

Nyárád Község Önkormányzat

általános indokolás és előzetes hatásvizsgálat

a 2015. évi költségvetési rendelet módosításához

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdés alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelet képviselő-testületet.

A jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: nem jelentős
- környezeti, egészségi következménye: nincsen
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a jogszabályi változások miatt új adminisztrációs követelményeket határoz meg.
- jogszabály megalkotásnak szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály elfogadása törvényi kötelezettség, elmaradás az állami finanszírozás megvonását eredményezi és törvényességi felügyeleti eljárást von maga után.
- jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, tárgyi feltételeken nem változtat, az önkormányzat gazdálkodásának pénzügyi feltételeit és eljárás szabályait határozza meg.

INDOKOLÁS

Nyárád Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015. (II. 23.) önkormányzati rendeletet a kapott központi működési és felhalmozási bevételek, saját bevételek és kiadások változása miatt kell módosítani.

Bevételek alakulása:

A bevételek főösszege a módosítások miatt 172.357 e Ft-ról 218.331 e Ft-ra változik.

Kiemelt bevételi előirányzatok változása:

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat 100.465 e Ft-ról 57.284 e Ft-ra változik

A bérek után kapott bérkompenzáció összegével emelkedik a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzat, melynek összege 996 e Ft-ról 2.384 e Ft-ra emelkedik.

A Közfoglalkoztatott bérének, tárgyi eszköz beszerzésének és dologi kiadások támogatásának előirányzata a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzathoz átkerül.

Közhatalmi bevételek előirányzata 17.459 e Ft-ról 22.342 e Ft-ra változik. A változás az iparűzési adó, gépjárműadó, talajterhelési díj és a késedelmi pótlék emelkedéséből adódott.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 39.237 e Ft-ról 55.880 e Ft-ra emelkedik a sportlétesítmény kialakításához kapott BM pályázat miatt.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzat 367 e Ft-ról 593 e Ft-ra változik a lakossági közműfejlesztési befizetésekből adódó bevétel miatt.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat 12.258 e Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék megelőlegezését tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A kiadások főösszege a módosítások miatt 172.357 e Ft-ról 218.331 e Ft-ra változik.

Kiemelt kiadási előirányzatok változása:

Személyi juttatások előirányzat 65.320 e Ft-ról 65.948 e Ft-ra emelkedik, az önkormányzati közalkalmazottak és a közös hivatal köztisztviselőinek bérkompenzációjának fedezete miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok előirányzata fenti személyi juttatások előirányzatának emelkedéséből adódóan módosul.

Dologi kiadások előirányzata 35.989 e Ft-ról 35.416 e Ft-ra változik. Az előirányzat változása az önkormányzat tulajdonában lévő épületek működési és fenntartási költségeinek csökkenéséből adódik.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 3.834 e Ft-ról 7.729 e Ft-ra emelkedik. Az emelkedés a rendkívüli önkormányzati támogatások nagy összegű kifizetéséből és a szociális célú tűzifa rászorultaknak történő kiosztásából adódott.

Felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 46.428 e Ft-ról 67164 e Ft-ra változik. Az emelkedés a sportlétesítmény beruházási költségéből adódott, mely fedezetét az önkormányzat BM rendelet alapján kapott támogatásból finanszírozza.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 12.066 e Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék kifizetéséből adódott.

Tartalék előirányzata a módosítások miatt az 869 e Ft-ról 12.818 e Ft-ra változik.

Nyárád, 2016. április 26.



Kovács Erika
jegyző