

# Zsana Önkormányzatának 2015. évi költségvetési rendeletéről szóló előzetes hatásvizsgálat

## I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. §. (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.
- (2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
- a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
    - aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
    - ab.) környezeti és egészségi következményeit,
    - ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
  - b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
  - c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

## II.

Zsana Önkormányzatának 2015. évi költségvetési rendelet tervezetében ( továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. §.(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

### 1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

#### a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

- aa.) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés elfogadása az Önkormányzat és intézményeinek működésének biztosítása érdekében. Ezen túlmenően a község működése és fejlesztési céljainak megvalósulása szempontjából.

*A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:*

A Tervezet révén Zsana Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszege 649.167 eFt.

- ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*



A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újrászabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

**2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A Tervezet 2014. évben elsőként szabályozta a tárgykört, megalkotása jogszabályi kötelezettségen alapult, elmaradása az Önkormányzat működését veszélyeztetné.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdése teszi indokolttá.

**3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Zsana, 2015. február 12.

*Dr. Horváth - Eodor Judit*  
jegyző



## ***EMLÉKEZTETŐ***

**Készült:** 2015. 02. hó 10. napján Zsana Önkormányzat (6411. Zsana, Kossuth u.3.) hivatalos helyiségében.

**Tárgy:** Idősek Otthona Zsana költségvetési intézmény 2015. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

<b>Jelen vannak:</b>	Önkormányzat részéről:	<i>Dr. Horváth-Fodor Judit</i> jegyző <i>Pilharcz Lászlóné</i> gazdasági vezető
	intézmény részéről:	<i>Ádám Zsuzsanna</i> intézmény vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Idősek Otthona Zsana költségvetési szerv (intézmény) 2015. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2014. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 22 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2015-ben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt évi 200.000 forint/fő bruttó összegű kávéterület juttatásra, valamint jutalom keret került betervezésre teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után beépítésre került a megfelelő mértékben a munkáltatót terhelő járulékok.

A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások a 2014. évi teljesítések figyelembe vételével kerültek betervezésre.



A költségvetési szerv 2014. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány összege 8.754.000 forint, amely összeg az intézmény 2015. évi finanszírozási tervének készítése során figyelembe vételre került.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

**BEVÉTELEK:**

Működési bevételek	43.805 E Ft
Finanszírozási bevételek	69.791 E Ft
- ebből önkormányzati támogatás	61.037 E Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>113.596 E Ft</b>

**KIADÁSOK:**

Személyi juttatások	49.548 E Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14.020 E Ft
Dologi kiadások	46.688 E Ft
Beruházások	3.340 E Ft

**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** **113.596 E Ft**

**Éves engedélyezett létszám előirányzat 22 (fő)**

Egyéb észrevételek:

.....  
.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület elé terjeszti.

K.m.f.

.....  
.....  
.....

## ***EMLÉKEZTETŐ***

**Készült:** 2015. ...~~02~~.....hó ~~10~~ napján Zsana Önkormányzat (6411. Zsana, Kossuth u.3.) hivatalos helyiségében.

**Tárgy:** Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár Zsana költségvetési intézmény 2015. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:** Önkormányzat részéről: *Dr. Horváth-Fodor Judit*  
jegyző  
*Pilharcz Lászlóné*  
gazdasági vezető

intézmény részéről: *Paplógó Irén*  
intézmény vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Idősek Otthona Zsana költségvetési szerv (intézmény) 2015. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2014. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 1 fő
- Részmunkaidőben foglalkoztatottak száma: 1 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2015-ben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint.

Az intézményben teljes munkaidőben foglalkoztatott dolgozó részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt évi 200.000 forint/fő, - a részmunkaidőben dolgozó munkavállaló részére időarányos mértékben 150.000 Ft - bruttó összegű kávéterület juttatásra, valamint jutalom keret került betervezésre teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után beépítésre került a megfelelő mértékben a munkáltatót terhelő járulékok.

A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások a 2014. évi teljesítések figyelembe vételével kerültek betervezésre.

A költségvetési szerv 2014. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány összege 5.156.000 forint, amely összeg az intézmény 2015. évi finanszírozási tervének készítése során figyelembe vételre került.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

**BEVÉTELEK:**

Működési bevételek	1.005 E Ft
Finanszírozási bevételek	19.847 E Ft
- ebből önkormányzati támogatás	14.691 E Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>20.852 E Ft</b>

**KIADÁSOK:**

Személyi juttatások	4.708 E Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.460 E Ft
Dologi kiadások	12.309 E Ft
Beruházások	2.375 E Ft

**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** **20.852 E Ft**

**Éves engedélyezett létszám előirányzat 1,8 (fő)**

Egyéb észrevételek:

.....  
.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület elé terjeszti.

K.m.f.

.....  
.....  
.....



## *EMLÉKEZTETŐ*

**Készült:** 2015. ....<sup>02</sup>.....hó 10. napján Zsana Önkormányzat (6411. Zsana, Kossuth u.3.) hivatalos helyiségében.

**Tárgy:** Duruzsoló Óvoda Zsana költségvetési intézmény 2015. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

**Jelen vannak:** Önkormányzat részéről:

*Dr. Horváth-Fodor Judit*  
jegyző  
*Pilharcz Lászlóné*  
gazdasági vezető

intézmény részéről:

*Erdősné Benedek Éva Orsolya*  
intézmény vezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek Idősek Otthona Zsana költségvetési szerv (intézmény) 2015. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele 2014. december 31-én a következők szerint alakult:

- Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma: 6 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2015-ben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint.

Az intézményben dolgozók részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt évi 200.000 forint/fő bruttó összegű kávéterület juttatásra, valamint jutalom keret került betervezésre teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából.

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások után beépítésre került a megfelelő mértékben a munkáltatót terhelő járulékok.

A közüzemi díjak, energiaköltségek, a készletbeszerzések, szolgáltatások a 2014. évi teljesítések figyelembe vételével kerültek betervezésre.

A költségvetési szerv 2014. évi főkönyvi könyvelésének lezárása után a maradvány összege 5.156.000 forint, amely összeg az intézmény 2015. évi finanszírozási tervének készítése során figyelembe vételre került.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

**BEVÉTELEK:**

Működési bevételek	1.617 E Ft
Finanszírozási bevételek	43.600 E Ft
- ebből önkormányzati támogatás	34.274 E Ft
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>45.217 E Ft</b>

**KIADÁSOK:**

Személyi juttatások	20.015 E Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5.610 E Ft
Dologi kiadások	9.916 E Ft
Egyéb működési célú kiadások	1.229 E Ft
Beruházások	8.447 E Ft

**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** **45.217 E Ft**

**Éves engedélyezett létszám előirányzat 6 (fő)**

Egyéb észrevételek:

.....

.....

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában foglaltak figyelembe vételével az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben a képviselő-testület elé terjeszti.

K.m.f.

.....

.....

.....