

Mátraterenye Önkormányzat 2021. évi tervezett bevételeinek és kiadásainak mérlege					
Bevételek					
		A	B	C	D
		Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
	1.	Intézményi műk. bevételek	2500000	11974680	8844596
	2.	Önk. sajátos műk. bev	20000000	18800000	18976316
	2.1	- Helyi adók	2000000	18800000	18976316
	2.2.1.	Gépjárműadó			
	2.3.	- Egyéb bevétel			
	3.	Működési bevétel összesen	22500000	30774680	27820912
	4.	Támogatások összesen	280597472	304312111	304312111
	4.1.	I. jogcím	105636827	105995653	105995653
	4.2.	II. jogcím	68490030	69682500	69682500
	4.3.	III. 1.jogcím	61447076	67138899	67138899
	4.4.	III.2. jogcím	41132730	38064410	38064410
	4.5.	IV. jogcím	3890810	3955358	3955358
	4.6.	V. jogcím	0	18529187	18529187
				946104	946104
	5.	Felh. és tőkejell. bev. össz.	6966000	5966000	3952394
	5.1.	Sajátos felhalm. és tőkebev.	1000000	0	0
	5.2.	Felhalmozási célú állami tám.	5966000	5966000	3952394
	6.	Támog. értékű bev. össz.	109730264	125219094	122677294
	6.1.	- támogatásértékű bevétel	109730264	125219094	122677294
	6.2.	- ebből OEP-től átvett pénz	6492000	6492000	5633100
	6.3.	- elkülönített állami pénzalaptól	88128624	103617094	107372045
	6.4.	- önkormányzattól	12600000	12600000	8992149
	6.5.	-Efop	2510000	2510000	680000
	6.6.	-közös hivatal	0		
	7.	Áht-n belüli megelőlegezés		16530939	16530939
	8.	Tám. Értékű felh. Bevétel		215758968	215758968
	9.	Hitelek összesen			
	9.1.	Működési célú hitelfelvétel			
	9.2.	Felhal. célú hitelfelvétel			

9.3.	Egyéb átvett pe.				
10.	Előző évi pénzmaradvány	74744746	74047678	74047678	
11.	Bevételek mindösszesen	494538483	772609470	765100296	
	1.				
	Kiadások				
	A	B	C	D	
	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	
12.1.	Személyi juttatások	154842490	158172707	155444738	
12.2.	Munkaad. terh. jár	18184578	18334578	18090326	
12.3.	Dologi kiadások	88464829	140802203	127832128	
12.	Műk. kiadások. össz.	261491897	317309488	301367192	
13.1.	Tám. ért. műk. kiadás	156511008	172567592	164548227	
13.2.	Műk. célú pe. áta.áh. kiv	29424000	16191950	15100216	
13.	Működési tám. össz.	185935008	188759542	179648443	
14.1.	Felújítási kiadások	35887680	207785603	60624510	
14.2.	Felhalmozási kiadások		42476604	2916050	
14.3.	Felh. célú pe. áta. áh. kiv.				
14.4.	Részvény				
14.	Felh. kiad összesen	35887680	250262207	63540560	
15.1.	Tőketörlesztés				
15.2.	Kamatfizetés				
15.	Adósságszolg. összesen				
16.1.	Céltartalék				
16.2.	Általános tartalék				
16.	Tartalékok összesen				
17.	Előző évi visszaf.köt	11223898	16278233	16278233	
18.	Pénzforg. nélk. kiadás				
19.	Kiadások mindösszesen	494538483	772609470	560834428	

Mátraterenye Önkormányzat 2021. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatás

Adatok ezer forintban

Működési célú bevételek				Működési célú kiadások			
A Megnevezés	B eredeti	C módosított	D teljesítés	E Megnevezés	F eredeti	G módosított	H teljesítés
1. Működési bevételek	22500000	30774680	27820912	Működési kiadások	261491897	317309488	301367192
2. Költségvetési támogatás (állami hozzájárulás)	280597472	304312111	304312111	Tám. értékű műk. kiadás	156511008	172567592	164548227
3. Működési célú pénzeszköz átvétel	109730264	125219094	122677294	Működési célú pé. Átadás AHT kívülre	29424000	16191950	15100216
4. Áht-n belüli megelőlegezés	0	14375381	16530939	Előző évi visszafizetés	11223898	16278233	16278233
5. Közös hivatal	0	0	0	Műk. célú visszafizetés			
6. Előző évi pénzmaradvány	38857066	38159998	38159998	Műk. célú hitel kamata			
7. Átvett pe. (magánszemély)				Függő. átfutó kiadás			
7. Működési bevételek összesen	451684803	514996821	509501254	Működési kiadások összesen	458650803	522347263	497293868
Felhalmozási célú bevételek				Felhalmozási célú kiadások			
Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
8. Felh. és tőke jellegű bevétel	6966000	5966000	3952394	Felhalmozási kiadások	0	42476604	2916050
9. Felh. működési támogatás	0	215758968	215758968	Fejlesztési hiteltörlesztés			
10. Felhalmozási célú pe. átvétel				Befektetési célú kiadás			
11. Előző évi pénzmaradvány	35887680	35887680	35887680	Felújítási kiadások	35887680	207785603	60624510
12. Felhalmozási bevételek összesen	42853680	257612649	255599042	Felhalmozási kiadások összesen	35887680	250262207	63540560
Mindösszesen	494538483	772609470	765100296	Mindösszesen	494538483	772609470	560834428

2021. évi fejlesztési-felújítási feladatok

adatok Ft-ban

	A Feladat megnevezése	B Eredeti	C Módosított	D Teljesítés
1.	Felújítási kiadás	35887680	207785603	60624510
2.	Felhalmozási kiadás		42476604	2916050
3.	Összesen:	35887680	250262207	63540560

Működési célú pénzeszközátadás Áht-n kívülre 2021.

		Pénzbeli ellátás		
Megnevezése	típusa			Összege
Települési támogatás (rendszeres)	Rendszeres ellátás	20 00 0000	10 000 000	9 000 000
Települési támogatás (eseti)	Eseti ellátás	9 424 000	6 191 950	6 191 950
Pénzbeli támogatások összesen		29424000	16191950	15100216

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésében előirányzott és teljesített, több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Ezer forintban

S. sz.	A több éves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban							
		2021.			2022.	2023.	2024.	2025.	2026. évet követően
		Eredeti	Módosít.	Teljesítés					
1.		0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0

Mátraterenye Község Önkormányzata 2021. évi

KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

Mentességek, kedvezmények	db.	E Ft
Szociális étkezők térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz Nyújtott kölcsönök elengedése		
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított Kedvezmény, mentesség összege adónemenként - magánszemélyek kommunális adója - iparüzési adó - gépjárműadó	3	-
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
Összesen:	3	-

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások a 2021. évi alakulást külön bemutató mérleg						
					Adatok forintban	
Megnevezés	2021.év terv	2021. tény	eltérés oka			
1. Működési bevételek és kiadások						
Intézményi működési bevétel	2 500 000	8 844 596	bérleti díj, lakbér			
Önkorm. sajátos műk. Bevétel	20 000 000	18 976 316	IPA			
Önk. költségvetési támogatása	280 597 472	304 312 111	bérkompenzáció "ÖNHKI", szoc. Tüzifa,-			
Támogatásértékű működési bevétel	109 730 264	122 677 294	közfogl. Létszám			
Áht-n belüli megelőlegezés		16 530 939	0 havi állami támogatás			
Átvett pe.						
Pénzmaradvány	38 857 066	38 159 998	átfutó tételek			
Működési célú bev. összesen	451 684 802	509 501 254				
Személyi juttatások	154 842 490	155 444 738	közfoglalkoztatottak			
Munkaadókat terhelő járulékok	18 184 578	18 090 326	közfoglalkoztatottak			
Dologi kiadások	88 464 829	127 832 128	karbantartás, rezsi			
Támogatásértékű műk. kiadás	156 511 008	164 548 227	Társulásnak átadott pe.			
Műk. Célú tám. Áht-n kívül	29 424 000	15 100 216	Szociális ellátottak			
Rövid lejáratú hitel kamata						
Előző évi visszafiz.	11 223 898	16 278 233	előző évi 0 havi, visszafizetés			
Működ. célú kiadások összesen	319 292 603	497 293 868				
2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások						
Önk. felhalm. és töke jell. bev	6 966 000	3 952 394	kom.adó			
Fejlesztési célú tám.		215 758 968	TOP, BM-es pályázatok			
Fejlesztési célú pm.	35 887 680	35 887 680	terv szerint			
Fejlesztési célú hitel						
Felhalmozási célú bevételek összesen	42 853 680	255 599 042				
Felhalmozási célú kiadások	35 887 681	60 624 510	TOP			
Felújítási kiadások		2 916 050	TOP			
részvény						
hitel visszafizetése						
Hitel kamata						
Felhalmozási célú kiadások összesen	35 887 681	63 540 560				
Önk. bevételei össz.	494 538 482	765 100 296				
Önk. kiadásai össze:	494 538 483	560 834 428				

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyműveletei működési és felhalmozási cél szerinti bontásban				
				adatok Ft
Eszközök szerint	Cél szerint	Lejárat szerint	Folyósító pénzintézet megnevezése	
				Lejárat
Folyószámla hitel	működési	12000000	Takarékbank Zrt	2022.12.31
Működési hitel	működési	0	Takarékbank Zrt	-
Összesen		12000000		
Megjegyzés: -				

(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Közös hivatal igazgatási tevékenység kiadásainak részletezése 2021. év

adatok ezer forintban

A Megnevezés	B Eredeti	C módosított	D teljesítés
I.1. Személyi juttatás	52 674 700	52 724 727	46 897 661
I.2. Munkaadókat terhelő járulék	7 356 300	7 506 300	7 481 166
I.3. Dologi és folyó kiadás	8 851 800	6 608 537	6 257 998
I.4. Működési kiadások összesen:	68 882 800	66 839 651	66 072 166
I.5. Független kiadás	0	0	0
I.6. Beruházás	0	0	0
I. Összes kiadás:	68 882 800	66 839 651	66 072 166
II.1. Támogatásértékű működési bevétel			
II.2. Irányító szervtől kapott támogatás	68 882 800	66 482 800	65 930 406
II.3. Választáshoz átvett pénz			
II.3. Működési bevétel:		37	37
II.4. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		356 727	356 727
II. Összes bevétel:	68 882 800	66 839 564	66 287 170

Önkormányzat 2021. évre jóváhagyott létszámkerete

és a létszámhoz kapcsolódó személyi juttatások köre

Szakfeladat		Jóváhagyott létszám 2021. év				Összesenből 2021. év	
száma	megnevezése	teljes munka-idős	rész munka-idős	nyugdíjas	Összesen	Ágazat Specifikus Munka kör	Határozott idejű
	Önkormányzati jogalkotás	1			1		
	Háziorvosi szolgálat						
	Védőnői szolgálat	1			1	1	
	Eü. Ell. összesen:	1			1	1	
	Város és község gazdálkodás	4			4		
	Általános épülettakarítás						
	Egyéb feladatok összesen:	4			4		
	Közös hivatal	13			13		
	Önkormányzat összesen:	19			19	1	

Közfoglalkoztatottak 2021. évi létszáma

COFOG		Jóváhagyott létszám (fő)			Létszámhoz kapcsolódó	
041233	Megnevezése	Gazdálkodási jogkör	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen	Béreköltség e/Ft
041233	Közcélú foglalkoztatás	Részben önálló	65		65	63 595 957
	Összesen:		80		65	63 595 957

a zárszámadási rendelet 11. §-hoz a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználhatóságáról

<p>a) A TÁH beszámoló pénzmaradvány kimutatás űrlapjának bemutatása: önkormányzat módosított pénzmaradványa 204 050 851 Ft kiutalatlan támogatás - e/Ft kötségvetés kiutalatlan támogatás</p>
<p>Az intézmény(ek) pénzmaradvány kimutatása: Közös hivatal módosított pénzmaradványa 215 017 Ft</p>
<p>b) A pénzmaradvány felhasználásának jóváhagyása: Az összes jóváhagyott pénzmaradvány: 204 265 868 Ft. Ebből: - működési célú pénzmaradvány: 215 017 Ft, - felhalmozási célú pénzmaradvány: 204 050 851 Ft. A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:</p>
<p>A működési célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel: (Indoklás) Kötelezettségekkel terhelt 0 e/Ft Szabad felhasználású: 0 e/Ft ebből: 2022. évi költségvetésben megtervezve 0 e/Ft Tájékoztatás a pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt összegeiről: A felhalmozási pénzmaradvány összege a 2022. évi pályázatok megvalósításának fedezete.</p>

UTÓLAGOS HATÁSVIZSGÁLAT

1.) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás

A közel kétezer főt számláló település életére jelentős hatással bír az önkormányzat gazdálkodása, az alapellátás biztosítása. Az önkormányzat közel 800 millió forintból gazdálkodott 2021. évben. A bevétel harmada fejlesztési célú bevétel, amely a 2021. évben megvalósult, illetve 2021. évben megvalósítandó pályázati támogatások fedezete. A működési bevételeken belül legjelentősebb forrást az állami támogatás jelentette, ezt követte a közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz, az átlagosan 65 fő foglalkoztatása jelentős többletmunkát ró az önkormányzatra. A közfoglalkoztatás révén a szociális ellátásokra fordított összeg tovább csökkent. Állami támogatás jogcímen megközelítőleg 304 millió forintban részesült az önkormányzat, amelynek egy része a Mátrai Önkormányzati Társuláshoz került átadásra a gyermekétkeztetési és szociális feladatok, illetve óvodai feladatok ellátására. Az év végén az önkormányzatunk kifizetetlen számlával nem rendelkezett. Az önkormányzati források 50 % - át jelentő saját bevételek feszített tervezés és gazdálkodás eredményeként teljesülhettek, növekedésével ugyanúgy nem számolhattunk, mint az állami támogatások esetében sem. A kiadásokon belül a személyi kiadások több év távlatában folyamatosan csökkennek, mely a többéves létszámgazdálkodás, az intézményi átszervezések, kiszervezések, feladatátadások következménye. A szociális juttatások a kiadásokból 2% - ot képviselnek, egyre inkább közfoglalkoztatás veszi át a szerepet a munkanélküliséggel jelentősen sújtott térségben. Az önkormányzat az év végére hitelállománnyal nem rendelkezett.

2.) Környezeti, egészségügyi következmények

Környezeti beruházás a településünkön nem valósult meg. A települési környezetre fordított rendszeres működési kiadások (hulladékszállítás, parkfenntartás) megközelítik a 6 millió Ft-ot.

3.) Adminisztratív terhek, hatások

A tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

4.) A rendeletalkotás szükségessége, elmaradásának következményei

A gazdálkodás alapját jelentő költségvetési rendelet rendszeres áttekintése, a zárszámadási rendelet megalkotása az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. Törvény 91. §-ban, továbbá a Mötv-ben foglalt jogszabályi kötelezettség.

A rendeletalkotás elmaradásának következménye az államháztartás működési rendjéről szóló jogszabályok megsértésével jár, a gazdálkodás terén pedig pénzügyi szabálytalanságokhoz vezetne.

5.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendelet e feltételekre nem bír közvetlen hatással, a feltételekben nem igényel változást.

Mátraterenye, 2022. május

Urbányi Edina
jegyző

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörben eljárva alkotja meg az önkormányzat a 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletét. A végrehajtásról szóló rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően - a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben - tartalmazza Mátraterenye Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetése végrehajtásának adatait.

Részletes indokolás

Az 1–12. §-hoz

A hivatkozott Államháztartási törvény 91. §-ában tételesen felsorolt információk fő adatait mutatja be, hivatkozva arra, hogy a részletezett adatokat a rendelet 1-14. mellékletei tartalmazzák. A mellékletek áttekinthetősége és beazonosíthatósága érdekében a jogszabály alkotási követelmények alapján tartalmazzák a költségvetés végrehajtásához kapcsolódó információs adatokat.

A 13. §-hoz

Rendelkezik az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelet hatályvesztéséről.

A 14. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről és hatályvesztéséről rendelkezik.