



Ócsa Város Polgármestere

2364 Ócsa, Bajcsy-Zsilinszky u. 2.

Tel.: 29/378-125, Fax: 29/378-067, E-mail: polgarmester@ocsanet.hu

ELŐTERJESZTÉS

.../2017./.../önkormányzati rendelettervezet Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.15.) 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 3/2016. (II.15.) 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 3/2016. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a saját hatáskörű előirányzat módosításáról a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet, amelyről előterjesztésünkben adunk számot.

Jelen előirányzat módosítására elsősorban a 2016. október 1-jétől 2016. december 31-ig beérkezett többletbevétel, és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor.

Saját hatáskörben történő módosítások:

Egressy Gábor Nonprofit Kft. tám. előirányzat rendezése:	-373.000,-Ft
Egyéb dologi kiadások előirányzatának növekedése:	373.000,-Ft
Helyi adók többletbevétele miatt előirányzat növelése:	27.692.354,-Ft
Államháztartáson belüli 2015 évi megelőlegezés visszafizetése:	-14.767.149,-Ft
MÁK.ellenőrzés (2015 évi gyermekétkeztetés normatíva visszafizetés)	-804.827,-Ft
Erzsébet utalványok 2015 évi elszámolása (visszaautalás) :	-52.200,-Ft
Munkáltatói kifizetések előirányzat módosítása felhasználás szerint:	-7.789.412,-Ft
Dologi kiadások előirányzat módosítása felhasználás szerint :	-4.278.766,-Ft
összesen:	27.692.354,-Ft

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

Bérmegpénzáció ,ágazati pótlék támogatás 12 óra :	153.051,-Ft
Októberi ebr42.normatíva változások módosítása:	5.589.814,-Ft
összesen:	5.742.865,-Ft

Ócsa Város 2016. évi módosított előirányzata : 1.220.021.741,-Ft

Intézmény finanszírozás változása:

Óvoda: 376.616,-Ft

Az előirányzatok változása miatt 376.616,-Ft-tal nőtt az Önkormányzati intézményeknek adott finanszírozási összeg is, így a módosított intézményi finanszírozás 456.795.369,-Ft.

Az Ócsai Nefelejcs Napközi Otthonos Központi Óvoda és Manóvár Bölcsőde (a továbbiakban: Óvoda) finanszírozási előirányzata: 310.730.114,-Ft-ra módosult.

A Polgármesteri Hivatal finanszírozási előirányzata (178.093.279,-Ft) nem változott.

A Falu Tamás Városi Könyvtár finanszírozási előirányzata(11.271.533,-Ft) nem változott.

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, 2017. március 20.

Tisztelettel:

Bukodi Károly
polgármester

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

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság 2017. március 29-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 2016. évi költségvetéséről szóló
3/2016.(II.15.) számú rendeletének módosításáról szóló
.../2017.(....) önkormányzati rendeletéhez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17 §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességgű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
- a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
 - ab.) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
 - b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit és
 - c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében foglaltak 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. Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítás elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében, ezen túlmenően a város működése é fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

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

- 3) **Költségvetési hatásai:** A rendelettervezet célja a költségvetési előirányzatok meghatározása. A Tervezet révén Ócsa Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege *1.220.021.741 Ft-ra módosul.*
- 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, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozására jogszabályi előírások miatt kerül sor.
- 7) **A jogszabály megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34. § (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-44. § teszi indokoltá. A rendeletmódosítás elmaradása törvénytörtő állapotot 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.
- A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest kismértékű többlet személyi feltételt igényel.

Ócsa, 2017. március 20.

dr. Molnár Csaba
jegyző

INDOKOLÁS

*Ócsa Város Önkormányzat Képviselő-testületének
Ócsa Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 3/2016. (II.15.) számú rendeletének módosításáról
szóló.../2017. (...) 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, 2017. március 20.

Dr. Molnár Csaba
jegyző