



## **Szigetmonostor Község Önkormányzata**

✉ 2015 Szigetmonostor, Fő u. 26.  
☎ Telefon: (26) 814-861 Telefax: (26) 393-464

Mellékletek: 2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET MELLÉKLETE  
Zárszámadás rendelet

### **ELŐTERJESZTÉS**

#### **Szigetmonostor Község Önkormányzata 2021. évi zárszámadásáról**

##### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Tisztelt Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévét követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A törvény 91. § alapján:

(1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Gst. 8. §. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént.

A Képviselő-testület Szigetmonostor Község Önkormányzat 2021. évi költségvetését **1.279.639 E Ft** bevételi és kiadási előirányzattal fogadta el. Az évközi változások eredményeként a módosított előirányzat **1.479.096 E Ft lett**. A pénzügyi teljesítés a bevételek vonatkozásában 101,70 %, a kiadások esetében 97,98 %.

Szigetmonostor Község Önkormányzat feladatellátása és finanszírozhatósága állami támogatással és saját forrással volt biztosítható.

##### **I.) A 2021. évi gazdálkodás általános bemutatása**

A 2021. költségvetési évben az önkormányzat és intézményei igyekeztek takarékos gazdálkodást folytatni.

A Képviselő-testület által engedélyezett átcsoportosításokat elvégeztük, illetve az intézményeknél év közben csak a szükségessé vált kisebb beruházásokat hajtottuk végre a felhalmozási előirányzatokon belül.

Az előző évről folytatódó veszélyhelyzet 2021-ben is jelentősen befolyásolta a gazdálkodást. Ebben az évben már nem számolhattunk a gépjárműadó bevételekkel.

Ennek ellenére a közhatalmi bevételek 118 %-ban teljesültek, köszönhetően új vállalkozásoknak és az intenzíven végzett adóbehajtásoknak az elhúzódo adótartozások tekintetében.

A Fővárosi Vízművek részéről nem teljesült az előirányzott 60 millió közérdekű kötelezettség-vállalás 2021. évi teljesítése, ami az önkormányzat és az intézmények likviditását kritikussá tette. Körültekintő gazdálkodással azonban sikerült kivédeni ezt a nehézséget is és pozitív évet zártunk!

2022-ben számítunk a 2021-ben elmaradt Fővárosi Vízművek Zrt. által nyújtandó támogatásra.

A beruházások visszafogását és a kintlévőségek behajtását prioritásként kezeli az Önkormányzat a jövő évben is!

A zárszámadás keretében a 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet alapján előterjesztjük a belső ellenőr éves ellenőrzési jelentését. A jelentés tartalmazza az ellenőr által elvégzett ellenőrzési feladatokat, azok megállapításait, a szükséges intézkedési javaslatokat, valamint bemutatja az ellátott tanácsadói tevékenységet is.

## **II.) Bevételi források**

### **Központi költségvetési kapcsolatból származó bevételek**

Működési célra 318.986 EFt állami támogatást kaptunk.

Felhalmozási célra 135.088 EFt állami támogatást kaptunk.

Az állami támogatások folyósításának üteme kiegyensúlyozott volt.

### **Működési bevételek**

A lakosság által fizetett működési bevételek, így pl. közterület foglalás, szolgáltatások igénybevétele, étkezési- és gondozási térítési díjak stb. 79 % -ban teljesültek. A teljesítés elmaradásának oka elsősorban a 2021-ben még mindig zajló vírushelyzet miatt történő megbetegedések és időszakos intézményi bezárások volt.

A Pandémia miatt díjemelésekre nem kerülhetett sor, valamint az önkormányzat időszakos engedményeket adott a vészhelyzetre való tekintettel.

### **Felhalmozási és tőke jellegű bevételek**

A Fővárosi Vízművek Zrt. felhalmozási célú támogatása nem teljesült! Ez a tény a költségvetést a felhalmozási bevételek tekintetében 60 millió forinttal csökkentette!

### **Hitelfelvétel, kötvény bevételének igénybevétele**

Hitel felvételére nem került sor.

## **III.) Költségvetési kiadások**

Részletes információt az bevételek és kiadások alakulásáról a mellékletek nyújtanak.

### **Pénzügyi-gazdasági helyzet értékelése**

Szigetmonostor Község Önkormányzata pénzügyi-gazdasági helyzetének részletezésére a bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása szolgál, amely a rendelet mellékletében történik.

Az Önkormányzatnak 2021.12.31-én nincs fennálló hitele. Kezességvállalással rendelkezünk a csatornázás és a tűzoltótársulás miatt.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni, a 2021. évi zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Szigetmonostor, 2022. május 17.

  
**Molnár Zsolt**  
polgármester



Az előterjesztés és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

Szigetmonostor, 2022. május 17.

**dr. Vaczó-Tánczos Szilvia**  
jegyző  
helyett és megbízásából

  
**Demkó Katalin**  
aljegyző



Előkészítette:

  
**Dudásné Ulrich Mária**  
gazdasági ügyintéző

