



Váci Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi és Adó Osztály

Napirend:

ELŐTERJESZTÉS

Vác Város Polgármestere
2020. év november hónap

Szám: 11/119-10/2020.
Tárgy: Költségvetési rendeletmódosítás
Melléklet: -

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

Előzmény/korábbi döntés: 5/2020. (II.20.) sz. költségvetési rendelet
Terjedelem: 15 oldal

Bizottsági tárgyalások: -

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

Törvényességi
véleményezésre bemutatva: Jegyzői Kabinet
jogi referense

.....

Törvényességi észrevétel: Dr. Zsida Szilvia jegyző

Nincs / az alábbi:

.....

Véleményezésre megkapta: Kökény Szabolcs Pénzügyi és Adó Osztály
osztályvezető

.....

Véleményezésre megkapta: Matkovich Ilona Zsuzsanna polgármester

.....



V á c a D u n a k a n y a r s z í v e

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

Vác város polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rend. 1. §-ban kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján Vác Város Önkormányzat Képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

I. §

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	6 914 898	12 649	6 927 547
Finanszírozási műveletek			
- Maradvány	620 679		620 679
- Folyószámlahitel (éven belüli)		1 444 687	1 444 687
- Államháztartáson belüli megelőlegezés		8 813	8 813
Összesen	7 535 577	1 466 149	9 001 726

2. §

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

Költségvetési bevételek

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	78 eFt
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10.180 eFt
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.160 eFt
Működési célú támogatások	453 eFt
Működési célra átvett pénzeszköz	-957 eFt
Szolgáltatások ellenértéke	531 eFt
Kiszámlázott általános forgalmi adó	143 eFt
Egyéb működési bevételek	61 eFt
Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1.000 eFt

Finanszírozási bevételek

Folyó számla hitel (éven belüli)	1.444.687 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezés	8.813 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	7 425 538	12 649	7 438 187
Finanszírozási műveletek			
- Folyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)		1 444 687	1 444 687
- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	56 793	8 813	65 606
- Fejlesztési célú hitel visszafizetése	53 246		53 246
Összesen	7 535 577	1 466 149	9 001 726

4. §

A rendelet 4. § b.) pontjának összege – **Működési kiadások** – **19.207 eFt-tal nőnek**. A változásokat költségvetési szervenként és kiemelt előirányzatonként az 1. sz. melléklet mutatja be.

5. §

A rendelet 4. § c.) pontjának összege – **Működési tartalék** – **6.549 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

Céltartalék

Intézményi tartalék	-6.549 eFt
---------------------	------------

6. §

A rendelet 4. § e.) pontja – az **Önkormányzat felújítási kiadásai** – **2.300 eFt-tal nőnek** az alábbiak szerint:

4. cím Általános önkormányzati feladatok

JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FELÚJÍTÁS

Szélső soron járda felújítás befejezése	-650 eFt
Járdaszakaszok felújítása (Flórián u., Hattyú u., Zichy u.)	-850 eFt
Bán Márton utca felújítása	1.300 eFt

INTÉZMÉNYFELÚJÍTÁSOK

Óvodák tetőfelújítása	-4.400 eFt
Óvodák felújítása	4.400 eFt
Deákvári fasor 2.sz. Hajléktalanszálló tető felújítási munkák	2.500 eFt

7. §

A rendelet 4. § f.) pontja – az **Önkormányzat beruházási kiadásai – 2.182 eFt-tal csökkennek** az alábbiak szerint:

4. cím Általános önkormányzati feladatok

IGAZGATÁS

Koronavírus járvány elleni védekezés – ózongenerátorok beszerzése	118 eFt
---	---------

FŐMÉRNÖKSÉG

KÖZMŰFEJLESZTÉSEK

Deákvári főút - Sas u. - Fürj u. tömbbelső csapadékvíz elvezetése	-3.000 eFt
---	------------

JÁRDA, PARKOLÓ ÉS ÚTHÁLÓZAT FEJLESZTÉS

Út és közművei tervezés, engedélyezés	-1.300 eFt
---------------------------------------	------------

INTÉZMÉNYFEJLESZTÉSEK

Iskolavárosban kerítés építés	3.500 eFt
-------------------------------	-----------

EGYÉB FEJLESZTÉSEK

Belvárosban új szemetes edények elhelyezése	-360 eFt
Kutyaürülék-gyűjtőedény elhelyezése a Kálvária dombon	-100 eFt
Bérleti jog visszavétele (hrs.3101)	-855 eFt

FŐÉPÍTÉS

Elővásárlási jog gyakorlása

-185 eFt

8. §

A rendelet 4. § g.) pontja – az **Költségvetési szervek beruházási kiadásai** – **127 eFt-tal csökken** az alábbiak szerint:

1.cím Szociális és gyermekjóléti feladatok

Váci Család- és Gyermekjóléti Központ

- Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése

-127 eFt

9. §

A rendelet 4. § k.) pontja – **Finanszírozási kiadások** – **1.453.500 eFt-tal nő** az alábbiak szerint:

Folyószámla hitel visszafizetése (éven belüli)

1.444.687 eFt

Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

8.813 eFt

10. §

- (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. november „...”

Matkovich Ilona Zsuzsanna
polgármester

dr. Zsidel Szilvia
jegyző

Mellékletek, 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

(7. sz. módosítás)

Cím- rend	Kötelező	Feladat jellege		Költségvetési szerv megnevezése	Szemé- lyi jut- tatások	Munkaadókat terhelő járulékok, adók	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ebből:		Ellátot- tak penzb./termb. juttatása	Pénze- átad. és egyéb támog.	Működési kiadások összesen	Működési tartalék	Működési kiadások és működési tartalék összesen
		Állam- igazgatási	Önként vállalt					közü- zemi díjak	életme- zési kia- adások					
1.				Szociális és gyermekjóléti feladatok										
	X			Bölcsődék és Fogyatékosok Intézménye	1 040	161						1 201		1 201
	X			Szociális Szolgáltatások Háza	958	149		200		-300		1 107		1 107
	X			Váci Család- és Gyermekjóléti Központ	3 359	-79	727					4 007		4 007
	X			Idősek Orthona és Klubja	3 457	535						3 992		3 992
2.				Köznevelési és gyermekéktvezetési feladatok										
	X			Gazdasági Hivatal										
	X			Alsóvárosi Óvoda										
	X			Deákvári Óvoda										
	X			Kisvác - Központos Óvoda										
3.				Kulturális feladatok										
	X			Madách Imre Művelődési Központ	346	53						399		399
	X			Katona Lajos Városi Könyvtár	242	38						280		280
			X	Vác Városi Levéltár	5 805	901						6 706		6 706
			X	Tragor Ignác Múzeum	348	54						402		402
4.				Általános önkormányzati feladatok										
				Váci Polgármesteri Hivatal	658	102	319					1 079		1 079
	X			- <i>kötelező</i>	658	102	176					936		936
		X		- <i>államigazgatási</i>			143					143		143
				Vác Város Önkormányzat	94	15	-75					34	-6 549	-6 515
	X			- <i>kötelező</i>	94	15	-75					34	-6 549	-6 515
			X	- <i>önként vállalt</i>										
				Mindösszesen:	16 307	1 929	971	200				19 207	-6 549	12 658

Összesen: 1.000 Ft-ban

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

(7. sz. módosítás)

Cím- rend	Költségvetési szerv megnevezése	Fehalmozási célú pénzeszköz átadás	Fehalmozási célú kölsön nyújtás	Fehal- mozási tartalék	Fehal- mozási tartalék összesen	Finan- szirozási kiadások	Kiadás össze- sen	Saját bevé- telek	NEAK finanszírozás	Finanszi- rozási bevételek	Munkadíj	Irányító szerv támogatása	Engedélyezett állás-hely (fő)
1.	Szociális és gyermekjóléti feladatok												
	Bölcshód és Fogvatékosok Intézménye						1 201					1 201	
	Szociális Szolgáltatások Háza						1 107					1 107	
	Váci Család- és Gyermekjóléti Központ				-127		3 880					3 880	
	Idősek Otthona és Klubja						3 992					3 992	
2.	Köznevelési és gyermekképzési feladatok												
	Gazdasági Hivatal												
	Alsóvárosi Óvoda												
	Deákvari Óvoda												
	Kisvác - Központosított Óvoda												
3.	Kulturális feladatok												
	Madách Imre Múvelődési Központ						399					399	
	Katona Lajos Városi Könyvtár						280					280	
	Vác Városi Levéltár						6 706					6 706	
	Tragor Ignác Múzeum						402					402	
4.	Általános működési feladatok												
	Váci Polgármesteri Hivatal						1 079	1 079					1,00
	- költés- g						936	405					1,00
	- államigazgatási						143	674					
	Vác Város Önkormányzat						1 447 103	11 570		1 453 500			
	- költés- g feladat						118	1 453 500		1 453 500			
	- önként vállalt						118	1 453 500		1 453 500			
	Mindösszesen:						2 300	12 649		1 453 500		17 967	1,00

Összesen: 1.000 Ft-ban

Vác Város Önkormányzat 2020. évi működési kiadásainak módosítása

7. 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	94	15				109	109	
Pénzügyi, jogi és egyéb szolgáltatások, díjak								
Környezet- és Természetvédelem								
Településrendezés, Értékvédelem								
Város- és községgazdálkodás								
Saját v. bérelt ingatlan (Lakásszámla)								
Saját v. bérelt ingatlan (Rádi u. 23.)								
Állategészségügyi feladatok								
Piaci-vásári tevékenység								
Katasztrófavédelmi Kirendeltség								
Közterület felügyelet								
Parkolási feladatok								
Szociális és egészségügyi feladatok								
Köznevelési, közművelődési feladatok								
Sport feladatok								
Turisztikai feladat								
Szervezési és tájékoztatási feladatok								
Koronavírus járvány elleni védekezés			-75			-75	-75	
Feladatellátási szerződés alapján								
Közbeszerzés								
Parkfenntartás								
Saját v. bérelt ingatlan								
Településtisztaság								
Hulladéklerakóhelyek utógondozása, őrzése (Csörög, Derecske - dűlő)								
Közutak, hidak								
Közvilágítás								
Város- és községgazdálkodás								
Település vízellátás								
Szennyvízelvezetés és kezelés								
Piaci, vásári tevékenység								
Temetőfenntartás								
Stadion karbantartás								
Épület karbantartás								
Városi parkolók üzemeltetése - mélygarázs								
Városi parkolók üzemeltetése - térfelszín								
Sportlétesítmények működtetése								
MINDÖSSZESEN:	94	15	-75			34	34	

INDOKOLÁS

A rendeletmódosítást elsősorban a központi költségvetésből származó források és a saját bevételek költségvetési rendeletbe történő beépítése indokolja.

Rendeletmódosítást követően az önkormányzati szintű költségvetés főösszege 9.001.726 eFt lesz, mely az alábbiak szerint alakul:

Megnevezés	Összeg (eFt)
Működési kiadások	6 365 479
Működési tartalék	49 593
Általános tartalék	655
Működési költségvetés kiadásai	6 415 727
Felújítás	41 490
Beruházás	860 001
Felhalmozási célú kölcsön	8 126
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	112 843
Felhalmozási tartalék	-
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 022 460
Összesen	7 438 187
Finanszírozási művelet	1 563 539
Mind összesen	9 001 726

BEVÉTELEK

Költségvetési rendeletünk főösszege 1.466.149 eFt-tal nő.

A **helyi önkormányzatok működésének általános támogatása** 78 eFt-tal nő a szeptember hónapra járó bérkompenzáció összegéből.

Az önkormányzat **szociális és gyermekjóléti feladatokra kapott összege** 10.180 eFt-tal növelhető. A szociális ágazati pótlék október havi összege 10.145 eFt-tal, az egészségügyi kiegészítő pótlék október havi összege 35 eFt-tal növeli az előirányzatot.

A **kulturális feladatok támogatása** a kulturális ágazati pótlék október havi összegéből 1.160 eFt-tal növelhető.

A **működési célú támogatások** előirányzata 453 eFt-tal nő. A Polgármesteri Hivatal költségvetésében 344 eFt növekedés jelenik meg a Nemzeti Foglalkoztatási Alap támogatásából. A Polgármesteri Hivatal az „Út a munkaerőpiacra” elnevezésű kiemelt munkaerőpiaci program keretében szerződést kötött a Pest Megyei Kormányhivatal Váci Járási Hivatalával, a járási hivatal által kiközvetített a munkaerőpiaci program résztvevőjeként nyilvántartott álláskereső foglalkoztatására. A szerződés értelmében a foglalkoztatott bérköltségét és annak közterheit 2020. július 31-ig megtérítik a hivatal részére. Az előirányzat növelés egy hónap támogatását foglalja magában.

Az Önkormányzat költségvetésében 109 eFt növekedés jelenik meg a nyári diákmunka támogatásából.

A **működési célra átvett pénzeszközök** előirányzata 957 eFt-tal csökken. A koronavírus járvány terjedésének megakadályozása miatt felmerült többletköltségekhez való hozzájárulásra adománygyűjtő számlát nyitottunk. A számlára a rendeletmódosítás készítésének időpontjáig 3.769 eFt adomány érkezett. Az előző rendeletmódosításokban 3.726 eFt -tal már növeltük az előirányzatot, a jelenlegi növekedés 43 eFt. A Madách Imre Művelődési Központ előirányzatát 1.000 eFt-tal növeltük a szeptemberi költségvetési rendeletmódosításban. Az intézmény kérelme alapján az összeg átvezetésre kerül a felhalmozási célra átvett pénzeszközök közé. A támogatást bútorok beszerzésére fordította, ami beruházásnak minősül, így felhalmozási célt szolgál.

A Polgármesteri Hivatalnál a házasságkötésekből származó bevételek meghaladták a tervezett előirányzatot, ezért a **szolgáltatások ellenértéke** jogcím előirányzata 531 eFt-tal, a **kiszámlázott általános forgalmi adó** előirányzata 143 eFt-tal növelhető.

Az **egyéb bevételek** előirányzata 61 eFt-tal növelhető a Polgármesteri Hivatal költségvetésében tandíj és egyéb költségek visszatérítéséből.

A **felhalmozási célra átvett pénzeszközök** előirányzata 1.000 eFt-tal nő a Madách Imre Művelődési Központ költségvetésében. A bevételt a működési célra átvett pénzeszközök előirányzatáról vezetjük át az intézmény kérelme alapján.

A **finanszírozási bevételek** 1.453.500 eFt-tal nőnek.

Az **államháztartáson belüli megelőlegezés** összege 8.813 eFt-tal nő. Államháztartáson belüli megelőlegezésként kell könyvelni, ha az adott hónapban az Önkormányzatnak több a befizetési

kötelezettsége (egészségügyi hozzájárulás, szociális hozzájárulási adó, szolidaritási hozzájárulási adó, táppénz hozzájárulás, munkavállalóktól levont SZJA, nyugdíjbiztosítás, egészségbiztosítás) mint amennyi támogatás megilletné. A különbözetet államháztartáson belüli megelőlegezésként kell nyilvántartani mindaddig, amíg a Magyar Államkincstár le nem incassálja az Önkormányzat számlájáról az összeget. Ilyen jogcímen október végéig 8.813 eFt bevételt kellett lekönyvelnünk. Az incassálás időpontjában ez az összeg, mint államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése a kiadások között is megjelenik. A könyvelés technikai jellegű. Az éven belüli megelőlegezések, mivel azonos összegben a bevételi és a kiadási oldalon is megjelennek, pluszforrást nem igényelnek.

Önkormányzatunk a költségvetés végrehajtása során a bevételek és a kiadások eltérő ütemének áthidalására folyószámlahitelt vett igénybe. Az igénybevételt és a visszafizetést is előirányozatosítani kell, ezért 1.444.687 eFt-tal növeljük a **folyószámlahitel (éven belüli)** jogcím előirányzatát. Az összeg nem a felvett hitel nagyságát jelzi, mivel a likvid hitelt naponta kell könyvelni halmozódásokat tartalmaz.

KIADÁSOK

A költségvetés kiadási oldala 1.466.149 eFt-tal nő.

A **Bölcsődék és Fogytékosok Intézményének** költségvetése 1.201 eFt-tal nő a szociális ágazati pótlék október havi összegéből (személyi juttatások 1.040 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 161 eFt).

A **Szociális Szolgáltatások Háza** kiadásai 1.107 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások 958 eFt-tal, a munkaadókat terhelő adók és járulékok 149 eFt-tal nőnek a szociális ágazati pótlék október havi összegéből. Az intézmény a karbantartási kiadásokra tervezett előirányzatából 300 eFt átcsoportosítását kéri közüzemi díjak (200 eFt) és egyéb dologi (100 eFt) előirányzatokra.

A **Váci Család- és Gyermejkölési Központ** költségvetése 3.880 eFt-tal nő. A személyi juttatások 3.359 eFt-tal nőnek az októberi szociális ágazati pótlék kifizetésére. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 79 eFt-tal csökken (521 eFt növekedés és 600 eFt csökkenés) A szociális ágazati pótlék kifizetése miatt 521 eFt növekedés jelenik meg. Az intézmény megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztat, ezért a rehabilitációs hozzájárulásokra tervezett összegét teljes egészében nem használja fel. Az itt jelentkező 600 eFt-os megtakarítását kéri átcsoportosítani az egyéb dologi kiadások előirányzatára, az ott jelentkező többletkiadásainak fedezetére. A beruházási kiadások – kis értékű tárgyi eszközök beszerzése soron 127 eFt az előirányzata, amit már nem használ fel.

Ennek az összegnek az átvezetését is kéri az egyéb dologi kiadások előirányzatára. Az átcsoportosításokkal az egyéb dologi kiadások előirányzata 727 eFt-tal nő.

Az **Idősek Otthona** előirányzatai 3.992 eFt-tal nőnek. A személyi juttatások növekedése 3.457 eFt, ebből a szociális ágazati pótlék október hónapra járó összege 3.426 eFt-tal, az egészségügyi kiegészítő pótlék október hónapra járó összege 31 eFt-tal növeli az előirányzatot. A munkaadókat terhelő adók és járulékok előirányzata 535 eFt-tal nő, ebből 531 eFt a szociális ágazati pótlék, 4 eFt az egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódik.

A **Madách Imre Művelődési Központ** előirányzatai 399 eFt-tal (személyi juttatások 346 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 53 eFt), a **Katona Lajos Városi Könyvtár** kiadásai 280 eFt-tal (személyi juttatások 242 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 38 eFt), a **Tragor Ignác Múzeum** kiadásai 402 eFt-tal (személyi juttatások 348 eFt, munkaadókat terhelő járulékok, adók 54 eFt) növelhetőek a kulturális illetménypótlék október havi összegéből.

A **Vác Városi Levéltár** költségvetése 6.706 eFt-tal nő. A kulturális illetménypótlék október havi kifizetésére 79 eFt-tal növelhetjük az előirányzatot (személyi juttatások 68 eFt, munkaadókat terhelő adók és járulékok 11 eFt). Az intézmény 6.627 eFt pótfinanszírozási kérelmet nyújtott be szabadságmegváltás kifizetésére. A kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. Törvény 3. § (4) bekezdése értelmében a foglalkoztatott számára a jogviszony átalakulását megelőző napon meglévő, ki nem adott szabadságot a munkáltató a Kjt. rendelkezései szerint pénzben megváltja. Az intézmény vezetőjének a nyilvántartások szerint 2020. évben az időarányosan kivehető szabadsága 38 nap, amely teljes egészében kifizetendő. 2004. évtől kezdődően 2019. év december 31-ig összesen 178 nap ki nem vett szabadsága van, így október 31-én kifizetendő szabadság 216 nap, ami 5.737 eFt, melyet 890 eFt szociális hozzájárulási adó terhel. Fedezetet az intézményi tartalékból biztosíthatunk.

A **Polgármesteri Hivatal** költségvetése 1.079 eFt-tal növelhető saját bevételeiből. A Közterület Felügyeletnél az engedélyezett álláshelyek számát 1 fővel indokolt növelni a megnövekedett feladatellátás miatt. A személyi juttatások növekedése 658 eFt. A munkaerőpiaci program résztvevőjeként nyilvántartott álláskereső foglalkoztatására 298 eFt növekedés jelenik meg a Nemzeti Foglalkoztatási Alap támogatásából. Az engedélyezett álláshely növekedése miatt 360 eFt-tal nő az előirányzat. A munkaadókat terhelő adók és járulékok 102 eFt-tal nőnek, ebből 46 eFt-ot a Nemzeti Foglalkoztatási Alap támogatása fedez. A fennmaradó 56 eFt-ot az álláshely növelés indokolja.

A létszámbővítés fedezetét saját bevétel növeléséből biztosíthatjuk. A dologi kiadások 319 eFt-tal nőnek, ebből 143 eFt az általános forgalmi adó befizetése előirányzaton jelenik meg.

Az **Önkormányzat kiadásai** 1.447.103 eFt-tal nőnek. A működési kiadások 34 eFt-tal, a felújítási kiadások 2.300 eFt-tal, a finanszírozási kiadások 1.453.500 eFt-tal nőnek. A beruházási kiadások 2.182 eFt-tal, a működési tartalék 6.549 eFt-tal csökken.

Működési kiadások

A *közfoglalkoztatás, nyári diákmunka* sor kiadásai 109 eFt-tal nőnek a diákmunkára érkezett támogatásból.

A *koronavírus járvány elleni védekezés* feladat dologi kiadása 75 eFt-tal csökken, mely tartalmaz 43 eFt növekedést és 118 eFt csökkenést. Az adománygyűjtő számlára befolyt összegekből 43 eFt-tal növelhető az előirányzat. A dologi kiadásokból 118 eFt átcsoportosításra kerül a beruházási kiadások előirányzatára ózongenerátor beszerzésére.

A **felújítási kiadások** 2.300 eFt-tal nőnek (3.800 eFt növekedés és 1.500 eFt csökkenés).

A Deákvári fasor 2.sz. alatti Hajléktalan szálló tetőszerkezetének felújítási munkáira 2.500 eFt-tal nő az előirányzat. A Bán Márton u. felújítási munkáinak pótmunkáira 1.300 eFt-ot kell még biztosítani. Az előirányzat növekedések fedezetét a Szélső soron járda felújítás befejezése sorról (-650 eFt), a járda szakaszok felújítása (Flórián u., Hattyú u., Zichy u.) sorról (-850 eFt), illetve a beruházási kiadásokból történő átcsoportosítással teremthetjük meg.

A **beruházási kiadások** 2.182 eFt-tal csökkennek (3.618 eFt növekedés és 5.800 eFt csökkenés).

Ózongenerátor beszerzésére 118 eFt-tal nő az előirányzat. Forrást a működési kiadások - koronavírus járvány elleni védekezés sorról történő átvezetéssel biztosítunk. Az Iskolavárosban kerítés építésére 3.500 eFt-ot tervezhetünk, melynek fedezetét más beruházási sorok maradványából vezethetjük át. A beruházási előirányzatok csökkenését a kerítés építésre történő átvezetés, illetve a felújítási kiadások közé történő átcsoportosítás indokolja. A csökkentések az alábbi beruházási sorokat érintik: Belvárosban új szemetes edények elhelyezése -360 eFt, Kutyaürülék gyűjtőedény elhelyezése a Kálvária dombon -100 eFt, Bérleti jog visszavétele (hrsz.3101) -855 eFt, Út és közművei tervezés, engedélyezés -1.300 eFt, Deákvári főút - Sas u. - Fűrj u. tömbbelső csapadékvíz elvezetése -3.000 eFt, Elővásárlási jog gyakorlása -185 eFt.

A finanszírozási kiadások 1.453.500 eFt-tal nőnek a finanszírozási bevételek növekedésével egyezően. A növekedést befolyásoló tételeket a finanszírozási bevételeknél részleteztük.

Tartalékok

Intézményi tartalék

Az intézményi tartalék összességében 6.549 eFt-tal csökken. A szeptember hónap után járó bérkompenzációból 78 eFt-tal növelhetjük a tartalék összegét. A Vác Városi Levéltár költségvetésébe 6.627 eFt-ot csoportosítunk át szabadságmegváltás kifizetésére.

Rendeletmódosítást követően a tartalékok állománya az alábbiak szerint alakul:

Működési tartalékok	49.593 eFt
- Intézményi tartalék	39.593 eFt
- Koronavírus alap	10.000 eFt
 Általános tartalék	 655 eFt