

Általános indokolás

Mesztegyő Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítése az elmúlt időszakban a következő képpen alakult:

<u>a bevételeket:</u>	884.792.878 Ft,	
<i>melyből:</i>		
- Önkormányzatok működési támogatásai		222.975.184 Ft,
- Egyéb működési célú .tám.bevételei		40.313.810 Ft,
- Felhalmozási célú támogatás áh-on b.		207.303.186 Ft,
- Közhatalmi bevételek		23.474.202 Ft,
- Működési bevételek		13.583.267 Ft,
- Felhalmozási bevétel		0 Ft,
- Működési célú pénzeszköz átvétel		445.000 Ft,
- Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		20 000 Ft,
- Előző évi maradvány igénybevétele		278.713.559 Ft,
- Államháztartáson belüli megelőlegezések		8.804.268Ft,
- Irányító szervi támogatás (Közös Hivatal)		89.160.402 Ft.

<u>a kiadásokat:</u>	709.082.851 Ft,	
<i>melyből:</i>		
- Személyi jellegű kiadások		131.641.389 Ft,
- Munkaadót terhelő járulékok		22.676.864 Ft,
- Dologi kiadások		78.173.624 Ft,
- Ellátottak pénzbeli juttatásai		7.738.800 Ft,
- Egyéb működési célú kiadások		58.165.596 Ft,
- Beruházások		55.882.948 Ft,
- Felújítások		44.878.900 Ft,
- Egyéb felhalmozási célú kiadások		213.488.742 Ft,
- Államháztartáson belüli megelőleg. vf.		7.275.586 Ft,
- Irányító szervi támogatás (Közös Hivatal)		89.160.402 Ft.

A bevételi oldal 884.792.878 Ft-on teljesült a tervezett 793.977.734 Ft-os fő összeghez képest, ez 111 %-os teljesítést mutat.

A bevételi főösszeg:

- az önkormányzat költségvetési támogatásából ((működési-, köznevelési-, szociális-, kulturális és egyéb kiegészítő támogatások (Bértámogatás-Közös Hivatal, Minimálbérrre történő kiegészítés támogatása, Szociális célú tűzifa pályázat)),
- működési célú támogatásokból (Bethlen Gábor Alap támogatása, Mezőöri Szolgálat, Nyári Diák munka, Közfoglalkoztatás, Területalapú támogatás),
- felhalmozási célú támogatásokból: Járdafelújítás pályázati összege, Magyar Falu Pályázati támogatások, Zártkert pályázat támogatása,
- adó bevételekből, saját bevételekből tevődik össze.

2019-ben is részt vett önkormányzatunk az Országos közmunkaprogramban, átlagosan 13 főt foglalkoztattunk. A támogatás többnyire utófinanszírozású, a számlák, illetve a bérjegyzékek alapján a támogatás minden hónapban visszaigénylésre kerül, összesen 10.025.464 Ft-ot kaptunk vissza, melyet elszámoltunk az egyéb működési célú támogatások között.

A kiadások teljesítése 89 %-os, a tervezett 793.977.734 Ft-os fő összeghez képest 709.082.851 Ft teljesült.

A személyi jellegű kiadásokra 131.641.389 Ft-ot költöttünk, ide tartozik a közalkalmazottak, az egyéb munka törvénykönyve hatálya alá tartozók és a közfoglalkoztatottak juttatásai.

A külső személyi juttatások jelentik a polgármesternek, képviselő testület tagjainak fizetett tiszteletdíj, költségátalány összegét.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 88 %-os teljesítést mutatnak.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 7.738.800 Ft-ot tesznek ki az év során, az alábbi bontásban:

Egyszeri települési támogatások (temetési, születési, gyógyszerkiadások viselése, tanévkezdési, beiratást ösztönző, rendkívüli, ápolási)	7.338.800 Ft
Egyéb, az önk. rendeletében megállapított juttatás (Bursa ösztöndíj)	400.000 Ft

A 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet tervezete a fentiek alapján került elkészítésre.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi hatása: a zárszámadásról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

- gazdasági, költségvetési hatása: a rendelet-tervezetnek költségvetési, gazdasági hatása van. Megléte szükséges feltétele a törvényes és szabályos gazdálkodásnak, az önkormányzat gazdálkodási kereteit határozza meg, illetve megmutatja a források felhasználásnak jogcímeit. Költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

- környezeti, egészségi következménye: a rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet-tervezet az előző évekhez viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a zárszámadásról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról s a járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a alapján. A rendelet megalkotásának elmaradásával a képviselő-testület törvényt sértést követne le, valamint

az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerülne.

- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A rendelet hatályára vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

a 2. §-hoz

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítését részletezi kiadási összegek és bevételi összegek formájában.

a 3-9. §-hoz

A rendeletehez tartozó mellékletek felsorolását tartalmazza.

a 10. §-hoz

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladataira vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

a 11. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.