

***Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../..... (.....) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló
1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról***

Előterjesztő: Polgármester
Előkészítő: Jegyző

Ózd, 2015. január 29.

**Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2015. (I.29.) önkormányzati rendelete
Ózd Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló
1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ózd Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2013. (II.27.) önkormányzati rendelet 2. mellékletének 1.2.6. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi, Igazgatási és Rendészeti Bizottság, a 2. melléklet 2.3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Gazdasági Bizottság, a 2. melléklet 3.2.2. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság, a 2. melléklet 4.2.4. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi, Szociális és Munkahelyteremtési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének Ózd Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1)-(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi módosított költségvetésének

a) költségvetési bevételei főösszegét	7.779.548 E Ft-ban
b) költségvetési kiadásai főösszegét	9.406.387 E Ft-ban
c) összes hiányát	1.626.839 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének 1.626.839 E Ft-os hiányából

a) a működési hiány összege:	746.457 E Ft
b) a felhalmozási hiány összege:	880.382 E Ft

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdés a) pontja szerinti működési hiányt belső finanszírozás keretében előző évi pénzmaradványából 746.457 E Ft összegben finanszírozza.

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdés b) pontja szerinti felhalmozási hiányt belső finanszírozás keretében előző évi pénzmaradványából 880.382 E Ft összegben finanszírozza.”

(2) A Rendelet 3.§ (7) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„ (7) Ózd Város Önkormányzata (4. melléklet 11 cím) 2014. évi költségvetési kiadásainak módosított előirányzata **5.660.897 E Ft**, melyből

a) az általános tartalék összege	2.220 E Ft
b) a lakóterületi céltartalék összege	
ba) működési célra	1.627 E Ft
bb) felhalmozási célra	592 E Ft
c) az egyéb célokra képzett tartalékok összege	27.728 E Ft
d) pályázati céltartalék összege	12.550 E Ft
e) felhalmozás tartalék összege	124.270 E Ft
f) víziközmű fejlesztésére szolgáló kötött felhasználású tartalék	0 E Ft
g) a hajdúszoboszlói üdülő értékesítés bevételeiből képzett tartalék	4.800 E Ft”

(3) A Rendelet 3.§ (10)-(11) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(10) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek részére a jóváhagyott támogatás módosított összege **2.412.230 E Ft**, címenkénti részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

(11) A beruházási kiadások módosított előirányzata **2.186.952 E Ft**, a felújítási kiadások módosított előirányzata **432.093 E Ft**. Az intézményenkénti és feladatonkénti részletezését a **7. és 8. mellékletek** tartalmazzák.”

2. §

- (1) A Rendelet 2-11. melléklete helyébe az 1-10. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

- (1) Ez a rendelet 2014. december 31-én lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.
- (2) Hatályát veszti a Rendelet 4.§ (1)-(2), (8)-(9), (11)-(12) és (14) bekezdése.

Dr. Almási Csaba
jegyző

Janiczak Dávid
polgármester

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A rendelkezés a 2014. évi módosított bevételi és kiadási főösszegeket és a bevételi és kiadási főösszegek közötti különbség finanszírozását, a módosított tartalékok összegeit, az önkormányzati támogatások változását és a felújítások és beruházások módosított előirányzatait tartalmazza.

a 2. §-hoz

A rendelet mellékleteinek helyébe lépő mellékletek számának változásáról rendelkezik.

a 3. §-hoz

Hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

A hatályon kívül helyezés a rendelet Ózd Város Önkormányzata Képviselőtestületének 9/2014. (XII.11.) önkormányzati rendeletével módosított 4/2013. (II.27.) önkormányzati rendeletével való összhangjának megvalósulása érdekében vált szükségessé.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34.§. (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (II.28.) december 31-i hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét. Ezen önkormányzati rendelet előkészítésének és Képviselő-testület elé terjesztésének ez a jogalapja.

Ózd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelettel elfogadott 2014. évi költségvetését a 8/2014. (IX.26.) önkormányzati rendeletével módosította és 6.931.722 E Ft tárgyévi bevétellel és 8.536.367 E Ft kiadással fogadta el. A tárgyévi bevételekkel nem fedezett kiadásokat a 2013. évről elszámolt pénzmaradvány finanszírozza.

A költségvetés ismételt módosításánál figyelembevételre kerültek:

- a Képviselő-testület és a Polgármester előirányzat átcsoportosításra vonatkozó döntései,
- az intézmények által kezdeményezett átcsoportosítások,
- a rendelet módosításra vonatkozó előterjesztés összeállításáig megítélt és beérkezett központi támogatások és kiutalt pályázati források,
- a költségvetésben elfogadott tartalékokból 2014. december 31-ig jóváhagyott előirányzat átcsoportosítások.

A bevételeknél és kiadásoknál a változásokat a korábbi évek gyakorlatával egyezően azt figyelembe véve foglaltuk össze, hogy azok központi intézkedés, Képviselő-testületi, Polgármesteri döntés, vagy intézményi saját hatáskörben hozott intézkedés eredményeként történtek.

Azon előirányzatoknál, melyek végrehajtását központi intézkedések, jogszabályok írják elő, pályázatokon kerültek elnyerésre, illetve melyek ügyében egy korábbi Képviselő-testületi határozat, vagy a Polgármester átruházott hatáskörben már rendelkezett, azokat nem szükséges ismételt megerősíteni.

A rendeletmódosítás nem finanszírozott működési hiányt továbbra sem tartalmaz, a feladatellátásokhoz szükséges kiadási többletigények az előirányzatok közötti átcsoportosítással kerültek biztosításra.

A rendelet-tervezet mellékleteihez az alábbi rövid indokolást tesszük:

Az intézmények és önkormányzat 2014. évi **bevételeinek** részletezését eredeti és módosított előirányzatok szerint az **1. melléklet**, a bevételi források intézményenkénti módosított előirányzatait a **2. melléklet**, az intézmények és önkormányzat módosított kiadási előirányzatait a **3. melléklet** tartalmazza.

- Az intézmények bevételeinek növekedése alapvetően a központi költségvetésből kapott, a közfoglalkoztatás támogatásának eredménye. A módosítással az intézmények bevételei összesen 305.868 E Ft-tal növekedtek.
- Az önkormányzat bevételei a különféle jogcímenek összesen 566.928 E Ft-tal növekedtek. A bevételek emelkedése alapvetően a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztésekkel függ össze.
- Az önkormányzat államháztartáson belülről származó működési támogatásai összesen 184.762 Eft-tal csökkentek, a felhalmozási célú támogatásai viszont 624.450 Eft-tal növekedtek.
A rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott 95,9 Mft-os támogatási kérelmünkre mindössze 25 Mft támogatás került megítélésre és folyósításra.
- Az önkormányzat működési bevételei 117.070 Eft-tal növekedtek.

Az Intézmények és az Önkormányzat 2014. évi **bevételeinek módosított előirányzatát 9.409.163 E Ft-ban** javasoljuk megállapítani.

Az intézmények és az Önkormányzat **2014. évi kiadási előirányzatainak módosítását a 3. melléklet** tartalmazza.

A kiadási előirányzatoknál döntően a központosított előirányzatokból kapott bevételekkel kapcsolatos, valamint a pályázatos támogatásokkal összefüggő kiadásnövekedések, a közfoglalkoztatással kapcsolatos elszámolás technikai módosítások és átcsoportosítások, az általános **tartalékból, lakóterületi céltartalékból december 31-ig pénzügyileg is rendezett tételek, ill.** a jóváhagyott kezeletről átcsoportosított összegek okozzák a változásokat.

A rendeletmódosítás a kiadási előirányzatok változásait, azok csökkentését és növelését részletesen tartalmazza.

A rendeletmódosításban javasolt előirányzat módosításokat figyelembe véve Ózd Város Önkormányzatának 2014. évi **módosított kiadási előirányzatát 9.409.163 E Ft-ban** javasoljuk jóváhagyni.

Az önkormányzat létszámkereteinek címenkénti változását a **3/a melléklet** mutatja be.

A 2014. évi költségvetés módosított egyenlegének levezetését és finanszírozásának módjait a **4. melléklet** tartalmazza.

A költségvetési intézmények Önkormányzattól származó 2014. évi támogatásainak módosított előirányzatait a **5. melléklet** tartalmazza.

Az intézmények és az önkormányzat beruházási előirányzatainak módosítását a **6. melléklet**, a felújítási előirányzatok módosításait a **7. melléklet** mutatja be.

Az intézmények és önkormányzat beruházásainak módosított kiadási előirányzata 2.799.588 Eft, felújításainak módosított kiadási előirányzata 521.780 Eft.

A módosított kiadási előirányzatok a folyamatban lévő beruházásokhoz, felújításokhoz a szükséges forrást biztosítják.

A működési bevételek és kiadások módosított előirányzatainak mérlegét a **8. melléklet**, a módosított felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a **9. melléklet**, a módosított bevételek és kiadások összevont mérlegét a **10. melléklet** tartalmazza.

Az Európai Unió forrásból finanszírozott fejlesztési programok 2014. évi módosított bevételi és kiadási előirányzatait a **11. mellékletben** foglaltuk össze.

TÁJÉKOZTATÁS ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATRÓL
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján

1. Az önkormányzati rendelet-tervezet címe:

Ózd Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../....(...) önkormányzati rendelete Ózd Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

2. A képviselő-testületi ülés időpontja:

2015. január 29.

3. Társadalmi hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs közvetlen társadalmi hatása.

4. Gazdasági hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának gazdasági hatása, hogy az intézmények és az Önkormányzat működéséhez szükséges források biztosítva legyenek.

5. Költségvetési hatások

A rendelet-tervezet biztosítja a működési és felhalmozási kiadásokat, és az azok finanszírozásához szükséges bevételi forrásokat.

6. Környezeti következmények

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs környezeti következménye.

7. Egészségi következmények

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs egészségi következménye.

8. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet-tervezet elfogadásának nincs adminisztratív hatása.

9. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34.§. (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

10. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek adottak.