

## Pápadereske 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 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.

### Általános Indokolás

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

#### Bevételek alakulása:

**A bevételek főösszege a módosítások miatt 38 823 e Ft-ról 59 009 e Ft-ra változik.**

#### Kiemelt bevételi előirányzatok változása:

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat 9797 e Ft-ról 10370 e Ft-ra változik.

A költségvetés tervezésekor a start mintaprogram pályázatánál csak a béreket és a járulékokat tudtuk beépíteni az eredeti előirányzatok közé. A start mintaprogram keretében az önkormányzat pályázatot nyert tárgyi eszköz beszerzésre és a mezőgazdasági utak rendbetételéhez szükséges dologi kiadásokra (üzemanyag, murva).

**Közhatalmi bevételek** előirányzata 1.500 e Ft-ról 1762 e Ft-ra változik az iparűzési adó bevétel emelkedése, valamint a szabálysértési és késedelmi pótlék bevételek miatt.

**Működési bevételek** előirányzata 2.571 e Ft-ról 2.549 e Ft-ra csökken.

A tulajdonosi bevételek 531 e Ft-ról 509 e Ft-ra csökkentek, a közterület használati díjakból származó bevételek csökkenése miatt.

**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzata 904 e Ft-ról 1027 e Ft-ra változik. A változás a lakosság által csatorna érdekeltségi hozzájárulás befizetéséből adódott.

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételi előirányzata** 104 e Ft-ról 3.050 e Ft-ra változik. A közfoglalkoztatottak bérei utáni járulék megelőlegezése miatt.

**Kiadások alakulása:**

**A kiadások főösszege a módosítások miatt 38.823 e Ft-ról 59.009 e Ft-ra változik.**

**Kiemelt kiadási előirányzatok változása:**

**Személyi juttatások előirányzata** 11.501 e Ft-ról 10.998 e Ft-ra csökken. A változás a közfoglalkoztatottak létszámának csökkenéséből adódott a tervezett létszámhoz viszonyítva.

A személyi juttatások előirányzatának változása miatt csökkent a **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata is.

**Dologi kiadások** előirányzata 11.284 e Ft-ról 11.613 e Ft-ra változik, elsősorban a start mintaprogramban megpályázott mezőgazdasági utak karbantartására fordított dologi kiadások miatt.

**Az ellátottak pénzbeni juttatásai** előirányzat 1.320 e Ft-ról 2.708 e Ft-ra emelkedik. Az emelkedés elsősorban a december hónapban kifizetett rendkívüli települési támogatások, valamint a szociális célú tűzifa támogatás miatt változik.

**Beruházás** előirányzat 250 e Ft-tal emelkedik a garázs épülete mellett betonkerítés építése miatt.

**Hitelek, kölcsönök** előirányzat 4.000 e Ft, mely a támogatás megelőlegező hitel visszafizetését tartalmazza.

**Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** előirányzat 651 e Ft-ról 2.969 e Ft-ra változik a közfoglalkoztatottak bére utáni járulék befizetés miatt.

**Tartalék** előirányzata a módosítások miatt 8 093 e Ft-ra változik.

Nyárád, 2016. április 22.



Kovács Erika  
jegyző