



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.
Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsanet.hu

ELŐTERJESZTÉS

..../2015./.../önkormányzati rendelet-tervezet Ócsa Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről
szóló 3/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról (költségvetés előirányzat-módosítás)
elnevezésű napirendhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34.§-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2015. (II.13.) önkormányzati rendelete alapján a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amelyről előterjesztésünkben adunk számot.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

34.§ A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Ócsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 3/2015. (II.13.) önkormányzati rendelete alapján a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amelyről előterjesztésünkben adunk számot.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2015. október 1-jétől 2015. december 31-ig beérkezett többletbevétel, és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor.

Saját hatáskörben történő módosítások átvezetései:Költségvetési előirányzatok felhasználás szerint (Ft-ban):

Gyermekétkeztetés bevételei oktatási intézményekben pénzforgalom nélkül:	20.047.120,-Ft
Helyi adóbevétel növekménye /gk.adó/:	3.770.000,-Ft
Számlázott szolgáltatás ei.módosítás:	27.090.116,-Ft
Fejlesztési hitel lehívása beruházásokra:	34.176.380,-Ft
összesen:	85.083.616,-Ft

Kormányzati hatáskörben történt módosítások átvezetései:Központi támogatás változás jogcíme és összege (Ft-ban):

ME-KEOP pályázati finanszírozások :	15.459.386,-Ft
Erzsébet utalvány gyermekeknek:	2.227.200,-Ft
Bérmegpénzáción, ágazati pótlék 09-11 hó :	1.032.764 -Ft
Egyéb jövedelempótló támogatások 09-11 hó:	620.167,-Ft
MKK közmunkaprogram támogatás:	7.986.470,-Ft
Működési támogatás okt.intézményre	<u>7.800.000,-Ft</u>
összesen:	35.125.987,-Ft

Ócsa Város 2015. évi módosított előirányzata : **1.736.116.728,-Ft**

Intézmény finanszírozás változása:

Polgármesteri Hivatal:	-2.264.283-Ft
Óvoda:	1.747.154-Ft
Könyvtár:	68.580-Ft

Az előirányzatok változása miatt 448.549,-Ft-al csökkent az Önkormányzati intézményeknek adott finanszírozási összeg is, így a módosított intézményi finanszírozás 404.002.848,-Ft.

Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda) finanszírozási előirányzata: 259.738.187,-Ft-ra módosult.

A Polgármesteri Hivatal finanszírozási előirányzata : 168.687.859,-Ft-ra változott.

A Falu Tamás Városi Könyvtár finanszírozási előirányzata: 9.660.698,-Ft.

A fentiek szerint előírt tájékoztatásban, illetve annak szöveges indoklásában a költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett, illetve annak módosítása kapcsán aktuális változásokat jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében, a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzése során felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a képviselő-testületet tájékoztatni kell. A hatásvizsgálat az előterjesztés mellékleteként csatolásra került.

Az előterjesztés tartalmazza a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ban foglaltak szerint a rendelettervezet indoklását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a rendelettervezetet előterjesztés szerinti formában és tartalommal elfogadni szíveskedjenek.

Ócsa, 2016. január 21.

Tisztelettel:

Bukodi Károly
polgármester

Előkészítette: Pénzügyi Iroda
Farkas Marietta – pénzügyi irodavezető
Bán Lászlóné - pénzügyi főmunkatárs

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság 2016 január 27-én tartott ülésén tárgyalja.
A rendelet megalkotásához minősített többség szükséges.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

Ócsa Város Önkormányzatának az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(II.13.) számú rendeletének módosításáról szóló .../2016.(....) önkormányzati rendeletéhez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I.

A tervezett jogszabály: Az Ócsa Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II.13.) rendeletének módosítása

II.

Ócsa Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében foglalt várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása: E körben a Jat. szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

1) **Társadalmi hatásai:** Alapvető cél az önkormányzati feladatok ellátásához megfelelő előirányzatok biztosítása a zavartalan működés érdekében, a hatékony és takarékos közpénzfelhasználás figyelembevételével. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.

2) **Gazdasági hatásai:** A rendeletben foglaltak végrehajtásának jelentős hatásai vannak az Önkormányzat gazdasági helyzetére, működésére, mivel gazdálkodási keretek kerültek meghatározásra a bevételek beszedése és kiadások teljesítése érdekében.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza

3) **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása.

4) **Környezeti következményei:** nincs

5) **Egészségi következményei:** A rendeletben foglaltaknak egészségre gyakorolt hatása nincs.

6) **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

7) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénytől állapottól eredményez.

8) **A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben

foglaltak megsértése.

Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti ezeket az előírásokat, azt a Magyar Államkincstár, illetve az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatja.

- 9) **Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Az előirányzatok változtatásával járó feladatbővülés vagy feladatelmaradás a tárgyi és személyi feltételek harmonizációjával valósul meg.

Ócsa, 2016. január 21.

dr. Molnár Csaba
jegyző

INDOKOLÁS

*Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Ócsa Város Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II.13.) számú rendeletének módosításáról
szóló.../2016. (...) önkormányzati rendelethez*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az Államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (4) bekezdése előírja, hogy a Képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszegét meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakaszai, valamint a mellékletei módosulnak.

Ócsa, 2016. január 21.

Dr. Molnár Csaba
jegyző