

Általános indokolás

Tapsony Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének teljesítése az elmúlt időszakban a következő képpen alakult:

a bevételeket: 166.921.067 Ft,

melyből:	-	Önkormányzatok működési támogatásai	43.592.335,-Ft,
	-	Egyéb működési célú .tám.bevételei	13.773.841,-Ft,
	-	Egyéb működési célú átvett pénze.	179.537,- Ft,
	-	Felhalmozási célú támogatások	23.686.404,-Ft,
	-	Közhatalmi bevételek	31.836.407,-Ft,
	-	Működési bevételek	3.714.583,-Ft,
	-	Felhalmozási bevétel	3.059.420,-Ft,
	-	Előző évi maradvány igénybevétele	45.621.432,-Ft,
	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.457.108,-Ft,
	-	Irányító szervi támogatás (Óvoda)	17.240.368,-Ft.

a kiadásokat: 149.486.566,-Ft.

melyből:	-	Személyi jellegű kiadások	46.745.270,-Ft,
	-	Munkaadót terhelő járulékok	7.305.523,-Ft,
	-	Dologi kiadások	38.878.168,-Ft,
	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.115.897,-Ft,
	-	Egyéb működési célú kiadások	5.727.309,-Ft,
	-	Beruházások	6.335.738,-Ft,
	-	Felújítások	40.090.698,-Ft,
	-	Államháztartáson belüli megelőleg. vf.	1.287.963,-Ft,
	-	Irányító szervi támogatás (Óvoda)	17.240.368,-Ft.

A bevételi főösszeg az önkormányzat költségvetési támogatásából (működési-, szociális-, kulturális és egyéb kiegészítő támogatások (Szociális célú tűzifa pályázat, Lakossági víz- és csatornatámogatás pályázata), működési célú támogatásokból, adó bevételekből, saját bevételekből, ingatlan értékesítésből és a pályázatokra kapott támogatásokból tevődik össze.

2019-ben is részt vett önkormányzatunk az Országos közmunkaprogramokban, melynek keretében közfoglalkoztatotti munkavégzésre nyílt lehetőségünk.

Az önkormányzat 2019. évben több pályázatot is nyert,

- Önkormányzati tulajdonú utak felújítása 20.000.611,- Ft
- Eszközfejlesztés belterületi közterület karbantartására 699.999,- Ft felhasználva
- Orvosi eszköz 2.985.794,- Ft felhasználva
- Eszközbeszerzés a tapsonyi óvoda részére 9.527.653,- Ft

A beruházási kiadásaink a Magyar Falu Programból nyert pénzeszközök felhasználásából valósultak meg (bozótvágo, hasító gép, orvosi rendelő eszköz beszerzése).

A felújítási kiadások teljesítésénél a 2017. évben elkezdett védőnői szolgálat épület felújításának befejezése valósult meg.

A személyi jellegű kiadásokra 46.745.270 Ft-ot költöttünk, ide tartozik a közalkalmazottak, munkatörvénykönyv hatálya alá tartozók és a közfoglalkoztatottak juttatásai. A külső személyi juttatások jelentik a polgármesternek, alpolgármesternek, képviselő-testület tagjainak fizetett tiszteletdíj, költségátalány összegét, valamint az egyéb jogviszonyban (pl.: megbízási díjjal: SNI gyerekekkel való foglalkozás) foglalkoztatottak béreit.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os teljesítést mutatnak.

Az alábbi pénzeszközátadások történtek 5.518.975 Ft összegben:

Mesztegyő Közös Hivatal fenntartására	2.184.319 Ft
Mesztegyő Környéki Önk.Társulása	350.000 Ft
Marcali Többcélú Kistérségi Társulás	1.465.681 Ft
Magyar Államkinestár (Bursa Hungarica ösztöndíj)	50.000 Ft
Nevelőotthon Nagyszakácsi	24.900 Ft
DRV Zrt. Siófok	1.444.075 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 3.115.897 Ft-ot tesznek ki az alábbi bontásban:

Köztemetés	329.077 Ft
Települési támogatások	140.000 Ft
Egyéb önkorm. támogatások gyermekvédelmi	557.820 Ft
Egyéb önkorm. támogatások szociális	1.612.500 Ft

Az önkormányzat 5.652.000,- Ft névértékű részvénnyel rendelkezik.

HUNGAROPHARMA részvény	440.000,- Ft
Mecsek Dráva Hulladékgazdálkodási Társulás Pécs	17.000,- Ft
ELMIB részvény	5.095.000,- Ft
Marcali és Térsége Közszolgáltató Nonprofit Kft.	100.000,- 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 törvénysértést 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 3-12. §-hoz

A renDELETEH tartozó mellékletek felsorolását tartalmazza.

a 13. §-hoz

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladataira vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

a 14. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.