

Nyárad Község Önkormányzat

általános indokolás és előzetes hatásvizsgálat

a 2018. 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 felülyeleti 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!

Nyárad Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II. 26.) 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 207.077.639 Ft-ról 310.103.805 Ft-ra változik.

Kiemelt bevételi előirányzatok változása:

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat 87.321.432 Ft-ról 90.932.641 Ft-ra változik

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 20.863.363 Ft-ról 29.176.317 Ft-ra emelkedik. A változás a közfoglalkoztatotti mintaprogramra kapott bér és járulék, valamint dologi kiadásokra kapott összeg. A Közös Önkormányzati Hivatal az országgyűlési képviselő választás lebonyolítására kapott összeg is ezen az előirányzaton szerepel.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 44.196.880-ról 115.647.881 Ft-ra emelkedik. A változás oka a felhalmozási célú önkormányzati támogatások összege, ami 15.000.000 Ft. A közfoglalkoztatási mintaprogram keretében felhalmozási célú támogatás emelkedése miatt változott az eredeti előirányzat. A szociális konyha felújítására nyert TOP pályázat összege 42.566.834 Ft.

Közhatalmi bevételek előirányzata 17.929.000 Ft-ról 22.279.540 Ft-ra változik. Az emelkedés az iparűzési adó bevételből adódott.

Működési bevételek előirányzat 7.400.000 Ft-ról 11.759.526 Ft-ra változik. Az emelkedést az eredeti előirányzathoz képest a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében előállított készletek értékesítéséből származó bevételek emelkedése okozza.

A felhalmozási célú bevételek előirányzata 1.759.020 Ft. Az előirányzat a tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel összege szerepel.

A működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 273.800 Ft. Az előirányzaton a biztosító által fizetett kártérítés összege szerepel.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel előirányzat 1.500.000 Ft-ról 60.000 Ft-ra csökken a lakossági közműfejlesztési befizetésekből adódó bevétel miatt.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzat 10.348.448 Ft, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék megelőlegezését tartalmazza.

Kiadások alakulása:

A kiadások főösszege a módosítások miatt 207.077.639 Ft-ról 310.103.805 Ft-ra változik.

Kiemelt kiadási előirányzatok változása:

Személyi juttatások előirányzat 57.221.165 Ft-ról 63.843.093 Ft-ra emelkedik. Az önkormányzati közalkalmazottak és a közös hivatal köztisztviselői bérkompenzációjának fedezete miatt, valamint a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében foglalkoztatottak bére, és az országgyűlési képviselő 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 36.116.647 Ft-ról 49.958.569 Ft-ra változik. Az előirányzat változása az közfoglalkoztatási mintaprogram keretében megvalósuló dologi kiadások emelkedése okozza.

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 8.273.000 Ft-ról 8.521.000 Ft-ra emelkedik. Az emelkedést az erszébet utalványok értéke okozza.

Felhalmozási költségvetési kiadások előirányzata 57.786.138 Ft-ról 134.198.138 Ft-ra változik. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva az emelkedést a beruházási előirányzat esetében a közfoglalkoztatási mintaprogram keretében a szarvasmarha vásárlás, mezőgazdasági gép beszerzés és a Kossuth utcai árok, járda kialakítás valamint irodabútor beszerzés okozza. A felújítás előirányzata a szociális konyha felújításra TOP pályázaton nyert támogatás összegével emelkedik.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 3.276.051 Ft-ról 10.863.565 Ft-ra emelkedik, mely a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék kifizetéséből adódik.

Tartalék előirányzata a módosítások miatt az 6.839.932 Ft-ra változik.

Nyárád, 2019. május 20.



Kovács Erika
jegyző