



ZALAEGRSZEG MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

8901 Zalaegerszeg, Kossuth L.u.17-19. Telefon: 92/502-106, fax: 92/311-474
Email: mayor@zalaegerszeg.hu

..... napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése
2018. december 13-i ülésére

Tárgy: A 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendelet
IV. negyedévi módosítása

Előterjesztő:

Balaicz Zoltán polgármester

Készítette:

Közgazdasági Osztály

Cziborné Vincze Amália

Szláveczné Gálos Ildikó

Tárgyalta:

Valamennyi Bizottság

Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Településrészi Önkormányzatok

Egveztetve:

Valamennyi szakosztály

Törvényességi és tartalmi-formai szempontból ellenőrizte:

Önkormányzati Osztály

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban – az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet - meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tájékoztatási kötelezettségünknek a fent hivatkozott Korm. rendeletben meghatározott adattartalommal, a hatályos új jogszabályi rendelkezésekben foglaltak figyelembe vételével a 4/2018. (II.07.) számú közgyűlési határozattal eleget tettünk.

A 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendelet jelen módosításával a kitekintő határozat adatainak módosítása is szükséges a határozati javaslatban foglaltak szerint. A határozat módosításának szükségességét a saját bevételek változása indokolja.

Bizottsági határozatok

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése **Oktatási, Kulturális, Ifjúsági és Sport Bizottsága 101/2018. sz.** határozatával 10 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett támogatta a IV. negyedévi rendelet módosítását és a határozati javaslatban megfogalmazottakat.

A **Műszaki Bizottság 147/2018. sz.** határozatával a határozati javaslatot 5 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A Műszaki Bizottság a rendelet módosítást 5 igen szavazattal, 4 tartózkodás mellett elfogadásra javasolta a közgyűlésnek.

A **Szociális, Lakás és Egészségügyi Bizottság 145/2018. sz.** határozatával – 9 igen szavazattal, 3 tartózkodás mellett – az előterjesztést közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Az **Ügyrendi, Jogi és Vagyonnyilatkozatot Ellenőrző Bizottság 165/2018. sz.** határozatával 7 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett - jogi szempontból – tárgyalásra alkalmasnak tartja az előterjesztést

A **Gazdasági Bizottság** az előterjesztést **187/2018. sz.** határozatával 10 igen szavazattal és 1 tartózkodás mellett támogatta.

A **Pénzügyi Bizottság** az előterjesztés határozati javaslatát **75/2018. sz.** határozatával 6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett, a rendelet-módosítást 6 igen szavazattal, 2 tartózkodás mellett közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város **Roma Nemzetiségi Önkormányzata 120/2018. (XII.03.) sz.** határozatával „A 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendelet IV. negyedévi módosítása” című előterjesztéssel egyetért, elfogadásra ajánlja a Közgyűlésnek.

A **településrészi önkormányzatok** részéről javaslat, észrevétel nem érkezett az előterjesztéssel kapcsolatban.

Kérem a T. Közgyűlést a határozati javaslat és a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosításának elfogadására.

Határozati javaslat:

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 4/2018.(II.07.) sz. határozatát az alábbiak szerint módosítja:

„Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2018. évi költségvetési évre és az azt követő három évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:

ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	tárgy-év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő		
			1. évben	2. évben	3. évben
Helyi és települési adók	01	4.929.000	4.978.000	5.028.000	5.080.000
Tulajdonosi bevételek	02	395.641	390.000	390.000	390.000
Díjak, pótlékok, bírságok	03	11.000	10.000	11.000	11.000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	04	218.887	50.000	40.000	30.000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	05				
Privatizációból származó bevételek	06				
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	07				
Saját bevételek (01+... +07)	08	5.554.528	5.428.000	5.469.000	5.511.000
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	2.777.264	2.714.000	2.734.500	2.755.500
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	43.960	97.922	126.582	124.380
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	43.960	97.922	126.582	124.380
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16				
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19				
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20				
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22				
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	22				
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24				
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25				

Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26				
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27				
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	43.960	97.922	126.582	124.380
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	2.733.304	2.616.078	2.607.918	2.631.120

A közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy kísérvje figyelemmel a kötelezettségvállalások teljesítését.

Határidő: éves zárszámadás
Felelős: Balaicz Zoltán polgármester”

Zalaegerszeg, 2018. december 6.


Balaicz Zoltán
 polgármester



**Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlésének
..../2018. (.....) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében és 34. § (1)-(4) bekezdésében, a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) és g) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1. § A 2018. évi költségvetésről szóló 5/2018. (II.08.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1)-(3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2018. évi összes bevételét 50.962.915 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési bevételek* összegét 26.496.588 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési bevételek:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről	4.497.668 E Ft
- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10.373.488 E Ft
- közhatalmi bevételek	5.200.000 E Ft
- működési bevételek	6.028.751 E Ft
- felhalmozási bevételek	218.887 E Ft
- működési célú átvett pénzeszközök	123.743 E Ft
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	54.051 E Ft

A bevételek címenkénti, költségvetési szervek szerinti részletezését az 5., 5.a. és 7. mellékletek tartalmazzák.

(2) A 2018. évi összes kiadást 50.962.915 E Ft-ban, ezen belül a *költségvetési kiadások* összegét 41.741.933 E Ft-ban hagyja jóvá, melynek jogcímei:

Költségvetési kiadások:

- személyi juttatások	4.202.322 E Ft
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj.-i adó	932.230 E Ft
- dologi kiadások	7.713.664 E Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	114.423 E Ft
- egyéb működési célú kiadások	2.019.570 E Ft
ebből: működési célú tartalék	210.371 E Ft
- beruházási kiadások	21.609.649 E Ft
ebből: tartalék	14.401 E Ft
- felújítási kiadások	4.908.582 E Ft
ebből: tartalék	2.185 E Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	241.493 E Ft

A kiadásokat címenként, feladatonkénti bontásban, költségvetési szervenként a 6., 6.a. és 8. mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- (3) A költségvetési hiány összegét 15.245.345 E Ft-ban, ebből a működési hiányt 1.739.474 E Ft-ban, a fejlesztési hiányt 13.505.871 E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló finanszírozási bevételek:

Előző évek maradványának igénybevétele	
Működési célra:	1.814.023 E Ft
Felhalmozási célra:	13.028.558 E Ft
Forgatási célú értékpapír beváltás felhalmozási célra:	9.309.688 E Ft
Költségvetési hiány <i>belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására</i> szolgáló bevételek:	
Felhalmozási célú hitel felvétele	312.151 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.907 E Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	24.466.327 E Ft
Finanszírozási kiadások (működési célra):	74.549 E Ft
Finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés és lízing kötelezettség fejlesztési célra):	44.526 E Ft
Forgatási célú értékpapír vásárlás	9.100.000 E Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.907 E Ft
Finanszírozási kiadás összesen:	9.220.982 E Ft

2. § Az R. 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7. és 8. melléklete helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4., 5., 5.a., 6., 6.a., 7. és 8. melléklete lép.
3. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Dr. Kovács Gábor
címzetes főjegyző

Balaicz Zoltán
polgármester

Az előterjesztéshez kapcsolódó mellékletek a „2018. IV. névi ei-módosítás” xls. dokumentumban találhatóak

INDOKOLÁS

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendeletének IV. negyedévi módosításához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-ában és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42-43/A. §-ában foglaltak figyelembe vételével szabályozza a költségvetési rendelet 9. §-a az előirányzat-módosítások rendjét. A költségvetési rendelet szeptemberi módosítását követően kapott – eredeti költségvetésben nem tervezett - állami hozzájárulások, TOP és egyéb pályázatokhoz szükséges források biztosítása, valamint közgyűlési és bizottsági határozatokból eredő módosítások tették indokoltá a költségvetési rendelet IV. negyedéves módosítását. Az átruházott hatáskörben történt előirányzat módosítások, illetve átcsoportosítások átvezetése is megtörtént. A költségvetési szervek által kezdeményezett költségvetésüket érintő módosítások is átvezetésre kerültek a rendeleten.

A jelen előirányzat-módosítás keretében 456.446 E Ft-tal javasoljuk növelni a költségvetés főösszegét, mely így az eredeti költségvetésben szereplő 37.229.533 E Ft-ról az előző módosításokkal együtt 50.962.915 E Ft-ra módosul.

A bevételi előirányzatok főbb változásai:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzatok működési támogatásai	132.180 E Ft
- egyéb működési célú támogatások	- 14.980 E Ft
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
- önkormányzati felhalmozási célú támogatásai	3.621 E Ft
- egyéb felhalmozási célú támogatások	- 3.621 E Ft
3. Működési bevételek	186.757 E Ft
4. Felhalmozási bevételek	- 1.625 E Ft
5. Működési célú átvett pénzeszközök	20.061 E Ft
6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25.982 E Ft
7. Költségvetési szervek	108.071 E Ft

1. **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** rovaton az előirányzatot összességében 117.200 E Ft-tal javasoljuk emelni, ezen belül az önkormányzat működési célú állami hozzájárulásainak előirányzata 132.180 E Ft-tal növelhető, az egyéb működési célú támogatások előirányzatát pedig 14.980 E Ft-tal csökkenteni szükséges.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása költségvetési soron az állami támogatások októberi lemondása, illetve pótigénylése során az óvodai létszám tervezetthez képest bekövetkezett növekedése, és a minősített óvodapedagógusok létszámának pontosítása miatt 11.904 E Ft póttámogatást kapott önkormányzatunk.

A települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása költségvetési soron a szociális ágazati összevont pótlék jogcímen 22.768 E Ft, és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótlék kifizetéséhez kapcsolódó támogatásként 749 E Ft került kiutalásra. Az állami támogatások októberi lemondása, illetve pótigénylése során a nappali szociális ellátásoknál csökkenő mutatószámok miatt 2.611 E Ft-tal csökkentésre került az állami hozzájárulásunk összege. A gyermekétkeztetésnél várhatóan magasabb

lesz a mutatószám a tervezettnél, ez 9.022 E Ft póttámogatást jelent. A bölcsődei ellátáshoz 42.174 E Ft összegű kiegészítő támogatást állapítottak meg, ami az üzemeltetéshez kapcsolódik. Ilyen jogcímen az adóerő képesség mértéke miatt nem részesült támogatásban önkormányzatunk az év elején, a korábbi szabályok módosítása nyújtott erre lehetőséget.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása költségvetési soron kulturális illetménypótlék jogcímen 17.154 E Ft-tal szükséges emelni az előirányzatot, ami az 08- 10. hónap után járó kifizetések fedezetül szolgál.

A helyi önkormányzatok kiegészítő állami támogatásai között a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi bérkompenzációja jogcímen nyújtott költségvetési támogatás összege 6.132 E Ft volt, ami a 08.- 10. havi kifizetések után járó összegekből tevődik össze. A helyi közösségi közlekedés előző évi veszteségének finanszírozásához igénylés alapján 24.888 E Ft állami hozzájárulás kiutalására került sor, ami a szolgáltatást végző gazdasági társaságot illeti meg.

Az állami támogatásokból származó pótelőirányzatok az érintett költségvetési szerveknél és a Szociális Társulás intézményénél növelik a kapcsolódó kiadások előirányzatait.

Egyéb működési célú támogatások előirányzatát összességében 14.980 E Ft-tal szükséges csökkenteni A csökkenés oka, hogy a Göcseji Múzeum a részére 2016. évben megelőlegezett támogatásból a 2018. évre ütemezett visszafizetési kötelezettségét csak részben tudta teljesíteni, ezért 18.400 E Ft-tal a bevételi előirányzatot csökkenteni szükséges. Az előirányzat 2.367 E Ft-os növekedését eredményezi az önkormányzat által megigényelt, december hónapban kifizetendő egyszeri gyermekvédelmi természetbeni ellátás, 201 gyermek részesül 6.000 Ft összegű, és 179 gyermek emelt összegű, 6.500 Ft-os Erzsébet utalvány juttatásban. A SportOver Border Interreg pályázathoz a gesztor önkormányzat közreműködésével 1.053 E Ft támogatás kiutalására került sor.

2. A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** rovat előirányzata összességében nem változik, csupán a 2017. évi Vis maior támogatásból 3.621 E Ft kiutalása megtörtént állami hozzájárulásként, ezt eredetileg csak egyéb felhalmozási célú támogatásként tervezhette meg az önkormányzat.
3. A **működési bevételek** előirányzatát 186.757 E Ft-tal javasoljuk növelni, melynek főbb tételei az alábbiak
 - a többlet közművesítési hozzájárulás befizetése
 - ivóvíz- és szennyvízvágyon használati díj december havi elszámolása
 - parkolási közszolgáltatási tevékenység többlet bevétele
 - ivóvíz felújításokhoz kapcsolódó kártérítés
 - MVP-s projekthez kapcsolódó visszaigényelhető általános forgalmi adó
 - LÉSZ bérlemény üzemeltetés elszámolása
 - közterület használati díj többletbevétele
 - értékpapír beváltáshoz kapcsolódó kamatbevétel.
4. A **felhalmozási bevételek** előirányzata csökken 1.625 E Ft-tal. Az önkormányzat a közgyűlés 170/2018. (X.18.) számú határozata alapján 10.300 E Ft-ért értékesített egy önkormányzati bérlakást, azzal, hogy a befolyt összeget bérlakás vásárlásra kell fordítani. Cserével vegyes ingatlanszerződésből adódóan várható 1.720 E Ft bevétel, amit ingatlanvásárlásként a kiadási oldalon is meg kell jeleníteni. A Tudományos és Technológiai Parkban egy korábban tervezett, ELASTIC Kft. részére történő ingatlan értékesítés meghiúsult, a közgyűlés 155/2018. (IX.13.) számú határozata alapján azonban a BGS Safety Product Kft. részére értékesítésre kerül egy terület, amit a befektetés támogató program keretében árkedvezményvel vehet meg a cég.

5. A **működési célú átvett pénzeszközök** előirányzatát szükséges emelni 20.061 E Ft-tal, az előirányzat többletet az alábbi célokhoz átvett pénzeszközök jelentik:
- nyugdíjasházi adományok a nyugdíjas otthonházi lakások felújításához és a lakhatási körülmények javításához,
 - az Idősek Otthonában emelt szintű elhelyezést biztosító férőhely megváltás,
 - a Vadpörkölt és Borfesztiválhoz kapcsolódó adományok, melyet a játszóterek karbantartására fordít az önkormányzat,
 - a Zalai Civil Életért Közhasznú Egyesület lett a kedvezményezettje a „TOP -7.1.1-16 Kulturális és Közösségi terek infrastrukturális fejlesztése” projektnek, a pályázat benyújtásához az önkormányzat készítette el a Helyi Közösségfejlesztési Stratégiát, a 2016-2017. években kifizetett összegből 2.750 E Ft térült meg.
6. A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata 25.982 E Ft-tal növelhető, ez több tételből tevődik össze:
- 15.000 E Ft a 2897/16 hrsz-ú területen parkoló építéséhez
 - 500 E Ft lakossági befizetés a Pitypang utca felújításához
 - 9.682 E Ft az Aquaparki jótékonyági nap bevételeiből
 - 800 E Ft adomány a MOL Nyrt-től a Zala Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság részére.

A bevételi előirányzatok változását a 1. tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Kiadások előirányzatainak változása:

Az önkormányzat kiadási előirányzatainak változását a kapcsolódó bevételi előirányzatok növekedése eredményezte, emellett átvezetésre kerültek a polgármester átruházott hatáskörében hozott előirányzatok közötti átcsoportosításokról szóló döntések is. A kiadási előirányzatok változását a 2. tájékoztató tábla részletesen tartalmazza.

Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata által irányított költségvetési szervek előirányzatát a 2018. évi IV. negyedévi módosítás során 141.607 E Ft-tal javasoljuk felemelni.

A **központi, irányítószervi támogatás** keretösszegének növekedése 33.536 E Ft, amely az alábbi tételeket tartalmazza:

- 2018. 8-10. hónapok után járó bérkompenzáció	4.862 E Ft
- 2018. 8-10. hónapok után járó szociális ágazati pótlék	10.459 E Ft
- 2018. 8-10. hónapok után járó kulturális pótlék	17.154 E Ft
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1.259 E Ft
- Keresztury VMK részére Egerszeg Kártya kedvezmény kompenzációja	290 E Ft
- Projekt elszámolt költségeinek átvezetése	1.605 E Ft
- Egyéb módosítások a polgármesteri Hivatal és az önkormányzat között	-2.093 E Ft

A költségvetési szervek saját hatáskörben 108.071 E Ft-tal kérik felemelni a bevételi előirányzataikat.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú támogatások** előirányzata 24.427 E Ft-tal, a **felhalmozási célú támogatások** előirányzata pedig 17.943 E Ft-tal nő, az előirányzat- növekedés főbb tételei:

- Munkaügyi Központ közfoglalkoztatás támogatására nyújtott pénzeszköz átadása,
- az önkormányzat bizottságainak támogatása kulturális és egyéb rendezvények megrendezéséhez,
- elnyert pályázati források,

- Nemzeti Kulturális Alap pályázati támogatásai.

A működési bevételek előirányzatát 59.242 E Ft-tal szükséges megemelni a költségvetési szervek tevékenységéhez kapcsolódó bevételek várható alakulásának ismeretében.

A felhalmozási bevételek előirányzata 1.900 E Ft-tal emelkedik, tárgyi eszközök értékesítése következtében.

Az **államháztartáson kívülről átvett működési támogatások** előirányzata 4.559 E Ft-tal emelkedik, mely összeg alapítványoktól, vállalkozásoktól származó támogatásokat tartalmaz.

A kiadási előirányzatok változása a bevételek felhasználásával összhangban történik.

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását a 3. és 4. tájékoztató táblák tartalmazzák.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelet-módosításhoz:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását.

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni, és azt adott időszakonként, illetve indokolt esetben soron kívül módosítani az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet környezeti és egészségi következményei: nincsenek.

A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nem releváns tekintettel arra, hogy az önkormányzat költségvetési, pénzügyi és gazdálkodási tevékenységét egyéb jogszabályi előírások is szabályozzák.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei: jogszabálysértés és gazdálkodási szabálytalanság.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Az alkalmazáshoz szükséges feltételek rendelkezésre állnak.