3. NAPIREND **Ügyiratszám: 5/43 /2013.**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A Képviselő-testület 2013. február 22-i nyilvános ülésére.

Tárgy:	Tapolca Város Önkormányzata 2012. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendeletének módosítása.
Előterjesztő:	Császár László polgármester
Előkészítette:	Pénzügyi Iroda Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi Irodavezető Fülöp Jánosné pénzügyi főmunkatárs
Megtárgyalja:	Minden bizottság
Meghívandó:	Unger Ferenc könyvvizsgáló Intézményvezetők

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 megalkotott 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.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 3/2012. (II. 20.) önkormányzati rendelete alapján saját hatáskörű előirányzat módosításról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet, melyről előterjesztésünkben adunk számot.

Jelen előirányzat módosításra elsősorban a 2012. november 1-től 2012. december 31-ig beérkezett többletbevétel, és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt került sor.

I. Állami támogatások és egyéb bevételi többletek miatti előirányzat-módosítások

<u>Központi támogatás növekedés jogcíme és összege (eFt-ban)</u>

- Óvodáztatási támogatás - 200 eFt

- 2012. évi bérkompenzáció	13.530 e Ft
- Létszámcsökkentéses pályázat	252 eFt
- Közbiztonság növelését szolgáló támogatás	6.482 e Ft
Összesen:	**20.064eFt**

Tapolca Város Képviselő-testülete 55/2012. (III.29.) határozatában pályázatot nyújtott be „ Térfigyelő Kamerák Telepítése Tapolcán" címmel, melyhez 1.621 e Ft önrészt biztosított. A Magyar Államkincstár a közbiztonság növelését szolgáló fejlesztések megvalósítása jogcímen rendelkezésünkre bocsátotta a megvalósításhoz szükséges további 6.482 eFt-ot.

2012. évben leigényelt óvodáztatási támogatásból 200 eFt visszafizetésre került, mivel a támogatásban részesülők közül nem mindenki felelt meg a jogszabályban meghatározott feltételeknek.

A 371/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2012. évben is részesültek bérkompenzációs támogatásban. Az állami támogatás, illetve a bér – és járulékkiadás előirányzat módosítása a tényleges felhasználásnak megfelelően a MÁK értesítése alapján történt. A jelenlegi módosítás 2012. augusztusától novemberéig szól 13.529.019,-Ft összegben.

A létszámcsökkentéses pályázatunk 2012. évre eső támogatása 252 eFt, mely összeget a felmentett dolgozók illetményének kifizetésére használtuk fel.

Központi támogatások átcsoportosításai:

- Szociális kiadások 669 eFt

Szociális kiadások jogcímen (foglalkoztatást helyettesítő támogatás 389 eFt, rendszeres szociális segély 66 eFt, lakásfenntartási támogatás 164 eFt, ápolási díj 50 eFt) – támogatás leigénylésére került sor, tényleges felhasználás alapján. 2012. évi költségvetésünkben ezen kiadások forrását támogatás értékű bevételként terveztük, melyet jelen rendelettel átcsoportosítunk az állami támogatások közé.

Saját hatáskörben történt módosítások:

Támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök

Önkormányzatunk a Veszprém Megyei Önkormányzattól „Virágos Városért" pályázaton 60 e Ft támogatásban részesült, a pénzösszeggel a parkfenntartás kiadási előirányzatát növeljük. A Vasutas Települések Szövetségétől 148 e Ft-ot kaptunk, melyet faültetésre, illetve parkosításra kell fordítanunk.

Tapolca és Környéke Többcélú Kistérségi Társulásától az intézményi feladatok ellátására tervezetthez képest 7.094 e Ft-tal több pénz érkezett (a 2011. évi elszámolásból adódik), mely összegből 1.890 e Ft-ot orvosi ügyeleti feladatok ellátására fordítottunk, illetve 100 e Ft –ot rendezvények támogatására. A fennmaradó 5.104 eFt összeg tartalékba helyezését javasoljuk.

Szociális kiadásaink év végi elszámolását követően tartásdíjból 152 eFt-ot, a kiegészítő gyermekvédelmi támogatásból 17 eFt-ot fizettünk vissza. Az összegekkel a szociális kiadások előirányzatát kell csökkenteni.

Támogatásértékű bevételi előirányzatunkon 101.405 eFt bevételi kiesés mutatkozik, amely abból adódik, hogy e bevételi előirányzatból finanszírozott kiadások (segélynemek) nem kerültek kifizetésre. Ezért szükséges mind a kiadási, mind a bevételi oldalon az előirányzatok csökkentése az alábbiak szerint:

-	Közfoglalkoztatás bér	- 32.300 eFt
	járulék	- 11.105 eFt
-	Szociális kiadások	- 58.000 eFt
		101.405 eFt

A Belvárosi Rehabilitációs beruházás pályázat elszámolása során 141.411 eFt támogatás érkezett bankszámlánkra, mely összegből e beruházás előirányzatának növelése szükséges.

A polgári védelmi feladatok ellátásának támogatására a környező önkormányzatoktól 95 eFt támogatás érkezett, melyből a kiadási előirányzatokat növeljük.

Tapolcai Óvoda KEOP zöldhulladék kezelésére 208 eFt pályázati pénzeszközt kapott, az e jogcímen kifizetett kiadások finanszírozására.

Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézetnél a védőnői feladatok ellátására 574 eFt, az orvosi ügyelet ellátására 10.213 e Ft bevételi kiesés képződött, mely összeggel a kiadási előirányzatok csökkentését javasoljuk. Az orvosi ügyeleti ellátás megszűnésével bevételi kiesés mutatkozik még a Tapolca és Kistérség Többcélú Társulása pénzeszköz átadásából 1.567 eFt, mely összeg szintén a kiadási előirányzatokból kerül visszavonásra.

Intézményi működési bevételek

Önkormányzatunknál 76.056 eFt működési többletbevétel képződött. A bevétel számottevő része 60.597 eFt a kötvény pénzeszköz lekötéséből származó bevétel, mely összeg tartalékba helyezését javasoljuk. 5.048 eFt a fordított adózás alá eső szolgáltatások ÁFA bevételéből adódik, mely összeget a kiadási oldalon a beruházási feladatok között kell szerepeltetnünk. Ezért a fenti összeggel ezen előirányzatok növelését javasoljuk. 243 eFt a Tourinform Iroda többletbevétele, melyből az iroda kiadási előirányzatait növeljük. A fennmaradó 10.168 eFt bérleti díjból, továbbszámlázott szolgáltatásokból, térítési díjakból képződött, mellyel a 2012. évi költségvetésünkben tervezett működési hitel összegét javasoljuk csökkenteni.

Közhatalmi bevételekből (hatósági eljárási díjak) 1.682 eFt többletbevételünk képződött, melyből szintén a működési hitelfelvétel előirányzatának csökkentését javasoljuk.

Önkormányzati sajátos, helyi adóbevétel számlacsoportban 93.270 eFt többletbevétel képződött (IPA: 70.383 eFt, IFA: 2.983 eFt, építményadó: 4.015 eFt, kommunális adó: 3.031 eFt, gépjárműadó: 274 eFt, egyéb: 2.584 eFt). A fenti összeggel szintén a működési hitel bevételi előirányzatát csökkentjük.

Felhalmozási bevételeink tekintetében bevételi kiesés mutatkozik. A tervezett előirányzatot 52.259 eFt-tal javasoljuk csökkenteni a 2012. évi költségvetésünkben szereplő, meg nem

valósuló kiadási előirányzatokkal (Beruházások közül szennyvíztelep 10.000 eFt, általános tartalék 9.000 eFt, pályázati tartalék 33.259 eFt.)

2012. évi költségvetésünkben tervezett **225.218 eFt** működési hitel felvételére ez évben nem került sor, ezért javasoljuk ezen előirányzat csökkentését. Egyrészt a már említett bevételek előirányzatának növelésével, másrészt kiadási előirányzataink csökkentésével az alábbiak szerint.

-	Működési bevételi többlet	10.168 eFt
-	Helyi adók bevételi többlete	93.270 eFt
-	Közhatalmi bevételek többlete	1.682 eFt
-	IPA tartalék csökkentése	54.504 eFt
-	Szociális kiadások csökkentése	23.000 eFt
-	Városüzemeltetés kiadás csökkentése	2.994 eFt
-	Intézmény finanszírozás csökkentése	39.600 eFt
	Összesen	**225.218 eFt**

Polgármesteri Hivatalnál keletkezett 1.908 eFt többletbevétellel az intézményfinanszírozás csökkentését javasoljuk.

Tapolcai Óvodánál kamatbevételből 20 eFt többlet mutatkozik, melyből a készletbeszerzés kiadásainak előirányzatát javasoljuk növelni.

Tapolcai Általános Iskolánál bérleti díjból, kamatbevételből származik bevételi többlet 1.586 eFt, melyből az intézményfinanszírozás bevételi előirányzatát javasoljuk csökkenteni.

Pedagógiai Szakszolgálatnál 5 eFt kamatbevétel többletéből a dologi kiadások előirányzatát növeljük.

Feladat elmaradás miatti elvonások

Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetése készítésekor a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat működési kiadásai a hivatal költségvetésében kerültek megtervezésre. Az év során derült ki, hogy vannak olyan működéshez kapcsolódó kiadások, melyek az önkormányzat működésével kapcsolatban merülnek fel (üzemanyag, reprezentáció stb.). A 2012. év során Polgármesteri Hivatalnál képződött kiadási megtakarítással a hivatal részére megállapított intézmény finanszírozás összegét 100.000 eFt-tal javasoljuk csökkenteni.

A Tapolcai Óvodánál az intézményfinanszírozás összegét 5.500 eFt-tal csökkentjük, melyből 2.500 eFt a lezárult TÁMOP pályázat korábbi években megelőlegezett, önkormányzatot megillető része, 3.000 eFt költségvetési rendeletünkben az intézmények részére előírt elvárható megtakarítás összegéből adódik.

Tapolcai Általános Iskolánál a 2012. évi költségvetésben „szakmai, tanügyigazgatási, informatikai feladatok támogatása" jogcímen leigényelt normatíva 100%-ban került megtervezésre. A normatívából a kötelező akreditált iskolai adminisztrációs rendszerek beszerzésére és működtetésére fordítandó összegre önkormányzatunk kötött szerződést, illetve fizette ki annak ellenértékét 1.004 eFt-ot, melyet visszavonunk az intézmény költségvetéséből. 2012. évi költségvetési rendeletünkben előírt elvárható megtakarításból 8.000 eFt-tal csökkentjük az intézmény költségvetési támogatását.

Wass Albert Könyvtár és Múzeum esetében szintén a 2012. évi költségvetési rendeletünkben meghatározott elvárható megtakarítás összegéből 4.600 eFt-tal csökkentjük az intézményi finanszírozást.

Fenti intézményeinknél a költségvetési támogatás csökkentése az alábbiak szerint alakul.

- Polgármesteri Hivatal	- 100.000 eFt
többletbevétel terhére	- 1.098 eFt
- Tapolcai Óvoda	- 5.500 eFt
- Tapolcai Általános Iskola	- 9.004 eFt
többletbevétel terhére	- 1.586 eFt
- Wass Albert Könyvtár és Múzeum	- 4.600 eFt
Összesen:	**- 122.598 eFt**
- Önkormányzat működési kiadásaira	82.998 eFt
- Működési hitel csökkentésére	39.600 eFt
Összesen:	**122.598 eFt**

II. Előirányzatok közötti átcsoportosítások, testületi döntések átvezetése

Önkormányzat

A szennyvíztelepen 2 db szivattyú felújítására került sor 1.201 eFt összegben, mely a városi közművekkel kapcsolatos (szennyvíztelep fenntartás) feladatok finanszírozására tervezett összegből került megvalósításra.

Ez évben az új temetőben 2 db kegyeleti hűtő berendezés felújítására került sor, a kiadás a temetőfenntartás feladaton tervezett kiadások terhére történt.

Mindkét esetben a dologi kiadások előirányzatát csoportosítjuk át a felújítási előirányzatok közé.

Bauxit szennyvíz átemelő rekonstrukciója 6.975 eFt értékben került megvalósításra, melynek forrása a városi közművekkel kapcsolatos kiadások terhére történt.

2012. évben 1 db halotthűtő beszerzését terveztük 1.500 eFt összegben, a berendezés tényleges bekerülési összege 2.500 eFt, ezért 1.000 eFt-ot kell átcsoportosítanunk a temető fenntartás kiadási előirányzataiból a beruházási feladatokra.

A beruházási feladatok között terveztünk a „Kinizsi Laktanya területén kereső fúrás" jogcímen 15.000 eFt-ot, mivel a beruházás nem valósul meg, ezért javasoljuk az összeg átcsoportosítását a kötvény tartalékok közé.

A városüzemeltetési feladatok kiadási előirányzatának terhére javasoljuk az alábbi beruházások előirányzatának növelését.

Településfejlesztési feladatok		**- 3.637 eFt**
-	Vagyonkataszteri program	572 eFt
-	önkormányzat eszközbeszerzés	700 eFt
-	Kazinczy Ált. Iskola infrastrukturális fejlesztése	402 eFt
-	rendezési terv	1.778 eFt
-	Pacsirta út járda építés	146 eFt
-	Tapolca 1939/1/2. hrsz. igazgatási szolg. díj strand1	3 eFt
-	Tapolca, 2152/8 hrsz. földterület átadás Sümegi út ig. szolg. díj	26 eFt
Egyéb város és községgazdálkodás		**- 1.186 eFt**
-	Diszel közvilágítás bővítés	729 eFt
-	Buszváró építés	381 eFt
-	Játszótéri tábla készítés	76 eFt
Közutak, hidak, járdák üzemeltetése		**- 96 eFt**
-	Diszel 4504/2, 4505 hrsz. útépítés	96 eFt

Bérlakások korszerűsítése jogcímen 4.095 eFt előirányzat növelését javasoljuk a tényleges felhasználásnak megfelelően, melyet a tartalékok között szereplő bérlakás-számla kötelező felhasználás miatt elkülönített számla összegéből javasoljuk átcsoportosítani.

Intézményi tartalékból növeljük a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet 648 eFt, Tapolcai Óvoda 700 eFt költségvetési támogatását, mely a nyugdíjba vonult dolgozók felmentési illetményét és annak járulékait finanszírozza.

Intézményeink működését szolgáló eszközök (bútorok, számítástechnikai eszközök stb.) beszerzése során a 100.000,-Ft egyedi beszerzési értéket meghaladó eszközök nagy értékű tárgyi eszközként kerültek elszámolásra számvitelünkben, ezért szükséges az átcsoportosítás a beruházások és a dologi kiadások (kis értékű tárgyi eszköz) között.

Polgármesteri Hivatal

-	beruházás	562 eFt
-	dologi kiadás	- 562 eFt

Tapolcai Óvoda

-	beruházás	541 eFt
-	dologi kiadás	- 541 eFt

Tapolcai Általános Iskola

-	felújítás	649 eFt
-	beruházás	- 306 eFt
-	dologi kiadás	- 343 eFt

Wass Albert Könyvtár és Múzeum

-	beruházás	306 eFt
-	dologi kiadás	- 306 eFt

Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet

-	beruházás	456 eFt
-	dologi kiadás	- 456 eFt

A Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézetnél a 2012. évi orvosi ügyeleti díjak tervezése dologi kiadásként került megtervezésre (vállalkozó háziorvosok), viszont az ügyeleti díjak némely esetben megbízási díjként is kerültek kifizetésre, ezért szükséges a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás.

-	személyi juttatás	3.072 eFt
-	járulék	671 eFt
-	dologi kiadás	- 3.743 eFt

A Képviselő-testületi rendelettel, határozattal jóváhagyott módosítások az alábbiak voltak:

175/2012. (XI.23.) Kt. hat.	Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy a Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulásának tulajdonában lévő LGN-547 forgalmi rendszámú ISUZU EURO TURQVOISE 26 típusú gépjárművet 7.000.000,-Ft +ÁFA vételárért megveszi. A vételár forrása a „Tapolca Jövőjéért" kötvény.

A polgármesteri keret felhasználását a 7/a melléklet mutatja be.

Tartalékok átcsoportosítása:

Intézményi működési tartalék változása:

- 2012. évi bérkompenzáció	5.157 eFt
- Tapolca és Környéke Többcélú Kistérségi Társulás többlete	5.104 eFt
- Tapolcai Óvoda felmentési bér	- 700 eFt

- Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet felmentési bér -648 eFt

<u>Tapolca Jövőjéért Kötvény terhére:</u>

- Rövid lejáratú betét kamata 60.597 eFt
- „Kinizsi laktanya területén kereső fúrás 15.000 eFt
- Részvény vásárlás Városgazdálkodási Rt. - 31.000 eFt
- Autóbusz vásárlás - 7.000 eFt

<u>Általános tartalék</u>

- felhalmozási előirányzat csökkentésére - 9.000 eFt

<u>Pályázati tartalék</u>

- felhalmozási bevétel előirányzat csökkentésére - 33.259 eFt

<u>Bérlakás számla egyenlege</u>

- bérlakások korszerűsítésére - 4.095 eFt

<u>Iparűzési adó tartalék</u>

- működési hitel csökkentésére 54.504 eFt

A tartalékok átcsoportosítása a Képviselő-testület döntéseinek megfelelően történik.

Balaton-Felvidéki Somló-Szakképzés Szervezési-Társulás lekötött pénzeszközeiből 946 eFt többletbevétel képződött, mely összeggel a személyi jutattások kiadási előirányzatának növelését javasoljuk. Az intézmény kiadási előirányzatának rendezését a tényleges kiadásoknak megfelelően javasoljuk átcsoportosítani.

- Beruházások 2.250 eFt
- dologi kiadások 2.150 eFt
- felhalmozási pénzeszköz átadás - 4.400 eFt

Az átcsoportosítás azért szükséges, mert a tagintézmények részére nemcsak pénzeszköz átadásra, hanem eszközök beszerzésére is sor került.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete Tapolca Város 2012. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 3/2012. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és …/2013. (…) önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2013. február 12.

Császár László
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
/2013. (….) önkormányzati rendelete

Tapolca Város 2012. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 3/2012. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Tapolca Város 2012. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 3/2012. (II. 20.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2012. évi költségvetés

a)	*költségvetési bevételei összegét*	*3.620.121 ezer Ft-ban,*
b)	*költségvetési kiadásai összegét*	*4.804.690 ezer Ft-ban,*
c)	*a költségvetési hiányt*	*1.184.569 ezer Ft-ban,*
d)	*a működési célú pénzmaradványt*	*219.545 ezer Ft-ban,*
e)	*a felhalmozási célú pénzmaradványt*	*1.063.624 ezer Ft-ban,*
f)	*a finanszírozási célú működési bevételeket*	*0 ezer Ft-ban,*
g)	*a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket*	*0 ezer Ft-ban,*
h)	*a finanszírozási célú működési kiadásokat*	*0 ezer Ft-ban,*
i)	*a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat*	*98.600 ezer Ft-ban,*
j)	***a bevételek és kiadások főösszegét***	***4.903.290 ezer Ft-ban***

állapítja meg.”

(2) A költségvetési rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. § (1) bekezdés c) pontjában szereplő 1.184.569 eFt költségvetési hiányt az 1.283.169 eFt pénzmaradvány, 0 e Ft működési, és 0 eFt felhalmozási célú hitelfelvétel finanszírozza. A fennálló fejlesztési hitel 98.600 eFt összeg törlesztésre kerül. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt többletet a hiány csökkentésére kell fordítani.”

(3) A költségvetési rendelet 2. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzati szintű engedélyezett létszámot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 2. melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.”

2. §

(1) A költségvetési rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A költségvetési rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A költségvetési rendelet 3.1. melléklete helyébe a 3.1. melléklet lép.

(4) A költségvetési rendelet 3.2. melléklete helyébe a 3.2. melléklet lép.

(5) A költségvetési rendelet 3.3. melléklete helyébe a 3.3. melléklet lép.

(6) A költségvetési rendelet 3.4. melléklete helyébe a 3.4. melléklet lép.

(7) A költségvetési rendelet 3.5. melléklete helyébe a 3.5. melléklet lép.

(8) A költségvetési rendelet 3.6. melléklete helyébe a 3.6. melléklet lép.

(9) A költségvetési rendelet 3.7. melléklete helyébe a 3.7. melléklet lép.

(10) A költségvetési rendelet 3.8. melléklete helyébe a 3.8. melléklet lép.

(11) A költségvetési rendelet 3.9. melléklete helyébe a 3.9. melléklet lép.

(12) A költségvetési rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(13) A költségvetési rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(14) A költségvetési rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(15) A költségvetési rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(16) A költségvetési rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(17) A költségvetési rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(18) A költségvetési rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép

(19) A költségvetési rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő első napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Tapolca, 2013. február 22.

Császár László **polgármester**	**Ughy Jenőné** **aljegyző**

HATÁSVIZSGÁLAT

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 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. [...]

(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, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A Tapolca város 2013. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet módosításáról szóló tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Tervezet közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.
A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek. Közvetetten természetesen az egyes ellátásokra, a közszolgáltatásokra, a felújításokra, beruházásokra betervezett előirányzatok befolyásolják a környezetet, valamint a lakosság egészségi állapotát.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása.

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

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.