronavírus alap céltartalékba.

A köznevelési, közművelődési feladatok pénzeszközáradások előirányzata 7.450 eFt-tal csökken. Az Önkormányzat kedvezőtlen anyagi helyzete miatt, az eredeti költségvetésben tervezett támogatási összegeket csökkentenünk kell az alábbiak szerint: Dunakanyar Néptánc Egyesület -500 eFt, Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása -450 eFt, Váci Civitas Művészeti Egyesület -4.500 eFt, Vox Humana Alapítvány -450 eFt, Váci Harmónia Kórus -200 eFt, Serenus Kórus – Dunakanyar Kórus Alapítvány -200 eFt, Parlando Színház Kulturális Egyesület -300 eFt, Dunakanyari Látássérültek Egyesülete -250 eFt, Fónay- Humánia Társulat (Fónay Márta Amatőr Színjátszó Egyesület) -500 eFt, Gyémánt Musical Stúdió -100 eFt.

A sport feladatoknál tervezett pénzeszközáradások előirányzata 1.800 eFt-tal csökken. Az előirányzat a Váci Lakóterületi SE – Városi és diák sportrendezvények megrendezése, diákolimpia sort érinti.

A szervezési és tájékoztatási feladatok költségvetése 17.910 eFt-tal csökken. A dologi kiadások 15.910 eFt-tal csökkennek, ebből 14.000 eFt a városimázs feladatokról, 1.400 eFt a hirdetésekre fordítható kiadásokról,

510 eFt pályázati díjról (Váci Világi Vigalom) kerül csökkentésre. A pénzeszközáadások előirányzata 2.000 eFt-tal csökken a Dunakanyar Rendezvényiroda soron.

A *turisztikai feladatok* sor pénzeszközáadások előirányzata 10.000 eFt-tal csökken. Itt terveztük a Dunakanyar Térségi TDM Nonprofit Kft. támogatását.

A *koronavírus járvány elleni védekezés* sor előirányzatai 3.187 eFt-tal növelhetőek. A STOP koronavírus számlára befizetett összegekből 2.687 eFt-tal, a Koronavírus alap céltartalékból 500 eFt-tal növelhetőek az előirányzatok. A dologi kiadások növekedése a járvány terjedésének megelőzésére 2.187 eFt. A pénzeszközáadások előirányzata 500 eFt-tal nő. Önkormányzatunk az Országos Mentőszolgálat Alapítványát 500 eFt-tal támogatja, ennek fedezetét a Koronavírus alap céltartalékból csoportosítjuk át.

A **feladatellátási szerződés alapján végzett munkák** előirányzatai 66.600 eFt-tal csökkennek. A feladatokat az alábbiak szerint érinti a kiadás csökkentés: *közbeszerzés* -4.600 eFt, *parkfenntartás* -15.000 eFt, *közütak, hidak* -10.000 eFt, *épület karbantartás* -5.000 eFt, *városi parkolók üzemeltetése – mélygarázs* -32.000 eFt.

Az Önkormányzat bevételi kiesése miatt a működési költségcsökkentéseken túl a **felújítási és beruházási** előirányzatokat is felül kellett vizsgálni. Azokat a beruházásokat, felújításokat, melyeket még nem kezdtünk el és megvalósításuk a nehéz anyagi helyzetre tekintettel realitását veszítette kivezetjük a költségvetésből.

Felújítási kiadások

A felújítási kiadások 20.000 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint: Althann M. u. útfelújítás -5.000 eFt, Zöldfa utca útfelújítás -15.000 eFt.

Beruházási kiadások

A beruházási kiadások 110.000 eFt-tal csökkennek az alábbiak szerint: új közvilágítási hálózat építése -5.000 eFt, Kosdi út- Jávorszky Ödön sétány torkolat átépítés, kivitelezés -5.000 eFt, Árpád Iskolánál parkoló építés -4.000 eFt, parkoló automaták cseréje -46.000 eFt, étkezési fejlesztés -25.000 eFt (pályázat saját forrás része), elővásárlási jog gyakorlása -10.000 eFt, pályázati anyagokhoz építészeti tervezés (pl: bölcsőde, óvoda, hajléktalan szálló) -10.000 eFt, informatikai eszközök beszerzése -5.000 eFt.

Tartalékok

A működési tartalékok 136.004 eFt-tal csökkennek.

A **közalkalmazottak cafeteria juttatása** 82.000 eFt-tal csökken. Az összegből 23.011 eFt az intézmények költségvetésébe került átcsoportosításra a közalkalmazottak 3,5 hónapra eső cafeteria összegének fedezetére. A fennmaradó 58.989 eFt a bevételi kiesés miatt elvonásra került.

Az **intézményi tartalék** 58.835 eFt-tal csökken a bevételi kiesések miatt.

A **koronavírus alap** tartaléka 4.831 eFt-tal nő, mely tartalmaz 10.000 eFt növekedést és 5.169 eFt csökkenést. A tartalék állománya 5.169 eFt volt, ebből 4.669 eFt-ot a Gazdasági Hivatal költségvetésébe csoportosítottunk át a koronavírus járvány terjedésének megelőzése érdekében felmerült költségek fedezetére. Az Önkormányzat költségvetésébe a működési kiadások – pénzeszközáadások sorára 500 eFt-ot vezettünk át az Országos Mentőszolgálat Alapítványának támogatására. A működési kiadások csökkentéséből 10.000 eFt-tal növeljük az alap tartalékát, hogy a további védekezési kiadásokra is biztosított legyen a fedezet.

Forrásrendezések

Az önkormányzat bevételi kiesése miatt az alábbi forrásrendezések történtek:

Bevételi kiesések:

Iparűzési adó	-272.000 eFt
Gépjárműadó önkormányzatot megillető része	-115.000 eFt
Idegenforgalmi adó	-3.000 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	-17.250 eFt
Parkolási díj – mélygarázs	-26.772 eFt
Parkolási díj – térfelszín	-6.929 eFt
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-200 eFt
Tulajdonosi bevételek	-15.850 eFt
<u>Kiszámlázott általános forgalmi adó</u>	<u>-17.482 eFt</u>
Bevételi kiesések összesen	-474.483 eFt

Kiadás csökkentések

Közalkalmazottak cafeteria juttatása	-58.989 eFt
Önkormányzat működési kiadások	
- pénzügyi, jogi egyéb szolgáltatások, díjak sor	-27.909 eFt
- környezet és természetvédelem	-10.000 eFt
- város és községgazdálkodás	-30.000 eFt
- köznevelési, közművelődési feladatok	-7.450 eFt
- sport feladatok	-1.800 eFt
- szervezési és tájékoztatási feladatok	-17.910 eFt
- turisztikai feladatok	-10.000 eFt

Feladatellátási szerződés alapján végzett munkák

- közbeszerzés	-4.600 eFt
- parkfenntartás	-15.000 eFt
- közutak, hidak	-10.000 eFt
- épület karbantartás	-5.000 eFt
- városi parkolók üzemeltetése – mélygarázs	-32.000 eFt
Önkormányzat felújítási kiadások	-20.000 eFt
Önkormányzat fejlesztési kiadások	-110.000 eFt
Tartalékok – intézményi céltartalék	-58.835 eFt
Intézmények beruházási kiadásai	-5.000 eFt
<u>Intézmények működési kiadásai</u>	<u>-46.130 eFt</u>
Kiadás csökkentés összesen	-470.623 eFt

A bevételi kiesés 474.483 eFt, a kiadás csökkentés 470.623 eFt. A különbözetet 3.860 eFt-ot befolyó bevétel terhére fedeztük: bérkompenzáció négy havi összege 681 eFt, család- és gyermekjóléti szolgálatra kapott plusz támogatás 2.054 eFt, a 2019. évben megtartott Autómentes Napra kapott utólagos támogatás összege 1.125 eFt.

A költségvetés főösszege 418.378 eFt-tal csökken, ez 56.105 eFt-tal kevesebb, mint a bevételi kiesések összege. Ennek oka, hogy kaptunk olyan kötött támogatásokat, melyekkel az intézmények és az Önkormányzat költségvetését növelnünk kellett, illetve felhasználhattuk a bevételi kiesések fedezetére Ezek az alábbiak voltak:

- szociális ágazati pótlék	42.154 eFt
- kulturális pótlék	6.204 eFt
- Stop koronavírus számlára befolyt összeg	2.687 eFt
- <u>Nemzeti Kulturális Alap támogatása festmény vásárlásra</u>	<u>1.200 eFt</u>
Kiadási előirányzatokra felosztott összeg	52.245 eFt
- bérkompenzáció négy havi összege	681 eFt
- család- és gyermekjóléti szolgálatra kapott plusz támogatás	2.054 eFt
- <u>2019. évben megtartott Autómentes Napra kapott utólagos támogatás</u>	<u>1.125 eFt</u>
Bevétel csökkenések fedezetére felhasznált összeg	3.860 eFt
Összesen	56.105 eFt

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok	40.761 eFt
- Intézményi tartalék	30.761 eFt
- Koronavírus alap	10.000 eFt
Általános tartalék	1.000 eFt