

Általános indokolás

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

<u>a bevételeket:</u>	115.060.719 Ft,
<i>melyből:</i>	
- Önkormányzatok működési támogatásai	27.294.588 Ft,
- Egyéb működési célú .tám.bevételei	29.139.340 Ft,
- Közhatalmi bevételek	3.754.546 Ft,
- Működési bevételek	4.109.082 Ft,
- Felhalmozási célú támogatások	23.499.343 Ft,
- Működési célú pénzeszköz átvétel	0 Ft,
- Előző évi maradvány igénybevétele	26.267.857 Ft,
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	995.963 Ft,

<u>a kiadásokat:</u>	111.819.365 Ft.
<i>melyből:</i>	
- Személyi jellegű kiadások	38.449.918 Ft,
- Munkaadót terhelő járulékok	5.337.185 Ft,
- Dologi kiadások	27.747.574 Ft,
- Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.506.180 Ft,
- Egyéb működési célú kiadások	5.351.016 Ft,
- Beruházások	8.454.568 Ft,
- Felújítások	22.312.790 Ft,
- Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.716.800 Ft,
- Államháztartáson belüli megelőlegezések vf.	943.334 Ft.

A bevételi oldal 115.060.719 Ft-on teljesült a tervezett 127.324.261 Ft-os főösszeghez képest, ez 90 %-os teljesítést mutat.

A bevételi főösszeg az önkormányzat költségvetési támogatásából (működési-, szociális-, kulturális és egyéb kiegészítő támogatások (Szociális célú tűzifa pályázat, Rendkívüli Önk.-i tám.)), működési célú támogatásokból, adó bevételekből, saját bevételekből, felhalmozási célú bevételekből (közfoglalkoztatási programokhoz nyújtott felhalmozási célú támogatások, Magyar Falu Program: Orvosi eszköz beszerzés, Eszközbeszerzés, Külterületi utak pályázata, Hivatal felújítás).

2019-ban is részt vett önkormányzatunk az Országos közmunkaprogramokban. A támogatás többnyire utófinanszírozású, a támogatás minden hónapban visszaigénylésre kerül, összesen 38.243.106 Ft-ot kaptunk vissza, melyet elszámoltunk az egyéb működési és felhalmozási célú támogatások között.

A kiadások teljesítése 88 %-os, a tervezett 127.324.261 Ft-os fő összeghez képest 111.819.365 Ft teljesült.

A személyi jellegű kiadásokra 38.449.918 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.

A dologi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 94 %-os teljesítést mutatnak.

Az alábbi pénzeszközátadások történtek az év során 4.400.113 Ft összegben (Intézményfinanszírozások):

Mesztegyői Közös Hivatal fenntartására	3.684.263 Ft
Mesztegyő Környéki Önkormányzatok Társulása	202.651 Ft
Marcali Többcélú Kistérségi Társulás	320.506 Ft

Az ellátottak pénzbeli juttatásai összesen 1.506.180 Ft-ot tesznek ki az év során, az alábbi bontásban:

Települési támogatások	1.506.180 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 végrehajtott 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 3-11. §-hoz

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.