

Általános indokolás

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

<u>a bevételeket:</u>	100.154.017 Ft,	
<i>melyből:</i>	-	
	-	Önkormányzatok működési támogatásai 28.034.761 Ft,
	-	Egyéb működési célú .tám.bevételei 2.972.306 Ft,
	-	Közhatalmi bevételek 4.204.882 Ft,
	-	Működési bevételek 1.468.323 Ft,
	-	Működési célú átvett pénzeszközök 422.933 Ft,
	-	Felhalmozási célú támogatások 42.668.025 Ft,
	-	Előző évi maradvány igénybevétele 19.323.064 Ft,
	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések 1.059.723 Ft,
<u>a kiadásokat:</u>	39.371.197 Ft.	
<i>melyből:</i>	-	
	-	Személyi jellegű kiadások 11.066.570 Ft,
	-	Munkaadót terhelő járulékok 1.929.836 Ft,
	-	Dologi kiadások 12.327.028 Ft,
	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai 1.685.560 Ft,
	-	Egyéb működési célú kiadások 4.832.583 Ft,
	-	Beruházások 5.725.815 Ft,
	-	Felújítások 801.625 Ft,
	-	Egyéb felhalmozási kiadások 17.640 Ft,
	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések vf. 984.540 Ft.

A bevételi oldal 100.154.017 Ft-on teljesült a tervezett 99.688.802 Ft-os fő összeghez képest, ez 100,5 %-os teljesítést mutat.

A bevételi főösszeg az önkormányzat költségvetési támogatásából (működési-, szociális-, kulturális és egyéb kiegészítő támogatások (pl.: Szociális célú tűzifa pályázat, Lakossági víz- és csatornatámogatás pályázata, Polgármesteri béremelés tám.), működési célú támogatásokból, adó bevételekből és saját bevételekből tevődik össze.

2019-ben is részt vett önkormányzatunk az Országos közmunkaprogramokban, melynek keretében közfoglalkoztatásra, valamint gépek, berendezések beszerzésére nyílt lehetőségünk.

A kiadások teljesítése 39 %-os, a tervezett 99.688.802 Ft-os fő összeghez képest 39.371.197 Ft teljesült.

A személyi jellegű kiadásokra 11.066.570 Ft-ot költöttünk, ide tartozik a közalkalmazottak és a közfoglalkoztatottak illetményei, munkabérei és juttatásai.

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

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 61 %-os teljesítést mutatnak.

Az alábbi pénzeszközátadások történtek az év során:

- helyi önkormányzatoknak 2.264.082 Ft
- társulásnak 681.991Ft
- Egyéb vállalkozások (DRV Zrt.- Lakossági víz...pályázat) 1 .035.100 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 1.685.560 Ft-ot tesznek ki az év során.

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 3-11. §-hoz

A rendelethez tartozó mellékletek felsorolását tartalmazza.

a 12. §-hoz

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladataira vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

a 13. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.