

Mátrai Önkormányzati Társulás
Társulási Tanácsa
3145. Mátraterenye, Kossuth út 178.

17/2024. (V.23) MÖT szám

Tárgy: MÖT 2023. évi zárszámadása

HATÁROZAT

A Mátrai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. Törvény alapján, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló, 368/2011.(XII.31.) kormányrendeletben meghatározottakat figyelembe véve, a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

1.) Mátrai Önkormányzat Társulás Társulási Tanácsa a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1 – 9. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően

- a.) 278.216.919 forint bevétellel,
- b.) 249.771.276 forint kiadással
- c.) 28.445.643 forint pénzmaradvánnyal jóváhagyja.

2.) A Társulás és költségvetési szerve 2023. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet tartalmazza.

3.) A Társulás és költségvetési szerve 2023. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeit forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben - címenként – az 1/a számú melléklet tartalmazza.

4.) A Társulás felújítási és felhalmozási kiadásait a 1/b melléklet tartalmazza.

5.) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 2. számú melléklet tartalmazza.

6.) A Mátrai Önkormányzati Társulás által nyújtott közvetett támogatásokat a 3. számú melléklet tartalmazza.

7.) A Társulás Társulási Tanácsa a működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2024-2025-2026 évi alakulását a 4. számú mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8.) A Mátrai Önkormányzati Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. számú melléklet tartalmazza.

9.) A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi vagyonmérlegét a 6. melléklet szerint jóváhagyja.

10.) Mátrai Önkormányzati Társulás társulási Tanácsa a Társulás 2023. évi pénzeszközeinek változásának bemutatását a 7. melléklet tartalmazza.

11.) A Társulási Tanács a Társulás 2023. évi pénzmaradványát 28.445.643 Ft-ban állapítja meg.

12.) Mátrai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a Társulás költségvetési szervének 2023. évi létszámtervének teljesítését a 8. számú mellékletben, a Társulás közfoglalkoztatotti létszámkeretét a 8/a számú mellékletben feltüntetettek szerint tudomásul veszi.

13.) A Társulási Tanács a Mátrai önkormányzati Társulás és költségvetési szerve részletes költségvetési beszámolóját a 9. számú melléklet szerint fogadja el.

14.) A Mátrai Önkormányzati Társulás vállalkozási tevékenységet nem folytat.

Felelős: Gecse László társulási tanács elnöke

Határidő: azonnal

Mátraterenye, 2024. május 23.




Gecse László
elnök

Értesül:

- 1.) Mátrai Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa – Mátraterenye
- 2.) Mátranovák Község polgármestere – Mátranovák
- 3.) Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője - Helyben
- 4.) Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal társulási ügyintéző – Helyben
- 5.) Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi főtanácsosa- Helyben
- 6.) Irattár

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024(V.)határozata a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

1. sz. melléklet

A Mátrai Önkormányzati Társulás 2023. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok szerint tartalmazó mérlege

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Intézményi műk. bevételek	18 578 770	21 795 427	15 741 395	Személyi juttatások	34 684 160	34 861 064	31 854 631
térítési díj gyermek	16 408 600	18 043 055	8 434 898	Munkaad. terh. jár	4 454 991	4 454 941	4 093 129
térítési díj szociális étk.	619 920	2 434 660	3 028 071	Dologi kiadások	76 470 006	114 090 287	85 835 200
térítési díj hsnv	1 550 250	1 317 712	4 278 426	Műk. kiadások. össz.	115 609 157	153 406 292	121 782 960
szolgáltatások	0	219 839		Tám. ért. műk. kiadás	126 717 394	131 398 369	127 988 316
				Műk. célú pe. áta.áh. kiv			
Működési bevétel összesen	18 578 770	22 015 266	15 741 395	Működési tám. össz.	126 717 394	131 398 369	127 988 316
Általános for.adó vissza	0	0	0				
Normatív támogatások I. jogcím				Felújítási kiadások		0	0
Normatív támogatások III. jogcím				Felhalmozási kiadások	0		
Normatív támogatások IV. jogcím				Felh. célú pe. áta. áh. kiv.			
Felh. és tőkejell. bev. össz.	0	0	0	Felh. kiad. összesen	0	0	0
Sajátos felhalm. és tőkebev.				Tőketörlesztés			
Magánszemélyek kom. Adója				Kamatfizetés			
Felh. Célú vevétel							
Felh. Célú pe átvétel							
Támog. értékű bev. össz.	205 019 245	244 358 541	244 044 670	Adósságszolg. összesen			0
Tám. értékű műk. bevétel	205 019 245	244 358 541	244 044 670				
-ebből önkormányzattól átv	205 019 245	244 358 541	244 044 670				
- munkaügyi kp.tól átvett							
-ÁHT-on kívülről átvett							
Tám. Értékű felh.bevétel	0						
Hitelek összesen			0	Tartalékok összesen			
Működési célú hitelfelvétel	0	0					
Felhal. célú hitelfelvétel							
Függő				Előző évi visszaf.köt			
Pénzforgalom n bevétel	18 728 536	18 430 854	18 430 854	Pénzforg. N. kiadás			0
Bevételek mindösszesen	242 326 551	284 804 661	278 216 919	Kiadások mindösszesen	242 326 551	284 804 661	249 771 276

A Mátrai Önkormányzati Társulás
...../2024.(V) határozata a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

1/a melléklet

A Mátrai Önkormányzati Társulás 2023. évi működési és felhalmozási bevételeinek
és kiadásainak mérleghesztő bemutatása

Működési célú bevételek				Működési célú kiadások			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés
Működési bevételek	18 578 770	22 015 266	15 741 395	Működési kiadások	115 609 157	153 406 292	121 782 960
Költségvetési támogatás				Támog. értékű mtk. kiadás	126 717 394	131 398 369	127 988 316
Támogatásértékű bevétel összesen	205 019 245	244 358 541	244 044 670	Műk. célú. pe. átad. áh. kiv			
Önkormányzattól							
ÁHT-on kívülről							
Likviditási hiteelfelvétel				Működési hiteltörlesztés			
függő				Működési célú hitel kamata			
Pénzmaradvány	18 728 536	18 430 854	18 430 854				
Működési bevételek összesen	242 326 551	284 804 661	278 216 919	függő, átfutó			
Működ. többlet/hiány összege				Működési kiadások össz.	242 326 551	284 804 661	249 771 276

Felhalmozási célú bevételek				Felhalmozási célú kiadások			
Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés	Teljesítés
Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	0	0	0	Felhalmozási Kiadások	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás	0	0	0	Felhalmozási c pe átadás	0	0	0
Felhalmozási célú pe. átvétel	0	0	0	felújítás	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány	0	0	0	Kamat	0	0	0
Felhalmozási célú hiteelfelvétel	0	0	0	részvény	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	Felhalmozási kiadások össz.	0	0	0
Felhalmozási többlet/hiány összege							
Mindösszesen	242 326 551	284 804 661	278 216 919	Mindösszesen	242 326 551	284 804 661	249 771 276

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024 (V.....) határozata a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

1/b. melléklet

	Feladat megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés
1.	Felújítási kiadás	0	0	0
2.	Felhalmozási kiadás	0	0	0
		0	0	0
3.	Összesen:	0	0	0

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024. (V....) határozata a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

a Mátrai Önkormányzati Társulás 2023. évi

KÖZVELETEI TÁMOGATÁSAI

3. táj. melléklet

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege E Ft
1	Ellátottak térítési díjának elengedése	0
2	Ellátottak kártérítésének elengedése	0
3	Egyéb kedvezmény*	
	Összesen	

A mátrai Önkormányzati Társulás...../2023. (V.....) önkormányzati rendelete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
a 2023-2024-2025 évi alakulást külön bemutató mérleg

4.sz. melléklet

Adatok forintban

Megnevezés	2023. év terv	2023. év tény	2024. év terv	2025. év terv	2026. év terv
1. Működési bevételek					
Intézményi működési bevétel	18 578 770	15 741 395	15 820 102	15 899 202	15 978 698
Önkorm. sajátos műk. Bevétel			0	0	0
Önk. költségvetési támogatása			0	0	0
Támogatásértékű működési bevétel	205 019 245	244 044 670	245 264 893	246 491 218	247 723 674
Adó vissza.		0	0	0	0
Pénzmaradvány	18 728 536	18 430 854	18 523 008	18 615 623	18 708 701
Működési célú bev. összesen	242 326 551	278 216 919	279 608 004	281 006 044	282 411 074
Személyi juttatások	34 684 160	31 854 631	32 013 904	32 173 974	32 334 844
Munkaadókat terhelő járulékok	4 454 991	4 093 129	4 113 595	4 134 163	4 154 833
Dologi kiadások	76 470 006	85 835 200	86 264 376	86 695 698	87 129 176
Támogatásértékű műk. kiadás	126 717 394	127 988 316	128 628 258	129 271 399	129 917 756
Ellátottak pénzbeli támogatása					
Rövid lejáratú hitel kamata átfutó					
Működ. célú kiadások összesen	242 326 551	249 771 276	251 020 132	252 275 233	253 536 609
2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Önk. felhalm. és tőke jell. bev					
Fejlesztési célú tám.					
Fejlesztési célú pm.					
Fejlesztési célú hitel					
Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások	0	0			
Felújítási kiadások részvény					
felh. C. pe átadás ÁHT kívülre					
hitel visszafizetése					
Hitel kamata					
Felhalmozási célú kiadások összesen	0	0	0	0	0
Önk. bevételei össz.	242 326 551	278 216 919	279 608 004	281 006 044	282 411 074
Önk. kiadásai össze:	242 326 551	249 771 276	251 020 132	252 275 233	253 536 609

A Mátrai Önkormányzati Társulás...../2024 (....) határozata a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyműveletei működési és felhalmozási cél szerinti bontásban

5.sz. melléklet

Eszközök szerint	Cél szerint	Lejárt szerint	adatok e/Ft	
			Folyósító pénzügyintézet megnevezése	Lejárt
Folyószámla hitel	működési	0	Takarékbank Zrt	0
Fejlesztési célú hitel	fejlesztés	0	Takarékbank Zst	0
Működési hitel	működési	0	takarékbank Zst	0
Összesen				0

A Mátrai Önkormányzati Társulás...../2024 (V....) határozata a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

A Mátrai Önkormányzati Társulás 2023. évi mérlege

6.sz. melléklet

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	311 876	0	228 059
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	311 876	0	228 059
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	311 876	0	228 059
C/II/1 Forintpénztár	1 820	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 820	0	0
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	18 429 034	0	28 445 643
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	18 429 034	0	28 445 643
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	18 430 854	0	28 445 643
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	801 650	0	849 606
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	6 204 776	0	10 575 351
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	37 400
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	2 000
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	4 876 455	0	8 278 846
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 316 112	0	2 244 895
D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	12 209	0	12 209
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	1
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	7 006 426	0	11 424 957
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	7 006 426	0	11 424 957
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	-1 823
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	-1 823
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	-1 823
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	25 749 156	0	40 096 836
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	979 159	0	979 159
G/IV Felhalmozott eredmény	19 742 483	0	24 725 720
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 983 237	0	10 687 212
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	25 704 879	0	36 392 091
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokból	44 277	0	44 277
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/3)	44 277	0	44 277
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	44 277	0	44 277
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	3 660 468
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	0	0	3 660 468
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	25 749 156	0	40 096 836

Mátrai Önkormányzati Társulás/2024. (....) a Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

Pénzeszközök változásának bemutatása

7. sz. melléklet

Maradványkimutatás		
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	259 786 065
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	121 782 960
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	138 003 105
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	18 430 854
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	127 988 316
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-109 557 462
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	28 445 643
C)	Összes maradvány (=A+B)	28 445 643
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	28 445 643

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024 (....) határozata a Társulás 2023.évi költségvetés végrehajtásáról

8. melléklet

A Mátrai Önkormányzati Társulás Óvodájának 2023. évre jóváhagyott létszámkerete

Intézmény neve	óvodapedagógus (fő)	dajka (fő)/kisgyermeknevelő	összesen
Fülesmackó	4	2	6
Szivárvány	5	2	7
Aprajafalva	0	3	3
Kerekerdő	0	3	3
Összesen:	9	10	19

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024. (V.....) határozata Társulás 2023. évi költségvetés végrehajtásáról

8/a melléklet

Közfoglalkoztatottak 2023. évi létszáma

Szakfeladat		Jóváhagyott létszám (fő)			Létszámhoz kapcsolódó	
Száma	Megnevezése	Gazdálkodási jogkör	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen	Béreköltség (E Ft)
890441	Huzamosabb idejű közfoglalkoztatás (diákmunka)	Részben önálló	0	0	0	0
	Összesen:		0	0	0	0

A Mátrai Önkormányzati Társulás/2024(.../...) határozata a Társulás 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	34 269 160	33 772 552	30 979 362
Közlekedési költségtérítés (K1109)	115 000	115 000	67 330
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	626 537	599 214
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	44 725	44 725
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	300 000	302 250	164 000
Személyi juttatások (K1)	34 684 160	34 861 064	31 854 631
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 454 991	4 454 941	4 093 129
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	560 000	160 000	122 275
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 300 000	5 560 000	5 312 799
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	155 000	98 271
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	320 000	417 750	407 733
Vásárolt élelmezés (K332)	53 990 871	85 484 872	58 001 145
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	50 000	1 040 275	990 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	840 000	1 516 606	1 488 300
Egyéb szolgáltatások (K337)	850 000	1 203 942	1 203 942
Kiküldetések kiadásai (K341)	610 000	1 025 065	1 025 065
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 949 135	17 526 727	17 185 667
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	50	3
Dologi kiadások (K3)	76 470 006	114 090 287	85 835 200
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	126 717 394	131 398 369	127 988 316
Finanszírozási kiadások (K9)	126 717 394	131 398 369	127 988 316
Kiadások	242 326 551	284 804 661	249 771 276
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	205 018 245	244 357 541	244 044 100
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	150 000	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	69 839	56 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	62 200
Ellátási díjak (B405)	14 628 953	17 845 610	12 272 955
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	3 949 817	3 949 817	3 344 045
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	6 195
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 000	1 000	565
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	5
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	18 728 536	18 430 854	18 430 854
Bevételek	242 326 551	284 804 661	278 216 919