

Nyárád Község Önkormányzat

általános indokolás és előzetes hatásvizsgálat

a 2016. évi költségvetési rendelet módosításához

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdés alapján az alábbiakról tájékoztatom a tisztelt 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.

Tisztelt Képviselő-testület!

Nyárád Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (II. 16.) 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 165.051.672 Ft-ról 222.414.615 Ft-ra változik.

Kiemelt bevételi előirányzatok változása:

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat 58.583.949 Ft-ról 62.734.716 Ft-ra változik

A bérek után kapott bérkompenzáció összegével emelkedik a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzat, szociális célú tűzifa pályázat összegével, valamint az önkormányzat az óvodai feladatok támogatására elnyert rendkívüli települési önkormányzatok támogatásával melynek emelkedik.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 34.214.441 Ft-ról 53.598.033 Ft-ra emelkedik. A változás a közfoglalkoztatotti mintaprogramra kapott bér és járulék, valamint dologi kiadásokra kapott összeg. A Közös Önkormányzati Hivatal a népszavazás lebonyolítására kapott összeg is ezen az előirányzaton szerepel.

Közhatalmi bevételek előirányzata 20.708.000 Ft-ról 12.544.665 Ft-ra változik. A nagymértékű csökkenés az iparüzési adó bevétel kieséséből adódott. A legnagyobb összegű iparüzési adót fizető vállalkozás 2016. évben felszámolási eljárás alá esett, így a adófizetési kötelezettségét nem teljesítette.

Működési bevételek előirányzat 7.975.000 Ft-ról 9.246.900 Ft-ra változik. Az emelkedés legfőbb oka a közfoglalkoztatási mintaprogram során előállított termékek értékesítéséből befolyt bevétel. Az eredeti előirányzathoz képes emelkedik a tulajdonosi bevétel is.

A működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 2.000.000 Ft. Az előirányzaton a Szerencsejáték Zrt-től nyert pályázat szerepet a falunapi kiadások fedezetére, valamint a Bethlen Gábor Közalapítványtól nyert támogatás szerepel a testvér települési kapcsolatok kiépítésére.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 13.531.770 Ft-ról 28.103.004 Ft-ra emelkedik. A változás az önkormányzat által nyert adóssághoz tartozó részben részt nem vett települések pályázatán nyert összeg, valamint a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében tárgyi eszköz beszerzésre kapott összeg miatt emelkedik.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzat 1.441.963 Ft a lakossági közműfejlesztési befizetésekből adódó bevétel miatt.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat 17.068.822 Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék megelőlegezését tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A kiadások főösszege a módosítások miatt 165.0051.672 Ft-ról 221.414.615 Ft-ra változik.

Kiemelt kiadási előirányzatok változása:

Személyi juttatások előirányzat 66.550.944 Ft-ról 77.239.565 Ft-ra emelkedik. Az önkormányzati közalkalmazottak és a közös hivatal köztisztviselőinek bérkompenzációjának fedezete miatt, valamint a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében foglalkoztatottak bére, és a népszavazás lebonyolításában részt vevő bizottsági tagok és közös hivatal dolgozóinak juttatásai miatt módosul.

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

Dologi kiadások előirányzata 29.857.184 Ft-ról 34.676.289 Ft-ra változik. Az előirányzat változása az közfoglalkoztatási mintaprogram keretében megvalósuló dologi kiadások emelkedése.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 8.062.300 Ft-ról 8.422.992 Ft-ra emelkedik. A változás a gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermekek részére két alkalommal történő erszébet utalvány kiosztásából adódik

Felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 33.651.092 Ft-ról 37.960.968 Ft-ra változik. Az az eredeti előirányzathoz viszonyítva a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében megvalósuló 2 db hűtőkamra kiépítése miatt változik.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 2.334.466 Ft-ról 17.011.932 Ft-ra emelkedik, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék kifizetéséből adódik.

Tartalék előirányzata a módosítások miatt az 25.238.904 Ft-ra változik.

Nyárad, 2017. május 23.

Kovács Erika
jegyző

