

Általános Indokolás és előzetes hatásvizsgálat az önkormányzat 2015. évi zárszámadási rendelet-tervezetéhez

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, új falugondnoki autó beszerzése). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2015. évben az új falugondnoki autó beszerzésével biztonságosabbá vált a település szociálisan rászorult lakosainak ellátása. A beteg idős emberek orvoshoz történő szállításával, szociális étkezés házszállításával a lakosság lehetőségei javultak, mely hatással lesz egészségügyi helyzetükre is.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentett a költségvetési szerv számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

INDOKOLÁS

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Pápadereske Község Önkormányzata 2015. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. **BEVEZETŐ**

Pápadereske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2015. február 23-án fogadta el az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában módosításra került.

Pápadereske Község lakosainak száma 2015. január 1-jén 281 fő volt.

Az önkormányzat 2015 évben felhalmozásra és felújításra összességében 4.517 E Ft-tal kevesebbet fordított mint 2014-ban. A felhalmozási jellegű kiadásoknál legnagyobb volumenű a falugondnoki autó cseréje volt. 2016. évre áthúzódó beruházás, felújítás az önkormányzatnál nincs.

A 2015. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indokolások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2015. január 1-jén 9.924 E Ft volt. Bevételeként 41.623 E Ft került elszámolásra. Az év folyamán 41.260 E Ft kifizetését követően a 2015. december 31-i záró pénzkészlet 10.287 E Ft.

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzatnak 2015. december 31. napjával nem volt kezességvállalása, a korábbi évek kezességvállalásai a fizetési kötelezettségek teljesítése miatt megszűntek. Kezességvállalás érvényesítésére nem került sor.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 46 E Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

- GEMARA Leader Akciócsoport 25 e Ft
- TÖOSZ 6 e Ft
- VM Rendőr-főkapitányság 15 e Ft

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2015. december 31-én 143.898 E Ft, mely 3.8 %-kal (5.223 E Ft-tal) nőtt az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök állománya 7.572 E Ft 6.1 %-os növekedést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

A pénzeszközök állománya a mérleg fordulónapján 10.287 E Ft, mely 363 E Ft-tal, azaz 3.6 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A követelések vonatkozásában csökkenés tapasztalható, mértéke 75 % az előző évhez képest.

A Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

A 2015. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2015-ben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe:

- vagyonrendelet módosítása,
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,

A fenntartható fejlődés érdekében, 2015-ben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

Nyárád, 2016. április 13.



Erika

Kovács Erika
jegyző