



Zsana Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Zsana Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. november 10.-i ülésére

Napirend címe: **Zsana Önkormányzata ./2016.(...) rendelet-tervezetének elfogadása a 2016. évi költségvetésről szóló 3/2016.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Készítette: **Fischer Csilla** gazdálkodási előadó

Előterjesztő : **Visnyei Miklós** polgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte :

Csáki Zsuzsanna

Igazgatási ügyintéző

(SZMSZ szerinti helyettesítési szabályok
alapján jegyzői feladatokat ellátó ügyintéző)



ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

a Zsana Önkormányzata 2016. évi költségvetése módosításáról szóló ../2016.(....) rendelet-tervezetéhez

A Képviselő-testület 2016. február 16-i ülésén az 3/2016.(II.16.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta Zsana Önkormányzata 2016 évi költségvetését. A folyamatos gazdálkodás, kapott támogatások, a képviselő-testület által meghozott döntések miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

A 2016.évi költségvetési rendelet eredeti főösszege 447.621.000 Ft volt, jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés során a költségvetés főösszege 450.488.000 Ft-ra módosul, mely 0,0064 %-os főösszeg növekedést jelent az eredeti költségvetési főösszeghez viszonyítva.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői:

• Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

Az alábbiakban részletezett *kiadási előirányzatok* növekedése az **általános működési** tartalék terhére kerülnek elszámolásra:

| | |
|--|------------|
| - 146/2016 Kt. határozat alapján 2 db kompresszor beszerzés | 390 e Ft |
| - 106/2016 Kt határozat alapján szabadidős eszközök beszerzése | 200 e Ft |
| - 105/2016 Kt határozat alapján automata öntözőrendszer | 1.937 e Ft |
| - Beruházására irányítószervi támogatás nyújtása | 2.739 e Ft |
| - Mérlegház pótmunka | 985 e Ft |
| - Idősek otthona irányítószervi támogatás | 333 e Ft |
| - Közvetített szolgáltatások teljesítéshez igazítása | 20 e Ft |
| - Víz és csatorna szolgáltatás teljesítéshez igazítása | 500 e Ft |
| - Kafetéria kiadás teljesítéshez igazítása | 90 e Ft |
| - Kiküldetési költség teljesítéshez igazítása | 100 e Ft |

A központi irányítószervi támogatások kiadási előirányzatának 7.294 e Ft-al történő növekedése a tartalék előirányzatának csökkenése terhére történik.

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között is szükséges átcsoportosítást **(belső átcsoportosítás)** végezni, melyek a költségvetés főösszegét nem érintik.

- A közvetített szolgáltatások (K335) rovatra került átcsoportosításra teljesítéshez való igazítás miatt 200 e Ft a karbantartási költségek (K334) rovatról.

• Idősek Otthona költségvetését érintő módosítások

A bevételi előirányzat növekedés az alábbi jogcímen szükséges teljesítéshez igazítás miatt:

- Központi irányítószervi támogatás (B816) bevétele 333 e Ft,
- Belépési hozzájárulás 2016. évi kalkulált bevétele (B411) 364 e Ft

A kiadási előirányzatok növelése az alábbi jogcímenek szükséges megemelkedett költségek miatt:

- Végkielégítés (K1105) 333 e Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) 182 e Ft
- Egyéb szolgáltatások (K337) 182 e Ft

A kiadási előirányzatok növelésének fedezete a bevételi előirányzat növekmény.

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között is szükséges átcsoportosítást *(belső átcsoportosítás)* végezni, melyek a költségvetés főösszegét nem érintik. Ezért a törvény szerinti illetmények (K1101) rovatról átvezetésre került 450 e Ft a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (K1113) rovatra. Karbantartási kisjavítási szolgáltatások (K334) rovatra átvezetésre került 132 e Ft a szakmai anyagok (K311) rovatról, 450 e Ft a törvény szerinti illetmények (K1101) rovatról, és 167 e Ft az egyéb anyagok (K312) rovatról. Az egyéb anyagok (K312) rovatról 50 e Ft átvezetésre kerül a szakmai anyagok (K311) rovatra. A szakmai szolgáltatások rovatról (K336) átvezetésre kerül 90 e Ft az egyéb szolgáltatások (K337) rovatra.

• Duruzsoló Óvoda költségvetését érintő módosítások

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között is szükséges átcsoportosítást *(belső átcsoportosítás)* végezni, melyek a költségvetés főösszegét nem érintik. Ezért a szakmai szolgáltatások (K336) rovatról 80 e Ft átvezetésre kerül a fizetendő ÁFA (K352) rovatra. A szakmai szolgáltatások (K336) rovatról 90 e Ft átvezetésre kerül az egyéb szolgáltatások (K337) rovatra.

• Ady Endre Művelődési Ház és Könyvtár költségvetését érintő módosítások

A bevételi előirányzat növekedés:

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma a benyújtott közművelődési érdekeltségnövelő támogatások pályázatát pozitívan értékelte, és Zsana Önkormányzata részére 2.525.000,- Ft támogatási összeget ítél meg. A támogatási összeg az Önkormányzat számlájára még nem érkezett meg, de a támogatás terhére elszámolásra kerülő hangtechnikai rendszer beszerzése már folyamatban van. Fentiek miatt az Intézmény támogatását meg kell emelni a kiadások fedezetére:

- Központi irányítószervi támogatás (B816) 2.739 e Ft,

A kiadási előirányzat növekedése az alábbi jogcímenek szükséges a irányítószervi támogatás bevételei előirányzat növekedés terhére :

- | | |
|---|------------|
| - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K64) | 2.195 e Ft |
| - Beruházási célú ÁFA (K67) | 544 e Ft |

Az előirányzat módosítás során az egyes rovatok között is szükséges átcsoportosítást **(belső átcsoportosítás)** végezni, melyek a költségvetés főösszegét nem érintik. Ezért az egyéb kommunikációs szolgáltatás (K322) rovatról átvezetésre került 50 e Ft az informatikai szolgáltatás (K321) rovatra. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (K 336) rovatról átvezetésre kerül 2 e Ft a karbantartás kisjavítás (K334) rovatra, illetve a működési célú ÁFA (K351) rovatról átvezetésre kerül 290 e Ft a beruházási ÁFA (K67) rovatra.

Z s a n a , 2016. november 07 .




Visnyei Miklós
polgármester

ZSANA ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE 2016. ÉVRE

4. melléklet az előterjesztéshez

ezer Ft- ban

| Ssz | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
|------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | November | December | Összesen |
| I. | Bevételi előirányzatok | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatása | 9 114 | 6 011 | 5 897 | 6 722 | 5 925 | 6 004 | 6 442 | 5 562 | 6 459 | 5 176 | 5 176 | 5 175 | 73 663 |
| 2. | Működési c.támogatások ÁH-on belülről | 2 118 | 1 956 | 2 216 | 1 056 | 644 | 782 | 804 | 1 995 | 1 138 | 156 | 156 | 156 | 13 177 |
| 3. | Felhalm. c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 7 | 663 | 112 440 | -2 258 | 632 | -14 739 | 73 | 234 | 6 669 | 6 435 | 6 435 | 6 434 | 123 025 |
| 5. | Működési bevételek | 1 297 | 1 384 | 1 144 | 2 169 | 1 193 | 1 511 | 4 523 | 930 | 1 230 | 29 | 29 | 29 | 15 468 |
| 6. | Felhalmozási c. átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 000 |
| | Előző évi költségvetési tartalék | 156 608 | | | | | | | | | | | | 156 608 |
| 7. | Előző havi pénzkészlet | 277 876 | 429 738 | 421 240 | 512 814 | 485 764 | 465 254 | 442 394 | 429 113 | 410 113 | 399 546 | 358 992 | 318 438 | 0 |
| 8. | Bevételi előirányzat összesen | 447 020 | 439 752 | 542 937 | 520 503 | 494 158 | 465 812 | 454 236 | 437 834 | 425 609 | 411 342 | 370 788 | 330 232 | 388 941 |
| II. | Kiadási előirányzatok | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 2 433 | 1 903 | 3 322 | 2 603 | 2 221 | 2 138 | 2 575 | 2 975 | 2 460 | 3 680 | 3 680 | 3 681 | 33 671 |
| 2. | Munkaadói járulékok és SZOCHO | 871 | 426 | 417 | 1 001 | 524 | 543 | 572 | 630 | 741 | 848 | 848 | 849 | 8 270 |
| 3. | Dologi kiadások | 5 456 | 4 219 | 4 587 | 5 825 | 5 239 | 4 034 | 4 574 | 3 558 | 5 664 | 14 735 | 14 735 | 14 735 | 87 361 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 297 | 304 | 312 | 314 | 394 | 421 | 451 | 1 172 | 272 | 1 144 | 1 144 | 1 145 | 7 370 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 59 | 860 | 2 260 | 12 737 | 3 564 | 4 306 | 2 062 | 1 764 | 2 358 | 7 474 | 7 474 | 7 476 | 52 394 |
| 6. | Beruházások | 1 | 9 | 7 036 | 203 | 2 605 | 186 | 2 296 | 5 189 | 36 | 12 656 | 12 656 | 12 656 | 55 529 |
| 7. | Felújítások | 0 | 0 | 213 | 0 | 3 825 | 984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 022 |
| 8. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 1 500 |
| 9. | Tartalékok | 2 519 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 176 | 1 177 | 15 456 |
| 10. | Intézményi finanszírozás | 5 646 | 9 115 | 10 800 | 10 880 | 9 356 | 9 630 | 10 917 | 11 257 | 12 856 | 10 637 | 10 637 | 10 637 | 122 368 |
| 11. | Kiadási előirányzat összesen | 17 282 | 18 512 | 30 123 | 34 739 | 28 904 | 23 418 | 25 123 | 27 721 | 26 063 | 52 350 | 52 350 | 52 356 | 388 941 |
| 12. | Záró pénzállomány | 429 738 | 421 240 | 512 814 | 485 764 | 465 254 | 442 394 | 429 113 | 410 113 | 399 546 | 358 992 | 318 438 | 0 | |

ADY ENDRE MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR ZSANA ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE 2016. ÉVRE

4.1. melléklet az előterjesztéshez

ezer Ft- ban

| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
|----------------------------------|---------------------------------------|--------|---------|---------|---------|-------|--------|--------|----------|--------|---------|----------|----------|----------|
| Ssz | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | November | December | Összesen |
| I. Bevételi előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Működési c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Felhalm. c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Működési bevételek | 186 | 58 | 25 | 51 | 75 | 75 | 32 | 44 | 77 | 232 | 232 | 232 | 1 319 |
| 6. | Előző év költségvetési maradványa | 2 011 | | | | | | | | | | | | 2 011 |
| 7. | Intézményi finanszírozás | 261 | 2 397 | 398 | 551 | 741 | 1 434 | 2 433 | 4 434 | 3 579 | 1 598 | 1 599 | 1 598 | 20 762 |
| 8. | Előző havi pénzkészlet | 456 | 2 033 | 3 508 | 2 874 | 2 387 | 2 083 | 2 603 | 4 016 | 3 191 | 3 293 | 440 | 247 | 0 |
| 9. | Bevételi előirányzat összesen | 2 914 | 4 488 | 3 931 | 3 476 | 3 203 | 3 592 | 5 068 | 8 494 | 6 847 | 5 123 | 2 271 | 2 077 | 24 092 |
| II. Kiadási előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 366 | 313 | 497 | 419 | 339 | 369 | 381 | 552 | 413 | 582 | 582 | 581 | 5 394 |
| 2. | Munkaadói járulékok és SZOCHO | 138 | 85 | 85 | 162 | 102 | 97 | 96 | 98 | 190 | 240 | 240 | 242 | 1 775 |
| 3. | Dologi kiadások | 377 | 582 | 475 | 508 | 679 | 365 | 288 | 4 653 | 737 | 1 202 | 1 202 | 1 202 | 12 270 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beruházások | 0 | 0 | 0 | | 0 | 158 | 287 | 0 | 2 214 | 2 659 | 0 | 335 | 5 653 |
| 7. | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Kiadási előirányzat összesen | 881 | 980 | 1 057 | 1 089 | 1 120 | 989 | 1 052 | 5 303 | 3 554 | 4 683 | 2 024 | 2 360 | 25 092 |
| 10. | Záró pénzállomány | 2 033 | 3 508 | 2 874 | 2 387 | 2 083 | 2 603 | 4 016 | 3 191 | 3 293 | 440 | 247 | 0 | |

IDŐSEK OTTHONA ZSANA ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE 2016. ÉVRE

4.2. melléklet az előterjesztéshez

ezer Ft- ban

| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Ssz | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | November | December | Összesen |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Bevételi előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Működési c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Felhalm. c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Működési bevételek | 4 014 | 3 638 | 3 943 | 4 118 | 4 173 | 3 881 | 4 958 | 4 224 | 5 514 | 3 168 | 3 168 | 3 170 | 47 969 |
| 6. | Előző év költségvetési maradványa | 5 506 | | | | | | | | | | | | 5 506 |
| 7. | Intézményi finanszírozás | 2 369 | 4 684 | 6 369 | 7 792 | 6 466 | 5 099 | 5 398 | 4 757 | 5 941 | 6 249 | 6 248 | 6 248 | 67 620 |
| 8. | Előző havi pénzkészlet | 2 009 | 5 598 | 6 218 | 4 806 | 5 859 | 7 781 | 7 285 | 8 946 | 6 147 | 7 792 | 5 873 | 3 933 | 0 |
| 9. | Bevételi előirányzat összesen | 13 898 | 13 920 | 16 530 | 16 716 | 16 498 | 16 761 | 17 641 | 17 927 | 17 602 | 17 209 | 15 289 | 13 351 | 121 095 |
| II. Kiadási előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 3 873 | 3 811 | 5 035 | 5 274 | 4 041 | 4 439 | 4 514 | 5 383 | 4 571 | 4 335 | 4 335 | 4 336 | 53 947 |
| 2. | Munkaadói járulékok és SZOCHO | 1 189 | 1 029 | 937 | 1 711 | 1 485 | 1 208 | 1 303 | 1 102 | 1 704 | 1 260 | 1 261 | 1 261 | 15 450 |
| 3. | Dologi kiadások | 3 179 | 2 684 | 5 728 | 3 872 | 3 191 | 3 683 | 2 878 | 4 194 | 2 675 | 4 800 | 4 820 | 4 805 | 46 509 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beruházások | 59 | 178 | 24 | 0 | 0 | 146 | 0 | 1 101 | 860 | 941 | 940 | 940 | 5 189 |
| 7. | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Kiadási előirányzat összesen | 8 300 | 7 702 | 11 724 | 10 857 | 8 717 | 9 476 | 8 695 | 11 780 | 9 810 | 11 336 | 11 356 | 11 342 | 121 095 |
| 11. | Záró pénzállomány | 5 598 | 6 218 | 4 806 | 5 859 | 7 781 | 7 285 | 8 946 | 6 147 | 7 792 | 5 873 | 3 933 | 0 | |

DURUZSOLÓ ÓVODA ZSANA ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE 2015. ÉVRE

4.3. melléklet az előterjesztéshez

ezer Ft-ban

| | A. | B. | C. | D. | E. | F. | G. | H. | I. | J. | K. | L. | M. | N. |
|----------------------------------|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Ssz | Megnevezés | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | November | December | Összesen |
| I. Bevételi előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Önkormányzatok működési támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Működési c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Felhalm. c.támogatások ÁH-on belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Működési bevételek | 13 | 5 | 5 | 7 | 7 | 4 | 0 | 0 | 8 | 7 | 7 | 7 | 70 |
| 6. | Előző év költségvetési maradványa | 4 672 | | | | | | | | | | | | 4 672 |
| 7. | Intézményi finanszírozás | 3 016 | 2 032 | 4 033 | 2 538 | 2 150 | 3 097 | 3 086 | 2 066 | 3 335 | 2 544 | 2 545 | 2 544 | 32 986 |
| 8. | Előző havi pénzkészlet | 398 | 5 302 | 4 356 | 4 988 | 4 286 | 3 679 | 4 054 | 4 480 | 3 787 | 4 314 | 3 035 | 1 688 | 0 |
| 9. | Bevételi előirányzat összesen | 8 099 | 7 339 | 8 394 | 7 533 | 6 443 | 6 780 | 7 140 | 6 546 | 7 130 | 6 865 | 5 587 | 4 239 | 37 728 |
| II. Kiadási előirányzatok | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 1 582 | 1 605 | 2 043 | 2 057 | 1 662 | 1 719 | 1 670 | 2 011 | 1 783 | 1 673 | 1 673 | 1 675 | 21 153 |
| 2. | Munkaadói járulékok és SZOCHO | 438 | 432 | 432 | 651 | 507 | 455 | 469 | 457 | 585 | 491 | 491 | 492 | 5 900 |
| 3. | Dologi kiadások | 777 | 927 | 931 | 539 | 595 | 410 | 494 | 291 | 370 | 1 131 | 1 200 | 1 140 | 8 805 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beruházások | 0 | 19 | 0 | 0 | 0 | 142 | 27 | 0 | 78 | 535 | 535 | 534 | 1 870 |
| 7. | Felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Kiadási előirányzat összesen | 2 797 | 2 983 | 3 406 | 3 247 | 2 764 | 2 726 | 2 660 | 2 759 | 2 816 | 3 830 | 3 899 | 3 841 | 37 728 |
| 11. | Záró pénzállomány | 5 302 | 4 356 | 4 988 | 4 286 | 3 679 | 4 054 | 4 480 | 3 787 | 4 314 | 3 035 | 1 688 | 0 | |

Zsana Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendelet előzetes hatásvizsgálata

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos 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 Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelete módosításának tervezetében (a 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 módosítása, az állami támogatás, a támogatás értékű bevételek, az intézményi bevételek- és kiadások, változása és átcsoportosítása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Zsana Önkormányzatának bevételi és kiadási főösszege 2.867 e Ft-tal nő az eredeti elfogadott költségvetési főösszeghez viszonyítva.

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

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

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

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor, így a technikailag új szabályozás tartalmilag valójában módosításnak minősül.

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

A Tervezet nem elsőként szabályozza a tárgykört, hanem a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé a megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

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.