

Általános indokolás

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

a bevételeket:	190.672.727 Ft,
melyből: - Önkormányzatok működési támogatásai	85.832.835,-Ft,
- Egyéb működési célú .tám.bevételei	16.717.496,-Ft,
- Felhalmozási célú támogatások	10.968.241,-Ft,
- Közhatalmi bevételek	9.528.547,-Ft,
- Működési bevételek	48.027.930,-Ft,
- Felhalmozási bevétel	7.700.000,-Ft,
- Működési c.átvett pénzeszköz	1.099.293,-Ft,
- Előző évi maradvány igénybevétele	7.708.769,-Ft,
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	3.089.616,-Ft,
a kiadásokat:	180.534.833,-Ft.
melyből: - Személyi jellegű kiadások	64.499.730,-Ft,
- Munkaadót terhelő járulékok	10.296.694,-Ft,
- Dologi kiadások	41.854.030,-Ft,
- Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.957.477,-Ft,
- Egyéb működési célú kiadások	11.395.403,-Ft,
- Beruházások	2.592.413,-Ft,
- Felújítások	42.620.926,-Ft,
- Államháztartáson belüli megelőleg. vf.	2.318.160,-Ft.

A bevételi oldal 190.672.727 Ft-on teljesült a tervezett 205.165.726 Ft-os főösszeghez képest, ez 93 %-os teljesítést mutat.

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-ben több pályázatot is nyert, melyek bevételei és kiadásainak egy része a tavalyi évben teljesült.

A kiadások teljesítése 88 %, a tervezett 205.165.726 Ft-hoz képest 180.534.833 Ft teljesült.

A személyi jellegű kiadásokra 64.499.730 Ft-ot költöttünk, ide tartozik a közalkalmazottak és a közfoglalkoztatottak juttatásai. A külső személyi juttatások jelentik a polgármesternek, képviselő-testület tagjainak fizetett tiszteletdíj, költségátalány összegét, valamint az egyéb jogviszonyban (pl.: megbízási díjjal) foglalkoztatottak béreit.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 84 %-os teljesítést mutatnak.

Az alábbi pénzeszközátadások történtek 7.659.466 Ft összegben:

- elkülönített állami pénzalapnak	1.494.358 Ft
- helyi önkormányzatoknak	4.230.747 Ft
- társulásnak	1.934.361 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 4.957.477 Ft-ot tesznek ki.

Beruházások között összesen 2.592.413 Ft összegben szerepelnek a pályázatokhoz kapcsolódó kiadások. A felújítások között található 42.620.926 Ft szintén pályázathoz kapcsolódó kiadás.

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 készülségről 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 3-9. §-hoz

A rendelethez tartozó mellékletek felsorolását tartalmazza.

a 10. §-hoz

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladataira vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

a 11. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.