

# ELŐTERJESZTÉS

Kolontár Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2022. május 26. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Beszámoló Kolontár Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról.

**Előterjesztő:** Horváth Zoltán polgármester

**Készítette:** Varga Erzsébet vezető főtanácsos

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az elkészített zárszámadás alapján értékelem az önkormányzat 2021. évi gazdálkodását.

### Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A 2021. évi önkormányzati költségvetés eredeti bevételi és kiadási főösszege 106.564.631 Ft, a módosított előirányzat 227.085.055 Ft. Az összes előirányzat-növekedés 120.520.424 Ft.

A folyó évi bevételek fedezték a felmerülő kiadásokat.

A 2021. évi összes maradvány 101.817.816 Ft, ebből a kötelezettségvállalással nem terhelt rész 55.457.198, amelyből az Adományszámla maradványa 5.485.096 Ft.

### A bevételi források és azok teljesítése:

Az önkormányzati költségvetés bevételei közül a központi költségvetésből biztosított támogatás jelentette a gazdálkodás alapját 2021-ben is.

Az előző évi maradvány 47.525.893 Ft összegű finanszírozási bevétel.

Egyéb pótlólagos állami támogatás volt a szociális ágazati pótlék támogatás, a szociális célú tűzifavásárlás támogatása, a kieső iparüzési adó miatti támogatás, továbbá az előző évi állami támogatás elszámolási különbözete. Felhalmozási célú állami támogatás a Petőfi utcai járdafelújítás pályázati támogatása (4.206.231 Ft).

Iparüzési adóból 16.013.993 Ft folyt be, ugyanakkor a túlfizetés összege 3.740.793 Ft volt.

A működési bevételek összességében 111%-ra teljesültek. Bérleti díjakból, illetve a Bakonykarszt Zrt. által fizetett víziközmű használati díjból keletkezett többlet.

A támogatási bevételekből 7.290.793 Ft a közfoglalkoztatás, a diákmunka és a Startmunka program támogatása. A mezőőri szolgálat állami támogatása 1.080.000 Ft, Pusztamiske Község Önkormányzatának hozzájárulása 1.463.527 Ft. A falunapra 954.000 Ft pályázati támogatás érkezett.

A felhalmozási célú támogatásból 6.136.380 Ft a traktorbeszerzés pályázati támogatásának második része, 43.954.900 Ft a termelői piac pályázati támogatásának előlege. A Magyar Falu Program keretében 14.925.894 Ft összegű pályázati támogatásban részesült az önkormányzat 2021. évben (útfelújítás, fűtőkorszerűsítés, kommunális eszközök beszerzése, játszótér fejlesztése).

Felhalmozási bevétel a feleslegessé vált kistraktor, tolólap és utánfutó értékesítéséből keletkezett.

A bevételek összességében 94%-ra teljesültek. A bevételek részletezését a zárszámadási rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

### **A kiadások alakulása:**

#### **Folyó működési kiadások:**

Az önkormányzati kormányzati funkciók működési kiadásainak eredeti előirányzata 58.414.000 Ft, a módosított előirányzat 81.224.629 Ft, a teljesítés 57.765.502 Ft.

A dologi kiadások teszik ki a működési kiadások 45%-át.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység kiadása többek között a polgármesteri és képviselői tiszteltetdíj, a biztosítási díj, a riasztó felügyeletének díja, a bankköltség.

A vagyongazdálkodási funkció tartalmazza az előző évről áthúzódó ÁFA befizetést (telekértékesítések) és a volt iskolaépület közüzemi díjait.

A közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatásokat és a munkaadót terhelő járulékokat az állami támogatás fedezte. Közfoglalkoztatottként átlagosan 7 főt foglalkoztatott az önkormányzat.

A közutak fenntartására 772.662 Ft-ot fordított az önkormányzat.

A közvilágítás áramdíja és karbantartási díja 1.522.771 Ft kiadást jelentett.

A zöldterületek fenntartására, parkosításra 941.467 Ft-ot fordított az önkormányzat.

A város- és községgazdálkodási szolgáltatás dologi kiadása a gépjárművek üzemanyag-költsége, biztosítása, Lőrintepusztai vízdíja, az orvosi rendelő fenntartási kiadása, a LEADER Egyesület tagdíja és a Balatonfelvidéki Víztársulat hozzájárulása. A mezőőri szolgálat működtetési kiadásainak nagy részét az állami támogatás és a beszedett mezőőri járulék fedezte.

A sportöltöző fenntartási költsége, áramdíja, gázdíja, vízdíja 625.306 Ft volt.

A Művelődési Ház és a könyvtár működtetésére, fenntartására 8.736.640 Ft-ot fordított az önkormányzat. A dologi kiadások között szerepelnek a falunappal, emléknappal, egyéb rendezvényekkel kapcsolatos kiadások, illetve a festés költsége.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése 37.500 Ft kiadást jelentett, melynek 94%-át a központi költségvetésből finanszírozták, az igénylők száma alacsony.

A falugondnoki szolgálat működtetési kiadásait a központi költségvetési támogatás fedezte.

Rendszeres és eseti pénzbeli ellátásokra 2021-ben 4.599.735 Ft-ot fordított az önkormányzat, ami közel azonos az előző évi kifizetéssel. Eseti ellátás az iskoláztatási támogatás, a babakelengye támogatás, a rendkívüli települési támogatás, a temetési támogatás, illetve a karácsonyi támogatások.

A szociális célú tűzifa megvásárlása, településre szállítása 1.254.760 Ft kiadást jelentett, a kapcsolódó állami támogatás 990.600 Ft volt.

A kormányzati funkciók működési kiadásai összességében 71%-ra teljesültek.

Egyéb működési célú kiadás a devecseri ügyeleti szolgálat támogatása és a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíja. Felsőoktatási ösztöndíjra 320.000 Ft-ot biztosított a képviselő-testület. A civil szervezetek működési célú támogatása 650.000 Ft kiadást jelentett.

Egyéb felhalmozási célú kiadás a 4 fő részére kiutalt letelepedési támogatás.

#### Fejlesztési kiadások:

2021-ben összességében 23.924.671 Ft értékű beruházás és felújítás valósult meg az önkormányzatnál.

VP pályázati támogatásból a termelői piac kialakításával kapcsolatban 1.116.711 Ft kiadás teljesült 2021-ben, az önerő 5%.

Hóhúzó, ágdaráló, rézsűkasza, szárzúzó beszerzésére összességében 1.243.000 Ft-ot fordított az önkormányzat saját erőből.

A településrendezési terv készítés folyamatban van, a részteljesítés 342.900 Ft kiadást jelentett.

A könyvtári infrastruktúra fejlesztés keretében berendezések vásárlása történt meg 231.796 Ft értékben.

Az Arany J. utcai burkolatszélesítés 697.865 Ft kiadást jelentett.

Az önkormányzat 54.000 Ft-ot fordított beépítetlen terület 2/4 részének vásárlására.

A falugondnoki szolgálat állami támogatása terhére akkumulátortöltőt és létrát vásárolt az önkormányzat 108.296 Ft értékben.

A Magyar Falu Program pályázati támogatásából fűnyíró traktor, fűkaszák, fűnyírók, láncfűrészek, ágvágo és lombfűvő beszerzésére volt lehetőség 4.019.550 Ft értékben.

A Petőfi utca járda felújítása 75%-os Belügyminisztériumi pályázati támogatásból valósult meg 5.608.308 Ft értékben.

A Kossuth és a volt Malom utca egy részének felújítása, továbbá az önkormányzati hivatal fűtése korszerűsítése a Magyar Falu Program pályázati támogatásából valósult meg.

A szennyvíz szivattyúk felújítására, pótlására 1.022.705 Ft-ot fordítottunk a használati díjból.

A kiadások összességében 39%-ra teljesültek. A kiadások részletezését a zárszámadási rendelet 2. *melléklete* tartalmazza.

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a zárszámadási rendelet 3. *melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat 2021. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 11 fő. A tényleges és munkajogi nyitó, illetve zárólétszám megoszlását a 4. *melléklet* tartalmazza.

#### **A 2021. évi maradvány elszámolása:**

Az önkormányzat alaptevékenységének költségvetési bevételei 139.639.578 Ft-ra, költségvetési kiadásai 85.351.958 Ft-ra teljesültek, a tárgyévi költségvetési egyenleg 54.287.620 Ft. Az előző év költségvetési maradványa 47.525.893 Ft, a megelőlegezések miatti finanszírozási bevétel 3.503.280 Ft, a kapcsolódó finanszírozási kiadás 3.498.977 Ft. Fenti tételek figyelembe vételével az alaptevékenység maradványa 101.817.816 Ft. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, ezért az összes maradvány is 101.817.816 Ft. A maradványból 46.360.618 Ft a kötelezettségvállalással terhelt maradvány (980.249 Ft állami támogatás megelőlegezés, 930.000 Ft szállítói kötelezettség, 42.894.025 Ft a termelői piac támogatási előlegének maradványa, 1.556.344 Ft a játszótér támogatásának maradványa), 55.457.198 Ft a szabad maradvány, ebből az Adományszámla maradványa 5.485.096 Ft, a víziközmű használati díj maradványa 9.747.484 Ft.

Az önkormányzat 2021. évi maradvány elszámolását a zárszámadási rendelet 5. *melléklete* tartalmazza.

**Értékpapír- és hitelműveletek** 2021-ben sem történtek az önkormányzatnál. A mérlegben szereplő részesedés esetében nem éri el a részesedés mértéke a 25%-ot.

**A vagyoni helyzet alakulása:**

Az önkormányzat **saját tőkéje** 11.708.474 Ft-tal csökkent.

A nyilvántartott követelések esetében a tartozás időtartama függvényében eltérő mértékű, összességében 3.482.289 Ft összegű értékvesztés elszámolására került sor.

Az önkormányzat 2021. évi vagyonmérlegét és a tárgyi eszközök állományának alakulását a zár-  
számadási rendelet *6. és 8. melléklete*, a vagyonszámtart a *9. melléklete* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Kolontár, 2022. május 19.

Horváth Zoltán sk.  
polgármester

**Kolontár Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2022. (V..) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról  
(tervezet)**

Kolontár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1. §**

(1) Kolontár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat 2021. évi

- a) bevételének teljesített összegét 190.668.751 forintban,
- b) kiadásának teljesített összegét 88.850.935 forintban fogadja el.

(2) Az önkormányzat bevételének teljesítését forrásonként részletezve az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

**2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi maradványának összegét 101.817.816 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradvány kimutatás alapján.

**3. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi

- a) átlagos statisztikai állományi létszámát 11 főben, ebből
  - aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát 4 főben,
  - ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát 7 főben;
- b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve a 4. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

**4. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 1.028.902.258 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi mérleg szerinti eredményének összegét - 11.708.474 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredmény kimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2021. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

**5. §**

Az önkormányzat 2021. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

**6. §**

Behajthatatlan követelésként 2021. évben leírt összeg nincs.

## 7. §

Többéves kihatással járó döntés 2021. december 31. napján nincs.

## 8. §

A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás:

- a) termelői piac 1.229.300 forint

## 9. §

Az önkormányzat hitelállománnyal 2021. december 31. napján nem rendelkezik.

## 10. §

A rendelet mellékletei:

- 1. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata bevételeinek 2021. évi teljesítése
- 2. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata kiadásainak 2021. évi teljesítése
- 3. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2020-2021. évi teljesítése
- 4. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2021. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszám
- 5. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata 2021. évi maradvány kimutatása
- 6. melléklet: Kimutatás Kolontár Község Önkormányzata 2021. évi vagyonáról
- 7. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata 2021. évi eredmény kimutatása
- 8. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2021. évi alakulása
- 9. melléklet: Kolontár Község Önkormányzata 2021. évi vagyonelejtára

## 11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## 12. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021. (II.16.) önkormányzati rendelet.

Horváth Zoltán  
polgármester

Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tuskevár, 2022. május

Szarka Gyula  
jegyző

# **INDOKOLÁS**

## **Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

## **Részletes indokolás**

1-10. §: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdése tartalmazza a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

11-12. §: hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

## HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
  - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai  
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.  
A Tervezet gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.
  - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei  
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
  - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai  
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei  
A rendelet megalkotásának szükségességét központi jogszabályok előírásai indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek  
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.