

## Általános indokolás

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

<b><u>a bevételeket:</u></b>	<b>70.852.588 Ft,</b>	
<i>melyből:</i>	-	
	Önkormányzatok működési támogatásai	26.147.954 Ft,
	Egyéb működési célú. tám. bevételei	3.333.530 Ft,
	Felhalmozási c. támogatások ÁH-n belül	7.867.582 Ft,
	Közhatalmi bevételek	3.115.124 Ft,
	Működési bevételek	3.405.161 Ft,
	Működési célú pénzeszköz átvétel	100.000 Ft
	Felhalmozási bevétel	800.000 Ft,
	Előző évi maradvány igénybevétele	25.025.377 Ft,
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1.057.860 Ft,
<b><u>a kiadásokat:</u></b>	<b>51.778.414 Ft</b>	
<i>melyből:</i>	-	
	Személyi jellegű kiadások	15.084.900 Ft,
	Munkaadót terhelő járulékok	2.546.130 Ft,
	Dologi kiadások	14.476.429 Ft,
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.080.000 Ft,
	Egyéb működési célú kiadások	5.596.021 Ft,
	Beruházások	1.021.600 Ft,
	Felújítások	10.577.099 Ft,
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	495.300 Ft,
	Államháztartáson belüli megelőlegezések vf.	900.935 Ft.

A bevételi oldal 70.852.588 Ft-tal teljesült a tervezett 65.902.227 Ft-os főösszeghez képest, ez 108 %-os teljesítést mutat.

A bevételi főösszeg az önkormányzat költségvetési támogatásából (működési-, szociális-, kulturális és egyéb kiegészítő támogatások (pl.: Szociális célú tűzifa pályázat, Falugondnoki pótnormatíva)), működési célú támogatásokból (közfoglalkoztatás támogatása), felhalmozási célú támogatásokból (Magyar Falu Program Temető pályázata), adó bevételekből és saját bevételekből tevődik össze.

2019-ban is részt vett önkormányzatunk az Országos közmunkaprogramban, melynek keretében közfoglalkoztatásra, valamint gépek, berendezések beszerzésére nyílt lehetőségünk. A támogatás többnyire utófinanszírozású, a számlák alapján a támogatás minden hónapban visszaigénylésre kerül, összesen 3.333.530 Ft-ot kaptunk vissza, melyet elszámoltunk az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások között.

A kiadások teljesítése 79 %-os, a tervezett 65.902.227 Ft-os főösszeghez képest 51.778.414 Ft teljesült.

A személyi jellegű kiadásokra 15.084.900 Ft-ot költöttünk, ide tartozik a közalkalmazottak és a közfoglalkoztatottak illetményei, munkabérei és juttatásai. A külső személyi juttatások

jelentik a polgármesternek, képviselő testület tagjainak fizetett tiszteletdíj, költségátalány összegét.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 71 %-os teljesítést mutatnak.

Az alábbi pénzeszközátadások történtek az év során

• Mesztegnyő Környéki Önkormányzatok Társulása	1.913.976 Ft
• Mesztegnyői Közös Önkormányzati Hivatal	1.851.736 Ft
• Marcali Többcélú Kistérségi Társulás	426.780 Ft
• Egyéb civil szervezetek	439.500 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 1.080.000 Ft-ot tesznek ki, az alábbi bontásban:

• Települési támogatások	1.080.000 Ft
--------------------------	--------------

A következő beruházások, felújítások valósultak meg az év során:

• Panzió nyílászárócsere	1.520.760 Ft
• Út-Járdafelújítás pályázatból	8.976.339 Ft
• Urnafal	750.000 Ft
• egyéb eszközbeszerzések (fűnyírógép,tv)	271.600 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 jogcímait. 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. §-okhoz*

A rendeletehez tartozó mellékletek felsorolását tartalmazza.

*a 12. §-hoz*

Az önkormányzat több éves kihatással járó feladataira vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

*a 13. §-hoz*

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.