

**Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
..... (V. 26.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról**

Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat fenntartásában működő intézményekre terjed ki.

**2. §**

(1) Ruzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. és 1. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények összevont – irányítószerinti támogatás kiadása nélküli – kiadási főösszegét **746.336.712,-** Ft-tal, az összevont – irányítószerinti támogatás bevétele nélküli – bevételi főösszegét **951.409.449,-** Ft-tal jóváhagyja.

**3. §**

(1) A működési és fejlesztési bevételek, kiadások alakulását külön bemutató mérleget a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az összevont költségvetési beszámoló működési költségvetési kiadásainak főösszegét **607.169.354,-** Ft-ban, a működési költségvetési bevételek főösszegét **716.896.847,-** Ft-ban állapítja meg. A felhalmozási költségvetési kiadások főösszegét **139.167.358,-** Ft-ban, a felhalmozási költségvetési bevételek főösszegét **234.512.602,-** Ft-ban állapítja meg.

**4. §**

(1) Az Önkormányzat 2021. évre tervezett bevételeinek és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

a) Az Önkormányzat teljesített kiadásai összesen: 666.317.630,- Ft.

b) Az Önkormányzat teljesített bevételei összesen: 863.602.649,- Ft.

(2) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évre tervezett bevételeinek és kiadásainak teljesítését, a foglalkoztatott létszám alakulását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

a) A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal teljesített kiadásai összesen: 105.906.186,- Ft.

b) A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal teljesített bevételei összesen: 106.653.165,- Ft.

c) A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde teljesített kiadásai összesen: 183.499.858,- Ft.

d) A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde teljesített bevételei összesen: 184.911.800,- Ft.

e) A Ruzsai Gondozási Központ teljesített kiadásai összesen: 79.044.628,- Ft.

f) A Ruzsai Gondozási Központ teljesített bevételei összesen: 84.673.425,- Ft.

## 5. §

(1) A Képviselő-testület megállapítja, hogy az irányítása alá tartozó intézmények finanszírozása a felmerült kiadások mértékének megfelelően történt.

(2) Az Önkormányzat 2021. évi pénzmaradványát **197.285.019,-** Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **105.053.405,-** Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány. Az Önkormányzat 2021. évi pénzmaradványának levezetését az 4/A. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi pénzmaradványát **746.979,-** Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **20.500,-** Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi pénzmaradványának levezetését az 4/B. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi pénzmaradványát **1.411.942,-** Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **91.148,-** Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány. A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi pénzmaradványának levezetését az 4/C. melléklet tartalmazza.

(5) A Képviselő-testület a Ruzsai Gondozási Központ 2021. évi pénzmaradványát az 4/D. melléklet szerint **5.628.797,-**Ft összegben jóváhagyja. A pénzmaradvány összegéből **974.197,-** Ft kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

## 6. §

(1) A Képviselő-testület az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által finanszírozott feladatokra vonatkozóan 2021. évben átvett támogatás felhasználásának elszámolását az 4. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja, megállapítja, hogy **1.299.529,-** Ft maradvány képződött a házi gyermekorvosi ellátással kapcsolatosan, a védőnői szolgálat, a járóbeteg szakrendelés vonatkozásában 2021. évi támogatásból maradvány nem képződött.

(2) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működtetéséhez a Pusztamérges Községi Önkormányzat által fizetett hozzájárulás elszámolását a 6/A. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Pusztamérges Községi Önkormányzat által a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérges községben működő tagintézményének 2021. évi működtetéséhez fizetett hozzájárulásból **1.132.949,-** Ft maradvány keletkezett, melyből 42.235,- Ft kötelezettségvállalással terhelt. A késedelmes hozzájárulás-fizetés miatt a megállapodás szerinti késedelmi kamat kerül felszámításra.

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Gondozási Központ által ellátott családsegítő- és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatokhoz az Öttömös Községi Önkormányzat és a Pusztamérges Községi Önkormányzat által fizetett működési célú hozzájárulás elszámolását a 6/B. melléklet szerint jóváhagyja.

(5) A Ruzsai Gondozási Központ által ellátott családsegítő- és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatokhoz az Öttömös Községi Önkormányzat 2021. évben fizetett működési célú hozzájárulásából **64.671,-** Ft maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

(6) A Ruzsai Gondozási Központ által ellátott családsegítő- és gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatokhoz a Pusztamérges Községi Önkormányzat 2021. évben fizetett működési célú hozzájárulásából **70.433,-Ft** maradvány keletkezett, mely kötelezettségvállalással nem terhelt.

(7) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működtetéséhez fizetett hozzájárulás elszámolását a 6. melléklet szerint jóváhagyja.

(8) A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi elszámolása alapján az Öttömös Községi Önkormányzatot **667.706,-Ft** illeti meg.

(9) A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi elszámolása alapján a Pusztamérges Községi Önkormányzatot **104.547,- Ft** illeti meg.

## 7. §

Az Önkormányzat és intézményei 2021. évben vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

## 8. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi eredmény-kimutatását a 8/A. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(2) A Képviselő-testület a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi eredmény-kimutatását a 8/B. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(3) A Képviselő-testület a Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde 2021. évi eredmény-kimutatását a 8/C. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja,

(4) A Képviselő-testület a Ruzsai Gondozási Központ 2021. évi eredmény-kimutatását a 8/D. melléklet foglaltak szerint jóváhagyja.

## 9. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó 2021. évi támogatások elszámolását a 8. mellékletben foglaltak szerint **1.202.500,- Ft** visszafizetési kötelezettséggel jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat a 10/A. melléklet szerint a legfeljebb kettő évig felhasználható 2021. évi kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását **2.070.100,-Ft** 2022. évben felhasználható maradvánnyal, a kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolását **20.150.000.- Ft** 2022. évben felhasználható maradvánnyal és 73.552,- Ft visszafizetési kötelezettséggel jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület a 2020. évben biztosított legfeljebb kettő évig felhasználható maradványának elszámolását a 10/B. melléklet szerint jóváhagyja.

## 10. §

(1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. évi nyitó és záró pénzeszközeinek állományát és az értékpapír állományt a 11/A. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. készleteinek állományát a 11/B. melléklet tartalmazza.

(3) A több éves kihatással járó feladatok teljesítését a 11. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2021. évi közvetett támogatásait a 12. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió támogatással megvalósuló 2021. évi programok teljesítését a 13. melléklet tartalmazza.

## **11. §**

(1) Az Önkormányzat 2021. évben nem tett olyan kötelezettségvállalást, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(2) Adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásból az önkormányzatnak nem áll fenn kötelezettsége.

## **12. §**

Ruzsa Község Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. december 31. fordulónapra vonatkozó vagyoni mérlegét a 15/A., 15/B., 15/C., 15/D. mellékletek szerint jóváhagyja. A vagyonskimutatásokat a 16/A., 16/B., 16/C., 16/D., valamint a 17/A., 17/B., 18., 19/A., 19/A/1-19/A/1. és 19. mellékletek tartalmazzák.

## **13. §**

(1) Hatályát veszti az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021 (III.1.) önkormányzati rendelet.

(2) A rendelet mellékletei:

- a) 1. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata 2021. évi bevételei és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére folyósítandó támogatásokkal együttes kiadásai
- b) 2. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények 2021. évi irányítószervi támogatással együttes bevételei és kiadásai
- c) 3. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és intézményei összevont működési és fejlesztési célú bevételeit és kiadásait bemutató mérleg
- d) 4. mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. évi pénzmaradványának megállapítása
- e) 5. melléklet – Az Egészségbiztosítási Alapból folyósított 2021. évi támogatás és annak felhasználása
- f) 6. melléklet – A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézménye működéséhez 2021. évben fizetett hozzájárulás elszámolása
- g) 7. melléklet – A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez 2021. évben fizetett hozzájárulás elszámolása
- h) 8. mellékletek – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények 2021. évi eredmény-kimutatása
- i) 9. melléklet – Az Önkormányzat általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó 2021. évi támogatások elszámolása

- j) 10. melléklet – Az Önkormányzat legfeljebb kettő évig felhasználható 2021. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak, valamint a kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatásainak elszámolása
- k) 11. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó intézmények pénzeszközeinek 2021. évi alakulása és az értékpapírállomány
- l) 12. melléklet – Több éves kihatással járó döntések
- m) 13. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata közvetett támogatások
- n) 14. melléklet – Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai
- o) 15. melléklet - Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2021. évi zárómérlege
- p) 16. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzatának és intézményeinek 2021. évi vagyongkimutatása (immateriális javak, tárgyi eszközök)
- q) 17. melléklet – Ruzsa Község Önkormányzata és a Ruzsai Gondozási Központ befejezetlen beruházásainak, felújításainak állománya
- r) 18. melléklet – Államháztartáson belülre – nem az Önkormányzat irányítása alá tartozó szervek - vagyongkezelésbe adott eszközök
- s) 19. melléklet – Vagyongkimutatás a Ruzsa Község Önkormányzatának tulajdonában lévő ingatlan vagyonról
- t) 20. melléklet – Részesedések állománya

#### 14. §

Ez a rendelet 2022. május 27-én lép hatályba.

Ruzsa, 2022. május 20.

Sánta Gizella  
polgármester

Ábrahámné Tanács Edina  
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022. május .....

Ábrahámné Tanács Edina  
jegyző

## **INDOKOLÁS**

### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Az önkormányzati feladatellátás központi finanszírozása 2021. évben alapvetően a feladatalapú támogatási rendszerben történt, melyhez év közben kiegészítő támogatást állapított meg a Kormány a minimálbér emelése kapcsán.

Önkormányzatunk 2021. évre az általános önkormányzati feladatokhoz, a köznevelési és a szociális feladatokhoz a feladatfinanszírozási, valamint kiegészítő és kötött felhasználású támogatásokból összességében 368.059 e Ft támogatásban részesült. Előző évi elszámolásból került finanszírozásra 2.089 eFt, valamint év közben 5.603 eFt rendkívüli támogatásban részesült önkormányzatunk a helyi iparüzési adóból felmerült visszafizetési kötelezettség teljesítéséhez.

Az évvégi elszámolás alapján a feladatfinanszírozási támogatásokból összeségében 1.203 eFt, a Tisztítsuk meg az országot! pályázat 2020. évi támogatásának elszámolásából 74 e Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett (9., 10/A. számú mellékleteken).

A COVID-19 világjárvány és az emiatt elrendelt veszélyhelyzet, a kapcsolódó kormányzati intézkedések az önkormányzati feladatellátást, a kitűzött célok megvalósítását, a pályázatok keretében megvalósítandó programokat jelentősen befolyásolta. Mindez a költségvetés végrehajtásában is megmutatkozik, mind a bevételek realizálása, mind a kiadások teljesítése vonatkozásában. Az iparüzési adó mértékének 1%-ra csökkentése, a veszélyhelyzet miatt elrendelt on-line oktatás és ehhez kapcsolódóan a gyermekétkeztetés igénybevételének csökkenése, a szociális segítség és gondozás kiterjesztése mellett az időskorúak nappali ellátásának (klubjának) korlátozása, valamint minden területen a fertőtlenítés és a védekezés többletköltsége hatással volt a 2021. évi gazdálkodásra.

Településünkön a bölcsőde és az óvoda fokozott megelőzési intézkedéseket bevezetve az év során – a nyári, őszi és téli szünet időtartamát kivéve – folyamatosan működött.

A bölcsőde 12 férőhellyel üzemelt. Minden férőhely be volt töltve egész évben, az éves átlaglétszám 12 fő volt.

2021. 03.01-től Minibölcsőde is megkezdhette működését 7 férőhellyel és 2021. május 1-től már 100 %-os kihasználtsággal működött.

Az óvodások létszáma Ruzsán az I. félévben 57 fő (ebből 8 fő sajátos nevelési igényű), a II. félévben 67 fő (ebből 9 fő sajátos nevelési igényű) volt. A Pusztamérgesen működő tagintézmény óvodásainak száma az I. félévben 22 fő (ebből 1 fő sajátos nevelési igényű), a II. félévben 18 fő (ebből 1 fő sajátos nevelési igényű).

A fenti gyermeklétszámhoz viszonyítva a hiányzások mértékét is mutatja, hogy az intézményi gyermekétkeztetést éves átlagban 11 fő bölcsődés (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 11 fő), Ruzsán 43 fő óvodás (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 39 fő) és 104 fő általános iskolás (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 10 fő) vette igénybe. A Ruzsai Hétszínvirág Óvoda és Bölcsőde Pusztamérgesi Tagintézményében éves átlagban 14 fő vette igénybe az óvodai étkeztetést (ebből: ingyenes ellátásra jogosult 13 fő).

A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeknek megszerveztük a szünidei étkeztetést. A nyári szünetben 9 fő, a tavaszi szünetben 1 fő, az őszi szünetben 2 fő és a téli szünetben 6 fő vette igénybe.

A Ruzsai Gondozási Központ által 72 fő részére biztosítottunk szociális étkeztetést és a házigondozás keretében 15 fő személyi gondozásban, 2 fő szociális segítségben részesült. Ruzsa teljes külterületén biztosított a tanyagondnoki szolgálat, 3 tanyagondnok nyújt segítséget a tanyai lakosság részére. Időskorúak nappali ellátásának elszámolásánál éves átlagban 25 főt vehettünk figyelembe.

A járvány miatt elrendelt korlátozásokra tekintettel a járóbeteg szakrendelések az év folyamán, betegelőjegyzés kiterjesztésével és a betegek megjelenésének pontos ütemezésével, a fertőtlenítés, a maszk használat betartásával a szakrendelések felkereshetők voltak.

2021.10.01-től szükségessé vált a házi gyermekorvosi ellátás megszervezése az Önkormányzat Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel kötött finanszírozási szerződés alapján. Az ellátás biztosítása helyettesítő gyermekorvos foglalkoztatásával történt.

A Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatal napi feladatai mellett részt vett az Önkormányzat járvány elleni védekezési intézkedéseinek koordinálásában. A kialakult helyzetre tekintettel bizonyos időszakban korlátozott ügyfélfogadással ugyan, de folyamatosan működött a hivatal. A Kormány veszélyhelyzet kapcsán kihirdetett rendelete alapján a polgármester feladatkörébe, hatáskörébe kerültek át a Képviselő-testület összehívásának korlátozása miatt a döntések. Ezek előkészítése és a döntések meghozatala folyamatosan biztosított volt.

Az Önkormányzatnál a külterületi utak karbantartása és a parkok, közterületek gondozása érdekében a közfoglalkoztatást 2021. évben is megszerveztük. 100%-os támogatásban részesült önkormányzatunk a településen élő aktív korú munkanélküliek közfoglalkoztatásához, így jelentős létszámot, éves átlagban 24 főt tudtunk foglalkoztatni az önkormányzatnál és 4 főt az óvodánál.

A támogató okiratok és támogatási szerződések alapján 2021. évre esedékes támogatási bevételeket és kiadásokat is figyelembe véve a Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei összevont költségvetését 876 millió 664 ezer Ft fő-összeggel alkotta meg.

Az év folyamán a központi támogatás kiegészítésekből, a 2021. évi pénzmaradványból továbbá pályázati támogatások eredményeként a költségvetés főösszege 992 millió 830 ezer Ft-ra nőtt. Ténylegesen 2021. december 31-ig 951 millió 409 ezer Ft bevétel teljesült.

Az önkormányzat és az intézmények bevételeiből közel 638 millió Ft állami költségvetési és államháztartáson belüli központi kezelésű (hazai és Európai Unió) támogatásokból származik. Ennek 26 %-át a korábbi években és a tárgyévben benyújtott pályázataink alapján folyósította számunkra a támogató szervezet.

Legjelentősebb pályázataink alapján elnyert (vagy előző évek pályázatai alapján) 2021. évben folyósított támogatásaink a következők voltak:

- Közmunka programok támogatása 31,1 millió Ft,
- EFOP különböző pályázataink elnyert támogatásokból 2021. évben kiutalt működési célú támogatási előleg 4,8 millió Ft,
- az önkormányzati fejlesztések költségvetési támogatása keretében a Dózsa György utca aszfalt burkolatának felújítására 20 millió Ft,
- A 2020. évben megvalósított Ruzsa, Tömörkény tér 1 száma alatti lakás felújítására vonatkozó pályázat elszámolása alapján kiutalt támogatás 13,6 millió Ft,
- Magyar Falu Program keretében Ruzsa Szegedi út 8.szám alatti épület felújítására 30 millió Ft,
- Magyar Falu Program keretében a temetőhöz járda építésére 5 millió Ft,
- A Vidékfejlesztési Program keretében külterületi út felújítására és szilárd burkolatú út kialakítására, valamint traktor beszerzésére elnyert támogatásból kiutalt részösszeg közel 48 millió Ft.

Az önkormányzat saját bevétele a helyi adókból, intézményi térítési díjakból, szolgáltatási díjakból, bérleti díjakból és a lakáshoz jutás elősegítéséhez nyújtott támogatások visszafizetéséből származik.

A 2021. évi költségvetésben – figyelembe véve a 2020. évi visszafizetési kötelezettséget – iparüzési adó bevétellel nem terveztünk. A 5,6 millió Ft rendkívüli költségvetési támogatás összegéből rendezni tudtuk a 2021. évben esedékes visszatérítést és az év végére 1,3 millió Ft iparüzési adó bevételünk is realizálódott.

Önkormányzatunk helyi iparüzési adó rendelete adómentességet biztosít azoknak a vállalkozóknak, akiknek iparüzési adó alapja nem éri el az 500 e Ft-ot, ez alapján 2021. évben 534 e Ft iparüzési adó megfizetésére biztosított mentességet az önkormányzat, mely lényegében közvetett támogatásnak minősül (13. számú melléklet).

A kommunális adó rendeletben az önkéntes tűzoltóknak és a polgárőröknek állapít meg adómentességet az Önkormányzat, mely alapján 130 e Ft volt a közvetett támogatás.

Az önkormányzat által bérbeadott ingatlanoknál, helyiségeknél a COVID-19 járvány miatt biztosított bérletidíj mentesség is közvetett támogatásnak minősül, mely önkormányzatunk esetében egy bérlőt érintett 150 e Ft összegben.

Összességében az önkormányzat és az intézmények 2021. évben ténylegesen befolyt bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 96%-ot tesznek ki. 2021. évben a tervezett fejlesztési célú támogatások közül nem térült meg a Vidékfejlesztési Program vásártér fejlesztési pályázatához biztosított támogatás, mely közel 50 millió Ft.

## **Kiadások alakulása**

Az Önkormányzat és az intézmények 2021. évben felmerült kiadása összevontan – az irányítószervi támogatás kiadása és bevétele nélkül – 746 millió 337 ezer Ft volt. (3. számú melléklet)

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulását az 1. számú mellékleten, az intézményi bevételek és kiadások alakulását pedig a 2. számú mellékleten mutatjuk be.

Az önkormányzat működési költségvetésének teljesítése – a tartalékok nélküli előirányzat összegéhez viszonyítva 88,7 %, a felhalmozási költségvetés teljesítése pedig 66,5%. A felhalmozási kiadások viszonylag alacsonyabb teljesítése részben az elkészült útfelújítások pénzügyi rendezésének 2022. évre áthúzódása miatt, részben a Magyar Falu programban tervezett épület felújítás kivitelezői megbízásának elhúzódása miatt adódik.

Több EFOP keretében támogatott pályázat megvalósítása 2021. év során lezárult, melyekben olyan működési programok szerepeltek, amelyek teljeskörű megvalósítására a COVID-19. járvány következtében nem kerülhetett sor. A dologi kiadásoknál a módosított előirányzathoz viszonyítva mutatókozó jelentős maradvány nagyrészt ezek miatt adódik.

Az intézmények működési költségvetésük előirányzatának 93,1 %-át, felhalmozási költségvetésük tervezett kiadásainak 56,5 %-át használták fel. Nem valósult meg a Ruzsai Közös Önkormányzati Hivatalnál a házasságkötő teremhez tervezett bútor beszerzés, valamint a Ruzsai Gondozási Központnál a gyeprácsos térburkolat kivitelezése és a gyermekjóléti szolgálathoz tervezett informatikai eszköz beszerzés.

Szociális juttatásokra, segélyezésre fordított kiadás éves szinten 23 millió Ft volt, mely 89%-os teljesítést mutat.

Az óvoda-, iskolakezdéshez a 18 év alatti gyermekek részére 10-10 ezer Ft értékű támogatást adtunk, illetve idősek napja alkalmából minden 70. életévét betöltött ruzsai lakos kaphatott 5 ezer



Ft-ot. A családba érkezési támogatás összege pedig 20 ezer Ft/fő, amelyet a gyermek születését követően kérhetnek a szülők. A közfoglalkoztatásban részt vevő, alacsony jövedelmű személyek részére megélhetési támogatást biztosítunk havi 20 ezer Ft összegben.

A képviselő-testület nagy hangsúlyt fektet a helyi civil szervezetekkel való minél szorosabb együttműködésre, hiszen tevékenységük a lakosság széles körét érinti. Az önkormányzat költségvetésében a helyi civil szervezetek működésének támogatására elkülönített 5,5 millió Ft-os keretből 5.480 eFt pénzbeli támogatást nyújtottunk a múlt évben. A helyi tehetséges, illetve hátrányos helyzetű gyermekek, fiatalok támogatására EFOP pályázati forrás terhére ösztöndíj programokat vezettünk be, mellyel kapcsolatos kiadás 2021. évben 2.100 eFt volt.

Beruházási kiadásokra az Önkormányzatnál és az intézményeknél összesen 94,122 millió Ft-ot fordítottunk, felújításokra 27 millió Ft kiadás merült fel. Emellett kamatmentes visszatérítendő támogatást biztosítottunk lakáscélra 14,7 millió Ft összegben.

A beruházási feladatok között a legjelentősebb a vásártér fejlesztése volt, mely 54,8 m Ft+3,9 m Ft fordított ÁFA kiadást jelentett.

Az előző évi Magyar Falu Program keretében elnyert támogatásból egészségügyi gépek, műszerek beszerzésére került sor. Szintén előző években elnyert támogatásokból valósítottuk meg a közművelődési színtérhez függönyök, bútorok, egyéb eszközök beszerzését.

A temetőhöz tervezett járda kivitelezésének megvalósítása áthúzódott 2022. évre.

A felújítások között önerő terhére készült el az előző évben útstabilizációval megerősített külterületi útszakasz felületzárása 15,3 millió Ft értékben. A Dózsa György utca, valamint a Ruzsa 286/15 hrsz.-ú ingatlanon levő út aszfalt burkolatának felújítása a múlt évben megvalósult, a pénzügyi rendezése áthúzódott 2022. évre. A Ruzsa, Szegedi út 8. szám alatti bérlakás-felújítás kivitelezésére 2022. évben kerül sor.

Saját forrás terhére finanszíroztuk az intézményeknél és az önkormányzatnál a felmerült eszközpótlásokat. A Ruzsai Gondozási Központ a gyermekjóléti szolgálat informatikai fejlesztésére nyert pályázati támogatást, melynek felhasználása 2022. évben valósul meg.

Az 1. számú melléklet beruházási, felújítási célonként tartalmazza az Önkormányzatnál felmerült kiadásokat, a 2. számú mellékleten pedig az intézményeknél tervezett beruházási előirányzatok és teljesítésük szerepel.

#### Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Önkormányzatunk hitel, illetve kötvény állománnyal a 2021. évben nem rendelkezett, az év során hitelt nem vett fel, illetve kötvényt nem bocsátott ki.

#### Az önkormányzati vagyon alakulása

Ruzsa Község Önkormányzata és az általa alapított költségvetési szervek 2021. évi zárómérleg szerinti vagyona összesen 2 milliárd 487 millió 997 ezer Ft volt, mely 48,4 millió Ft-tal meghaladja az előző évit.

A tárgyi eszközök mérleg szerinti értéke nőtt a megvalósított beruházások, felújítások eredményeként, valamint az önkormányzat és intézményei pénzkészlet állománya is közel 18,2 millió

Ft-os növekedést az előző évihez képest. 2021. december 31.-én a pénzkészlet összesen 219.592.598,- Ft volt.

Ebben az összegben benne vannak azok a 2021. évben megkapott, de még fel nem használt támogatások, támogatási előlegek is, amelyekből 2022. évben fedezzük a megvalósításra kerülő beruházásokat, felújításokat. 2022. évben történik meg a több éven át tartó és 2021. évben lezáruló EFOP támogatású projektek elszámolása, melyeknél a koronavírus járvány és egyéb akadályozó tényezők miatt meg nem valósított program részekre biztosított támogatási előlegeket vissza kell fizetni.

Összegezve elmondható, hogy az Önkormányzat és intézményei a kialakult helyzethez alkalmazkodva ellátták feladataikat, az ahhoz szükséges eszközök beszerzésére, a működési kiadások fedezetére a forrás rendelkezésre állt. Közfoglalkoztatás keretében munkalehetőséget biztosítottunk a munkaerő piacon elhelyezkedni nem tudó, aktív korú munkanélküliek részére. A települési támogatásokkal a nehéz helyzetbe került emberek, a gyermekes családok és az idősek élethelyzetét javítani tudtuk. Az utak rendszeres karbantartásával mind a belterületi, mind a külterületi közlekedés feltételeit jó szinten tudtuk tartani.

Több önkormányzati fejlesztés kivitelezése befejeződött, a 2022. évre áthúzódó fejlesztések forrása pedig részben a már kiutalt pályázati támogatásokból, részben az Önkormányzat egyéb pénzmaradványa terhére biztosítható.

Az Önkormányzat és az intézmények 2021. évben képződött pénzmaradványa terhére a 2022. évi költségvetés módosítása során figyelembe kell venni, hogy az Önkormányzatnál a képződött 197.285 eFt maradványból 182.105 eFt-ot, a Ruzsai Gondozási Központnál pedig a képződött 5.629 eFt maradványból 1.074 e Ft-ot eredeti előirányzatként már beterveztünk. A Közös Önkormányzati Hivatal, a Pusztamérgesi Óvoda Tagintézmény, valamint a Ruzsai Gondozási Központ gyermekjóléti és családsegítő alapellátási szolgáltatása működtetéséhez fizetett hozzájárulásokból az elszámolások eredményeként összességében 3.212 eFt maradvány keletkezett az intézményeknél, mely kis részben kötelezettségvállalással terhelt, nagyobb részével szemben pedig visszafizetési, vagy 2022. évi hozzájárulás csökkentési kötelezettségünk merül fel.

Ruzsa, 2022. május 20.

**Sánta Gizella**  
polgármester

**Ábrahámné Tanács Edina**  
jegyző