

Nyárád Község Önkormányzat

általános indokolás és előzetes hatásvizsgálat

a 2017. 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 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (III. 1.) 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 156.685.364 Ft-ról 336.492.414 Ft-ra változik.

Kiemelt bevételi előirányzatok változása:

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat 59.862.257 Ft-ról 71.890.529 Ft-ra változik

Az köznevelési állami támogatás 2017. július 1-től az óvoda átszervezés miatt változott. Az önkormányzat köznevelési feladatainak ellátására 5.146.875 Ft állami támogatást kapott. Emelkedett a kulturális feladatokra kapott állami támogatás összege a kulturális pótlék összegével. A bérek után kapott bérkompenzáció összegével emelkedik a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai előirányzat, szociális célú tűzifa pályázat összegével.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 32.240.166 Ft-ról 36.681.569 Ft-ra emelkedik. A változás a közfoglalkoztatotti mintaprogramra kapott bér és járulék, valamint dologi kiadásokra kapott összeg. A Közös Önkormányzati Hivatal a Pápasalamon polgármester választás lebonyolítására kapott összeg is ezen az előirányzaton szerepel.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 8.513.412 Ft-ról 133.265.032 Ft-ra emelkedik. A változás oka a felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege, ami 111.245.497 Ft. A közfoglalkoztatási mintaprogram keretében felhalmozási célú támogatás emelkedése miatt változott az eredeti előirányzat.

Közhatalmi bevételek előirányzata 21.386.889 Ft-ról 37.593.476 Ft-ra változik. A nagymértékű emelkedés az iparűzési adó bevételből, és a késedelmi pótlék adódott. Az Agro-Bitva Kft a több évre visszamenőleg felhalmozódott iparűzési adó és késedelmi pótlék hátralék összegét befizette.

Működési bevételek előirányzat 12.360.000 Ft-ról 13.305.474 Ft-ra változik. Az emelkedést az eredeti előirányzathoz képes a tulajdonosi bevétel emelkedése okozza.

A működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 2.600.000 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.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzat 5.500.000 Ft a lakossági közműfejlesztési befizetésekből adódó bevétel miatt.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat 10.058.870 Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék megelőlegezését tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A kiadások főösszege a módosítások miatt 156.685.364 Ft-ról 336.492.414 Ft-ra változik.

Kiemelt kiadási előirányzatok változása:

Személyi juttatások előirányzat 71.385.886 Ft-ról 74.668.482 Ft-ra emelkedik. Az önkormányzati közalkalmazottak és a közös hivatal köztisztviselőinek bérkompenzációjának fedezete miatt, valamint a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében foglalkoztatottak bére, és a polgármester választás 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 30.592.074 Ft-ról 43.967.346 Ft-ra változik. Az előirányzat változása az közfoglalkoztatási mintaprogram keretében megvalósuló dologi kiadások emelkedése okozza.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 10.367.940 Ft-ról 9.394.070 Ft-ra emelkedik. A csökkenést a szociális célú tűzifa dologi előirányzatok közé való átsorolásából adódott.

Felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 23.038.503 Ft-ról 152.361.599 Ft-ra változik. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva az emelkedés a Agro-Bitva Kft-től malom-gépműhely- istálló épület megvásárlása 115.000.000 Ft értékben. Település arculati kézikönyv készítése, közfoglalkoztatási program keretében vásárolt gépek, berendezések, valamint az 1956 emlékmű kialakítása miatt emelkedett az előirányzat.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 2.391.356 Ft-ról 12.450.226 Ft-ra emelkedik, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék kifizetéséből adódik.

Tartalék előirányzata a módosítások miatt az 13.256.217 Ft-ra változik.

Nyárád, 2018. május 17.




Kovács Erika
jegyző