

## ELŐTERJESZTÉS

<b><u>Tárgya:</u></b>	Beszámoló Somlóvecse Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás).
<b><u>Előterjesztő:</u></b>	Bóna Sándor Árpádné polgármester
<b><u>Készítette:</u></b>	Mészáros Viktória előadó

### 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 2020. évi gazdálkodását.

#### **Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

A 2020. évi önkormányzati költségvetés eredeti bevételi és kiadási főösszege 50.413.556 Ft, a módosított előirányzat 55.038.190 Ft. Az összes előirányzat növekedés 4.624.634 Ft.

Az alapfeladatok ellátását a tárgyévi működési bevételek nem fedezték, a feladatellátás során kialakult forráshiányt az előző évi maradványból fedezte az önkormányzat.

#### **A bevételi források és azok teljesítése:**

Az önkormányzati költségvetés bevételei közül a központi költségvetésből biztosított támogatás jelentette a gazdálkodás alapját 2020-ban is.

Az előző évi önkormányzati maradvány 28.321.686 Ft összegű finanszírozási bevétel.

Egyéb pótlólagos állami támogatás volt a kiegészítő támogatás és a szociális ágazati pótlék támogatás.

A felhalmozási célú támogatások között szerepel a Somló-Marcalmunte-Bakonyalja LEADER Akciócsoport Egyesület – Közösségi célú eszközbeszerzés támogatása, amelyből mobilszínpad került beszerzésre 2018-ban.

Az egyéb működési célú támogatások között szerepel a Somló-Marcalmunte-Bakonyalja LEADER Akciócsoport Egyesület – Értékkel bíró hely vagy térségi rendezvény támogatása, amely hozzájárult a 2018. évi falunap kiadásaihoz.

Iparüzési adóból 281.737 folyt be, ugyanakkor a túlfizetés összege 395.571 Ft.

A 2021. évi állami támogatásból 836.873 Ft megelőlegezést utaltak december végén, mely a kötelezettségvállalással terhelt maradvány része.

A működési bevételek összességében 104%-ra teljesültek. Ingatlan bérleti díjából és biztosító által fizetett kártérítésből keletkezett jelentősebb bevétel.

A támogatási bevételekből 1.813.840 Ft a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program és 278.932 Ft a nyári diákmunka program támogatása.

A bevételek összegében 101%-ra teljesültek. A bevételek részletezését, továbbá a pénzeszközök változását a zárszámadási rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

### **A kiadások alakulása:**

#### **Folyó működési kiadások:**

Az önkormányzati kormányzati funkciók működési kiadásainak eredeti előirányzata 50.413.556 Ft, a módosított előirányzat 55.038.190 Ft, a teljesítés 51.042.831 Ft.

A dologi kiadások teszik ki a működési kiadások 16%-át.

Az önkormányzati igazgatási tevékenység tartalmazza a polgármesteri és képviselői tiszteletdíjakat, továbbá a bankköltséget és a vagyonbiztosítás díját.

A köztemető és a ravatalozó fenntartása 73.994 Ft kiadást jelentett.

A közfoglalkoztatás kiadásait (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok) a Munkaügyi Központ támogatása fedezte. Közfoglalkoztatottként 2 főt foglalkoztatott az önkormányzat.

A zöldterületek fenntartására, parkosításra összesen 751.715 Ft-ot fordított az önkormányzat,

A város- és községgazdálkodási szolgáltatás funkción az önkormányzat ingatlanjainak közüzemi díjai és karbantartási kiadásai szerepelnek.

A Kultúrház és a könyvtár működtetésére, fenntartására 3.577.901 Ft-ot fordított az önkormányzat. Ezen a funkción szerepelnek a kultúrház átadó ünnepségével kapcsolatos kifizetések is.

Civil szervezetek támogatására 100.000 Ft-ot fordított az önkormányzat, melynek keretében támogattuk a Somlószlósi Polgárőr Egyesületet.

A falugondnoki szolgálat dologi kiadása a gépkocsi üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat (üzemanyag, biztosítások, karbantartás).

Rendszeres és eseti ellátásokra 2.094.000 Ft-ot fordított az önkormányzat. Eseti ellátás az iskoláztatási támogatás, a rendkívüli települési támogatás, a temetési támogatás, az idősek támogatása, illetve a karácsonyi támogatások, csomagok.

Egyéb működési célú kiadás az ügyeleti szolgálat támogatása, a Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás tagdíja, belsőellenőrzés, házisegítség nyújtás támogatása.

A háziorvosi ügyeleti ellátást a Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás látja el.

A kormányzati funkciók működési kiadásai összességében 93%-ra teljesültek.

#### **Fejlesztési kiadások:**

2020-ban összességében 25.166.250 Ft értékű beruházás valósult meg az önkormányzatnál.

A Magyar Falu Program keretében beszerzésre került egy 9 személyes kisbusz és átadásra került a felújított kultúrház.

A kiadások összességében 93%-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 2020. évi átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő. A tényleges és munkajogi nyitó, illetve zárólétszám megoszlását a 4. *melléklet* tartalmazza.

#### **A 2020. évi maradvány elszámolása:**

Az önkormányzat alaptevékenységének költségvetési bevételei 25.780.716 Ft-ra, költségvetési kiadásai 49.627.596 Ft-ra teljesültek, a tárgyévi költségvetési egyenleg -23.846.880 Ft. Az előző év költségvetési maradványa 28.321.686 Ft, a megelőlegezések miatti finanszírozási bevétel 29.785.288 Ft, a kapcsolódó finanszírozási kiadás 1.415.235 Ft. Fenti tételek figyelembevételével az alaptevékenység maradványa 4.523.173 Ft. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez, ezért az összes maradvány 4.523.173 Ft. A maradványból 989.273 Ft a kötelezettségvállalással terhelt maradvány (836.873 Ft állami támogatás megelőlegezés, 152.400 Ft a településrendezési terv felülvizsgálat maradványa), 3.533.900 Ft a szabad maradvány.

Az önkormányzat 2020. évi maradvány elszámolását a zárszámadási rendelet 5. *melléklete* tartalmazza.

**Értékpapír- és hitelműveletek** 2020-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 94.762.200 Ft.

Az önkormányzat 2020. évi vagyonszerkezetét és a tárgyi eszközök állományának alakulását a zárszámadási rendelet 6. és 8. *melléklete*, a vagyonszerkezet a 9. *melléklete* tartalmazza.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 10. *melléklet* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására.

Somlóvecse, 2021. május 18.

Bóna Sándor Árpádné  
polgármester

# Somlóvecse Község Önkormányzata Polgármesterének

## /2021. () önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás)

Somlóvecse Község Önkormányzatának Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerinti hatáskörében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben, 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. §** Somlóvecse Község Önkormányzatának képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2020. évi önkormányzati költségvetés

- |                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|
| a) bevételének teljesített főösszegét | 55.566.004 forintban, |
| b) kiadásának teljesített főösszegét  | 51.042.831 forintban  |

fogadja el.

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

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

**2. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi maradványának összegét 4.523.173 forintban hagyja jóvá az 5. mellékletben részletezett maradványkimutatás alapján.

**3. §** A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi

- |   |          |
|---|----------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszámát 6 főben, ebből  |          |
| aa) a költségvetési szervek átlagos statisztikai állományi létszámát  | 4 főben, |
| ab) a közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát   | 2 főben; |
| b) a tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot 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 2020. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 117.777.023 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi mérleg szerinti eredményének összegét 521.706 forintban állapítja meg a 7. mellékletben részletezett eredménykimutatás alapján.

(3) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2020. évben bekövetkezett változásokat a 8. melléklet részletezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. december 31-i állapot szerinti vagyonleltárát a 9. mellékletben részletezettek szerint fogadja el.

5. § Az önkormányzat 2020. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6. § Behajthatatlan követelésként 2020. évben leírt összeg nincs.

7. § Többéves kihatással járó döntés 2020. december 31. napján nincs.

8. § A vagyonmérlegben szereplő folyamatban lévő beruházás 2020. december 31. napján nincs.

9. § Az önkormányzatnak hitelállománya 2020. december 31. napján nincs.

10. § A rendelet mellékletei:

- |               |   |
|---------------|---|
| 1. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata bevételeinek 2020. évi teljesítése  |
| 2. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata kiadásainak 2020. évi teljesítése   |
| 3. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2019-2020. évi teljesítése  |
| 4. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata által foglalkoztatottak 2020. évi tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi záró létszám |
| 5. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata 2020. évi maradvány kimutatása  |
| 6. melléklet: | Kimutatás Somlóvecse Község Önkormányzata 2020. évi vagyonáról  |
| 7. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzat 2020. évi eredménykimutatása   |
| 8. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzata immateriális javainak és tárgyi eszköz állományának 2020. évi alakulása   |
| 9. melléklet: | Somlóvecse Község Önkormányzat 2020. évi vagyonleltára  |

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.17.) önkormányzati rendelet.

Bóna Sándor Árpádné  
polgármester

Szarka Gyula  
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:  
Tüskevár, 2021. 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.

A fennálló veszélyhelyzetre tekintettel "a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról" szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület feladat- és hatáskörében eljárva a polgármester jogosult a rendelet megalkotására. Jelen rendelet megalkotását megelőzően a képviselő-testület tagjaival előzetesen egyeztettem, akik a rendelet megalkotását támogatták.

### **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. §: hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezést 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 2020. 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.