



Vasárosnamény Város Önkormányzata Polgármesterétől

4800 Vasárosnamény, Tamási Á. u. 1.

Telefon: +36/45/470-022 Fax: +36/45/470-652

e-mail: polgarmester@vasarosnameny.hu

honlap: www.vasarosnameny.hu

Szám: 2667/2015.

Készítette: Vezse Gábor köztisztviselő/Pénzügyi és Gazdálkodási Osztály

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!

E L Ő T E R J E S Z T É S

- a Képviselő-testülethez -

**Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 05.) önkormányzati rendeletének
módosítására**

(Készült: a Képviselő-testület 2015. március 02.-i rendkívüli ülésére.)

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények

A Képviselő-testület által elfogadott, az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 05.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: **Kvr.**) 11. §-a értelmében a Képviselő-testület az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervei jóváhagyott költségvetését csak a rendelet módosításával változtathatja meg.

Az év közben végbemenő változások, valamint a normatív és egyéb központi támogatások változása miatt az Önkormányzat költségvetési rendeletének **III. számú módosítása** válik most szükségessé, melyet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján tárgyévet követő év február 28. napjáig kell elfogadnia a Képviselő-testületnek. Tekintettel az államháztartási számvitel és könyvelési rendszer teljes körű megváltozására a 2014. év tanuló év volt valamennyi önkormányzat számára. A zárással kapcsolatosan csak február elején tartott tájékoztató értekezletet a Magyar Államkincstár, melynek fő irányvonala a bérkönyvelés volt, ezért ezzel a feladattal csak ezt követően tudtunk érdemben foglalkozni, így az előterjesztés február 26.-án estére készült el.

A 2014. évben hatályban lévő költségvetésünk **főösszege 2 147 252 E Ft, mely ezen módosítás alkalmával 32 501 E Ft-tal változik 2 179 753 E Ft-ra.**

II. A 2014. évi költségvetés III. számú módosításának részletes elemzése

- ***Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások***

BEVÉTELEK:

Az Önkormányzat működési támogatásának előirányzata 917 E Ft-tal növekszik a következők miatt:

- o Az önkormányzatok egyes közoktatási feladatainak támogatása 642 E Ft-tal növekszik.

- o Az önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 22 303 E Ft-tal csökken.
- o A működési célú központosított előirányzatok 166 E Ft-tal növekszik.
- o A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak előirányzata 13 412 E Ft-tal növekszik.

(A jogcím részletezését a 4. melléklet tartalmazza.)

Az államháztartáson belülről származó működési célú támogatások előirányzata 11 794 E Ft-tal csökken, elsősorban a Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra átvett pénzeszközök csökkenése miatt, és az alábbi támogatások egyenlegeként:

- o Egyéb működési támogatás bevételei -19 797 E Ft,
- o Működési célú kölcsönök visszatérülése + 8 001 E Ft,
- o Elvonások és befizetések bevételei + 2 E Ft.

Az államháztartáson belülről származó felhalmozási célú támogatások előirányzata 80 189 E Ft-tal csökken, mely nagyrészt a pályázatok, pályázati támogatások csúszásának, illetve a Szabadság tér 1. szám alatti épület fűtéskorszerűsítéséhez az ügyészség számla alapján biztosította a hozzájárulást.

A közhatalmi bevételek előirányzata 52 220 E Ft-tal növekszik, elsősorban a helyi iparüzési adó várható teljesülése miatt.

A működési bevételek előirányzata 60 937 E Ft-tal nő, melyből jelentős tétel a szolgáltatások bevételi előirányzatának 23 169 E Ft-os, a kiszámlázott ÁFA előirányzatának 16 793 E Ft-os, valamint a ÁFA visszatérítés előirányzatának a 13 068 E Ft-os növekedése.

A felhalmozási bevételek előirányzata 2 851 E Ft-tal csökken.

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzata a Zoárd napra kapott támogatások összegével 1 950 E Ft-tal növekszik, a működési célú kölcsönök megtérülése 289 E Ft-tal csökken.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 20 901 E Ft-tal NŐNEK 2 006 976 E Ft-ról 2 027 877 E Ft-ra.

A finanszírozási bevételek előirányzat 88 E Ft-tal növekszik, a belföldi értékpapírok bevételei miatt.

Összességében a fenti tételek miatt a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 88 E Ft-tal NŐNEK 41 509 E Ft-ról 41 597 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 2 048 485 E Ft-ról 20 989 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 2 069 474 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 17 943 E Ft-tal csökken, a csökkenést az okozza, hogy tervezéskor a közfoglalkoztatottak 12. havi bérét is beállítottuk a költségvetésbe, azonban az elszámolására 2015. évben kerül sor.

A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 1 695 E Ft-tal csökken.

A Dologi kiadások előirányzata 79 681 E Ft-tal módosul, mely több tényezéből tevődik össze. A jelentősebb kiadási előirányzat növekedések:

- o készletbeszerzés 7 924 E Ft
- o közüzemi díjak 4 973 E Ft
- o karbantartás kisjavítás 22 150 E Ft

- o egyéb szolgáltatások 11 510 E Ft
- o ÁFA 12 593 E Ft
- o fizetendő ÁFA 15 783 E Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatása 929 E Ft-tal csökken.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata összességében 16 205 E Ft-tal növekszi a következők szerint:

- o Elvonások befizetések 488 E Ft.
- o Visszatérítendő támogatások nyújtása 13 353 E Ft. (Balász József Városi Könyvtár és Művelődési Központ 12 000 Ft, Víziközmű Társulás 1 353 E Ft)
- o Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre előirányzata összességében 240 E Ft-tal növekszik.
- o Visszatérítendő támogatások 1 100 E Ft-tal növekszik.

A felhalmozási költségvetési kiadási előirányzata 7 813 E Ft-tal csökken mely a következőket tartalmazza:

- o Beruházások előirányzata 4 254 E Ft-tal növekszik
- o Felújítások előirányzata 6 173 E Ft-tal csökken *(A részletezése az 5. és 6. mellékletek tartalmazzák.)*
- o Egyéb felhalmozási kiadások előirányzata 5 894 E Ft-tal csökken.

Az általános tartalék előirányzata, a fel nem használt összegnek megfelelően – 3 664 E Ft-tal csökken.

A céltartalék előirányzata 40 290 E Ft-tal csökken.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK 23 552 E Ft-tal NŐNEK 1 346 024 E Ft-ról 1 369 576 E Ft-ra.

A finanszírozási kiadásokon a központi, irányítószervi támogatások folyósítása előirányzat 2 563 E Ft-tal csökken.

Összességében a fenti tételek miatt a FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK 2 563 E Ft-tal NŐNEK 702 461 E Ft-ról 699 898 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 2 048 485 E Ft-ról 20 989 E Ft-tal NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 2 069 474 E Ft.

- ***A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő módosítások:***

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 42 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke (anyakönyvi események díja, kisbusz bérbeadása) 14 E Ft-tal,
- az egyéb működési bevételek előirányzata (OTP Pénztárszolgáltató Zrt.-től SZÉP Kártya használatlaltal kapcsolatosan kapott összeg) 28 E Ft-tal növekszik.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 3 240 E Ft-tal nő, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről: 3 240 E Ft, mely többek között tartalmazza

a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásával kapott előleg összegét: 2 754 E Ft-tal, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők választásával kapcsolatosan kapott előleg összegét: 369 E Ft-ban. 117 E Ft-tal gyermektartásdíj letiltása teljesült.

A közhatalmi bevételek betervezett előirányzata teljesítés alatt maradt, így ezt 142 E Ft-tal csökkentettük. Az előirányzat igazgatási szolgáltatási díjak teljesítését tartalmazza.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 3 140 E Ft-tal **NŐNEK 8 464 E Ft-ról 11 604 E Ft-ra.**

A költségvetési maradvány igénybevételére nem került sor, így a 2014. évi pénzmaradvány összegével az előirányzat csökkentésre került 9 248 E Ft-tal, így az előirányzat összege 0 Ft.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 12 417 E Ft-tal csökken, leginkább a szociális ellátások csökkenése miatt.

Összességében a fenti tételek miatt a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 21 665 E Ft-tal **CSÖKKENNEK 310 193 E Ft-ról 288 528 E Ft-ra.**

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 318 657 E Ft-ról 18 525 E Ft-tal **CSÖKKENT, az új módosított előirányzat összege: 300 132 E Ft.**

KIADÁSOK:

A Személyi juttatás előirányzata összességében 607 E Ft-tal csökken, míg a Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 136 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 6 001 E Ft-tal nő (jelentősebb növekedések: bérleti és lízing díjak – Konica Minolta nyomtatdij, irodaszer nyomtatvány, informatikai eszközök, egyéb információhordozó beszerzése, üzemanyag beszerzés, szociális program, egyéb szoftverek alkalmazása).

Az Ellátottak pénzbeli juttatásai összességében 24 918 E Ft-tal csökken, a szociális ellátások egyenlegeként:

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatások: - 26 436 E Ft;
- Lakásfenntartási támogatás: +642 E Ft;
- Rendszeres szociális segély: +316 E Ft;
- Óvodáztatási támogatás: +560 E Ft.

Egyéb működési célú kiadás előirányzata növekszik 504 E Ft-tal, mely egy korábbi Polgármesteri Hivatali, jelenleg Járási Hivatali dolgozó jubileumi jutalmának kifizetése.

Összességében a fenti tételek miatt a MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI 18 884 E Ft-tal **CSÖKKEN 318 657 E Ft-ról 299 773 E Ft-ra.**

A beruházás előirányzata 359 E Ft-tal nő, mely értékben informatikai eszköz (1 db laptop), valamint egyéb tárgyi eszköz (konyhabútor) beszerzése valósult meg.

A fenti tétel miatt a FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI 359 E Ft-tal **NŐ 0 Ft-ról 359 E Ft-ra.**

KIADÁSI FŐÖSSZEG 318 657 E Ft-ról 18 525 E Ft-tal **CSÖKKENT, az új módosított előirányzat**

összege: 300 132 E Ft.

• *A Humán Szolgáltató Központ költségvetését érintő módosítások:*

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 239 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke (terembérleti díj TÁMOP- 5.4.10-12/1-2012-0001 kiemelt projekt 1.2 megszervezésre, szociális étkezés kiszállítási díja) 205 E Ft-tal nő,
- közvetített szolgáltatások értéke előirányzat (elszámolt energia, rendszerhasználati díj) 328 E Ft-tal növekszik,
- az ellátási díjak az eredeti előirányzathoz képest 3 441 E Ft-tal alulteljesültek, így ennyi összeggel csökkentésre került ez az előirányzat,
- kiszámlázott általános forgalmi adó tervezésre nem került, így a teljesítéshez mérten növeltük az előirányzatot 3 147 E Ft-tal.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 0 Ft-ra csökkentettük az eredeti előirányzat összegével 2 710 E Ft-tal, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről: 2 710 E Ft-tal csökken. Ez a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra betervezett összeg, mely az intézményfinanszírozás között szerepel, ugyanis a szolgáltatás ellátására a szerződést, nem közvetlenül az intézmény köti, hanem az Önkormányzat.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK 2 471 E Ft-tal CSÖKKENEK 44 162 E Ft-ról 41 691 E Ft-ra.

A költségvetési maradvány igénybevételére nem került sor teljes összegben, így az előirányzat csökkentésre került 2 649 E Ft-tal, így az előirányzat összege 1 171 E Ft.

Az irányítószervi támogatás előirányzata 3 673 E Ft-tal nő, mely részben tartalmazza a 2 710 E Ft összeget a fent említett jelzőrendszeres házi segítségnyújtásra.

Összességében a fenti tételek miatt a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 1 024 E Ft-tal NŐNEK 65 536 E Ft-ról 66 560 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 109 698 E Ft-ról 1 447 E Ft-tal CSÖKKEN, az új módosított előirányzat összege: 108 251 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatás előirányzata összességében 2 912 E Ft-tal nő (bérkompenzáció, ágazati pótlék összege), a Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 53 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 4 615 E Ft-tal csökken

Összességében a fenti tételek miatt a MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI 1 650 E Ft-tal CSÖKKEN 109 698 E Ft-ról 108 048 E Ft-ra.

A beruházás előirányzata 203 E Ft-tal nő, mely értékben háztartási eszközök a Hajléktalan Szállóra, valamint egyéb tárgyi eszköz (öltözőszekrény) beszerzése az Idősek Otthonába valósult meg.

A fenti tétel miatt a **FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 203 E Ft-tal NŐ 0 Ft-ról 203 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 109 698 E Ft-ról 1 447 E Ft-tal CSÖKKENT, az új módosított előirányzat összege: 108 251 E Ft.

- *A Beregi Múzeum költségvetését érintő módosítások:*

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 2 728 E Ft-tal nő, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke (terembérleti díj, tárlatvezetés, könyvkiadás) 33 E Ft-tal nő,
- kiszámlázott általános forgalmi adó tervezésre nem került, így a teljesítéshez mérten növeltük az előirányzatot 148 E Ft-tal,
- általános forgalmi adó visszatérülése, a negyedéves ÁFA bevallások alkalmával a tevékenységből eredő ÁFA összeg visszatérülése, mely alapján az előirányzat növelésre került 2 547 E Ft-tal.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 1 759 Ft-tal csökkentettük, ezen belül:

- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről: 1 759 E Ft-tal csökken. A „Beregi Ízek a Múzeumban” EU-s projekt pályázati pénzüsszege teljesült ilyen összegben.

Összességében a fenti tételek miatt a **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK** 969 E Ft-tal NŐTTEK 11 258 E Ft-ról 12 227 E Ft-ra.

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 29 761 E Ft-ról 969 E Ft-tal NŐ, az új módosított előirányzat összege: 30 730 E Ft.

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 95 E Ft-tal a Munkaadói járulékok előirányzata 7 E Ft-tal nő.

A Dologi kiadások előirányzata 867 E Ft-tal nő.

Összességében a fenti tételek miatt a **MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI** 969 E Ft-tal NŐ 29 761 E Ft-ról 30 730 E Ft-ra.

KIADÁSI FŐÖSSZEG 29 761 E Ft-ról 969 E Ft-tal NŐ, az új módosított előirányzat összege: 30 730 E Ft.

- *A Balázs József Városi Könyvtár és Művelődési Központ költségvetését érintő módosítások*

BEVÉTELEK:

A Működési bevételek kiemelt előirányzata 76 E Ft-tal csökken, ezen belül:

- a szolgáltatások ellenértéke (hirdetés, fénymásolás) 301 E Ft-tal csökken,
- közvetített szolgáltatások értéke 225 E Ft-tal nő.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 21 727 Ft-tal növeltük, ezen belül:

- visszatérítendő támogatások, kölcsönök: "KINCSESLÁDA program a beregi ifjúságért. Kulturális intézmények részvétele a tanórán kívüli nevelési feladatok ellátásában" című pályázatuk folyamatos lebonyolításához 12 000 E Ft-al járult hozzá az Önkormányzat (ebből még jelenleg 4 000 E Ft-tal tartozik az intézmény),
- egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről: 9 727 E Ft-tal nő a TÁMOP-3.2.13-12/1-2012. projektre kapott összeggel.

Működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 120 E Ft-tal növekszik. Az Interlingua Alapítvány által a Liszt Ferenc Vegyeskar részére adományozott összeggel.

Összességében a fenti tételek miatt a KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK 21 771 E Ft-tal **NÖTTEK 14 901 E Ft-ról 36 672 E Ft-ra.**

Az irányítószervi támogatás előirányzata 6 181 E Ft-tal nő.

Összességében a fenti tétel miatt a FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK 6 181 E Ft-tal **NŐNEK 36 945 E Ft-ról 43 126 E Ft-ra.**

BEVÉTELI FŐÖSSZEG 51 846 E Ft-ról 27 952 E Ft-tal **NŐ, az új módosított előirányzat összege: 79 798 E Ft.**

KIADÁSOK:

A Személyi juttatások előirányzata 6 008 E Ft-tal a Munkaadói járulékok előirányzata 721 E Ft-tal nő, a TÁMOP pályázat személyi kiadási részeként.

A Dologi kiadások előirányzata 13 110 E Ft-tal nőnek.

Egyéb működési célú kiadások előirányzata 8 000 E Ft-tal növekednek. A tavalyi év során, az Önkormányzat által kölcsönadott 12 000 E Ft-ból törlesztett összeget jelenti.

Összességében a fenti tételek miatt a MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS KIADÁSAI 27 839 E Ft-tal **NŐ 51 846 E Ft-ról 79 685 E Ft-ra.**

A beruházás előirányzata 113 E Ft-tal nő, mely értékben egyéb tárgyi eszközök (pl.: könyvespolc) beszerzése valósult meg.

A fenti tétel miatt a FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS KIADÁSAI 113 E Ft-tal **NŐ 0 Ft-ról 113 E Ft-ra.**

KIADÁSI FŐÖSSZEG 51 846 E Ft-ról 27 952 E Ft-tal **NŐTT, az új módosított előirányzat összege: 79 798 E Ft.**

III. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény előírja, hogy a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletezettségű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, amelyről a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

A rendelet-tervezet jelentősnek ítélt hatásai

A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, jelentőségük az azoknak való megfelelésben lelhető fel. A támogatások előirányzata a Magyar Államkincstár által közölt összegre került módosításra. A módosításokon keresztül a költségvetési egyensúly megtartása, az önkormányzat és intézményei működőképességének fenntartása érdekében valamennyi, a városban élő állampolgár számára létfontosságú.

Várható társadalmi hatás

A rendelet-tervezet Vásárosnamény és a beregi térség szinte valamennyi lakosára hatással van közvetve és közvetlenül egyaránt. A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, társadalmi szempontból a szociális és egyéb támogatások, továbbá a helyi fejlesztések megvalósítása és a közszolgáltatások biztosítása révén kiemelt, várhatóan pozitív hatása lesz e rendeletnek.

Várható gazdasági, költségvetési hatás

A költségvetés, a gazdálkodás legfőbb célja az intézményrendszer és az Önkormányzat fenntarthatósága és a finanszírozás kedvezőbbé tétele. Gazdasági szempontból önkormányzati szinten törekedni kell e rendelet szigorú betartására mind a bevételi mind a kiadási előirányzatok tekintetében és az egyensúly megtartásában.

Várható környezeti és egészségi következményei

A rendeletmódosításnak közvetlen környezeti és egészségi hatása nincsen. A módosítások szükségességét a jogszabályi előírások és a takarékos gazdálkodás indukálták, környezeti és egészségi szempontból önkormányzati szinten változás nem várható.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet megalkotásával újabb adminisztratív teher nem keletkezik.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendeletmódosítás szükségességét a jogszabályi előírások indukálták, jelentőségük az azoknak való megfelelésben lelhető fel.

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

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeletben foglaltak szerint áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosítja.

Előterjesztésem mellékletét képezi a rendeletmódosítás tervezete, 13 db táblázat.

Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet alapján valamennyi bizottság véleményezi az előterjesztést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az Önkormányzat 2014. évi költségvetését ennek megfelelően – a mellékelt rendelet-tervezet szerint – módosítani szíveskedjen.

Vásárosnamény, 2015. február 26.



Filep Sándor
polgármester

„ TERVEZET”
Vásárosnamény Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.....(... ..) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 05.) rendeletének módosításáról

Vásárosnamény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésének b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 05.) rendelete (a továbbiakban: Kvr.)
2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését:

ebből:	a) költségvetési bevételeinek főösszegét	2 130 071 E Ft-ban,
	aa) a működési bevételek összegét	1 776 627 E Ft-ban,
	ab) a felhalmozási bevételek összegét	353 444 E Ft-ban,
ebből:	b) költségvetési kiadásainak főösszegét	1 888 487 E Ft-ban,
	ba) működési kiadások összegét	1 715 467 E Ft-ban,
	bb) felhalmozási kiadások összegét	173 020 E Ft-ban,
ebből:	c) költségvetési többletét	241 584 E Ft-ban,
	ca) működési célú többletét	61 160 E Ft-ban,
	cb) felhalmozási célú többletét	180 424 E Ft-ban

hagyja jóvá.”

2. § A Kvr. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között tartalékot nem állapít meg.”

3. § A Kvr. 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet,
- b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet,
- c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet,
- d) 7. melléklete helyébe a 4. melléklet,
- e) 8. melléklete helyébe a 5. melléklet,
- f) 9. melléklete helyébe a 6. melléklet,
- g) 10. melléklete helyébe a 7. melléklet,
- h) 12. melléklete helyébe a 8. melléklet,
- i) 13. melléklete helyébe a 9. melléklet,

- j) 14. melléklete helyébe a 10. melléklet,
- k) 15. melléklete helyébe a 11. melléklet,
- l) 16. melléklete helyébe a 12. melléklet,
- m) 17. melléklete helyébe a 13. melléklet,

lép.

4. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.


Filep Sándor
polgármester

dr. Szilágyi Péter
jegyző

Ellenőrizte: .....
Feketéné dr. Lázár Emese aljegyző

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Vásárosnamény, 2015. február 26.


.....
dr. Szilágyi Péter jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelet módosítására a jogszabályi előírások és költséghatékonyság figyelembe vételével került sor.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A módosítás során bekövetkezett változásoknak a rendelet szövegén való átvezetéséről rendelkezik a költségvetési bevételek és kiadások főösszege, azon belül a működési és felhalmozási kiadások és bevételek, valamint a költségvetési hiány mértéke tekintetében, szintén működési és felhalmozási célú megbontás szerint.

2. §-hoz

A módosítás következtében felosztásra kerül a fel nem használt tartalék összege, így a költségvetésben nem szerepel tartalék.

3. §-hoz

A módosítani kívánt költségvetési rendelet tervezett módosítandó mellékleteiről rendelkezik. A jelenlegi módosítás csak a megnevezett mellékleteket érinti – figyelembe véve a vonatkozó önkormányzati határozatok és a jogszabályi előírások rendelkezéseit. A költségvetési rendelet többi, változással nem érintett mellékletei továbbra is hatályban maradnak.

4. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről és hatályon kívül helyezéséről rendelkezik.