



## KEHIDAKUSTÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8784 Kehidakustány, Dózsa út 7.  
Tel.: 83/534-003., fax: 83/334-013., E-mail: info@kehidakustany.hu

### ELŐTERJESZTÉS

Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2020. július .... nyilvános ülésére

**Az előterjesztést készítette:** Dr. Gajár István jegyző  
**Tárgy:** Az önkormányzat 2019. évi zárszámadása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5. §-a alapján a költségvetési szerveknek a költségvetési év utolsó napjára éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a előírja, hogy a jegyző által előkészített zárszámadási rendeletervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az előzőekben hivatkozott jogszabályban szereplő határidőket módosítja a 85/2020. (IV.5.) Kormányrendelet 17.§(3) bekezdése: „Az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A Magyar Államkincstár a 2019. évi beszámolóról jelentést nem küldött.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról az éves költségvetési beszámoló az előírt formában és szerkezetben elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a képviselő-testület elé.

Az önkormányzat 2019. évben teljesített:

- költségvetési bevételeinek összege 658.769 e Ft,
- finanszírozási bevételek összege 39.422 e Ft,
- költségvetési kiadásainak összege 412.417 e Ft,
- finanszírozási kiadások összege 4.214 e Ft.

#### Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A költségvetés keretszámait alapvetően a központi költségvetésből kiutalt állami támogatások és a helyi adó bevételek határozták meg. Az állami hozzájárulásokat megalapozó mutatószámok lemondására és pótigény benyújtására két alkalommal, a májusi és az októberi felmérés keretében került sor. Az önkormányzat feladat alapú működési célú költségvetési támogatása összesen: 120.847 ezer forint volt.

Működési célú támogatásértékű bevételként 57.166 ezer forint folyt be, melyből 23.630 ezer forint a közfoglalkoztatás támogatására, GINOP foglalkoztatási támogatás 1.648 ezer forint, Lechner Nonprofit Kft-től 10.000 ezer Ft a Deák Ferenc Emlékház működéséhez, 3.852 ezer Ft járda építés anyagtámogatására, 10.006 ezer forint a közös önkormányzati hivatal fenntartásához a társult önkormányzatoktól átvett összeg, a védőnői finanszírozáshoz az OEP-től 3.439 ezer forint, 4.592 ezer forint választások lebonyolítására.

A közhatalmi bevételek teljesülésére az eredeti 79.300 ezer forint összegű előirányzathoz képest nagyobb összegben, 101.500 ezer forint folyt be.

Ezen belül:

Iparüzési adó 51.250, idegenforgalmi adó 19.886 eFt, kommunális adó 4.993 eFt, építményadó 11.452 eFt, telekadó 9.818 eFt. Gépjárműadó önkormányzatot megillető hányada 3.704 e Ft. Egyéb közhatalmi bevétel(pótlék, bírság): 397 e Ft.

Egyéb működési bevétel: 21.348 eFt, mely térítési díj bevételből, valamint önkormányzati vagyон bérbeadásából, tulajdonosi bevételekből származik.

Felhalmozási költségvetési bevételek összege 357.908 ezer forint, melyből 354.445 ezer forint a gyógyhely fejlesztési projekt átutalt támogatása. 608 ezer forint ingatlan értékesítés bevétele, 2.855 ezer forint egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről.

A személyi juttatások és a dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest növekedtek.

Az egyéb működési kiadások (22.081 ezer forint) közül jelentős az államháztartáson kívüli működési célú pénzeszköz átadás, melynek összege 21.339 ezer forint. Ebből 20.995 ezer Ft civil szervezetek részére (Kehidakustányi Turisztikai Egyesület 19.215 ezer forint, Kehidakustányi Sportegyesület 1.150 ezer forint, Kehida-Kustányi Polgárőr Egyesület 600 ezer forint, Zalaszentgróti Művészetpártoló Alapítványa 30 ezer forint), 300 ezer forint házi orvosi működés támogatására, 24 ezer forint az Arany János Programra, 20 e Ft hittantáborra került átadásra. Államháztartáson belüli pénzeszköz átadás 742 ezer forint volt, mely a belsőellenőrzési, család és gyermekjóléti feladatok ellátása, valamint BURSA HUNGARICA ösztöndíj céljából történt.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 2.178 ezer forint került felhasználásra.

Felhalmozási célú kiadásra 121.242 ezer forintot fordított az önkormányzat, melyből beruházás és felújítás 120.102 eFt, lakáscélú pénzeszköz átadás 1.140 e Ft.

#### Maradvány

Az önkormányzat és intézményei 2019. évi bevételeinek és kiadásainak különbözete (maradvány) 281.560 ezer forint, melyből az önkormányzat maradványa 280.991 e Ft, közös önkormányzati hivatal maradványa 433 eFt, az óvoda maradványa: 136 e Ft.

#### Az önkormányzat vagyónak alakulása

**ESZKÖZÖK:** A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 2.043.265 eFt. A követelések állománya 25.959 ezer forint. A pénzeszközök állománya 277.211 eFt. Az eszközök állománya összesen 2.346.435 eFt volt.

**FORRÁSOK:** A saját tőke állománya 1.471.816 eFt, A kötelezettség állománya 33.221 eFt. Passzív időbeli elhatárolás 841.398 eFt. A források állománya összesen 2.346.435 e Ft volt.

#### Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Az önkormányzat nem rendelkezik hitelállománnyal.

Értékpapírral és kötvénnyel kapcsolatos műveletünk nem volt.

Mellékelten a képviselő-testület elé terjesztem az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót (zárszámadást) és javaslom annak jóváhagyását, a zárszámadási rendelet megalkotását.

Kehidakustány, 2020. június 30.

Tisztelettel

Lázár István s.k.  
polgármester

**Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2020. (...) önkormányzati rendelete  
Kehidakustány Község Önkormányzatának  
2019. évi zárszámadásáról**

t e r v e z e t

Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kehidakustány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

698.191 ezer Ft bevétellel

416.631 ezer Ft kiadással

---

281.560 ezer Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

- 2.§ Az önkormányzat 2019. december 31-ei állapot szerinti eszközök és források egyező főösszegét a *7. melléklet* szerint 2.346.435 ezer forintban állapítja meg.
3. § A képviselő-testület az önkormányzat pénzeszközeinek változását a *3. melléklet* szerint fogadja el.
4. § Az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségeit a *4. melléklet* szerint hagyja jóvá.
5. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét az *5. melléklet* szerint fogadja el.
6. § Az adósságállomány alakulását a *6. melléklet* szerint fogadja el.
7. § Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá
8. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *9. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
9. § A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *10. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

- 10. §** A Kehidakustányi Deák Ferenc Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 11. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- 11. §** A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 12. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- 12. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kehidakustány, 2020. ....

Dr. Gajár István  
jegyző

Lázár István  
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2020. ....

Dr. Gajár István  
jegyző

**Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**4/2020. (VII.16.) önkormányzati rendelete**  
**Kehidakustány Község Önkormányzatának**  
**2019. évi zárszámadásáról**

Kehidakustány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva Kehidakustány Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

698.191 ezer Ft bevétellel

416.631 ezer Ft kiadással

---

281.560 ezer Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

- 2.§ Az önkormányzat 2019. december 31-ei állapot szerinti eszközök és források egyező főösszegét a 7. melléklet szerint 2.346.435 ezer forintban állapítja meg.
3. § A képviselő-testület az önkormányzat pénzeszközeinek változását a 3. melléklet szerint fogadja el.
4. § Az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségeit a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
5. § Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét az 5. melléklet szerint fogadja el.
6. § Az adósságállomány alakulását a 6. melléklet szerint fogadja el.
7. § Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá
8. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
9. § A Kehidakustányi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.


- 10. §** A Kehidakustányi Deák Ferenc Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 11. melléletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- 11. §** A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 12. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- 12. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kehidakustány, 2020. július 8.

  
Dr. Gajár István  
jegyző

  
Lázár István  
polgármester

A rendelet kihirdetve: 2020. július 16.

  
Dr. Gajár István  
jegyző