

1. számú melléklet.docx (1. számú melléklet.docx)

1.a számú melléklet.docx (1.a számú melléklet.docx)

1.b számú melléklet.docx (1.b számú melléklet.docx)

1.c számú melléklet.docx (1.c számú melléklet.docx)

2. számú melléklet.docx (2. számú melléklet.docx)

3. számú melléklet.docx (3. számú melléklet.docx)

4. számú melléklet.docx (4. számú melléklet.docx)

5. számú melléklet.docx (5. számú melléklet.docx)

6. számú melléklet.docx (6. számú melléklet.docx)

7. számú melléklet.docx (7. számú melléklet.docx)

8. számú melléklet.docx (8. számú melléklet.docx)

9. számú melléklet.docx (9. számú melléklet.docx)

9.a számú melléklet.docx (9.a számú melléklet.docx)

10. számú melléklet.docx (10. számú melléklet.docx)

**Mátraterenye Önkormányzat 2020. évi tervezett
 bevételeinek és kiadásainak mérlege**

Bevételek				
	A Megnevezés	B Eredeti	C Módosított	D Teljesítés
1.	Intézményi műk. bevételek	2500000	8318651	7429647
2.	Önk. sajátos műk. bev	21000000	18950000	18880339
2.1	- Helyi adók	18000000	18000000	17829590
2.2.1.	Gépjárműadó	3000000	0	0
2.3.	- Egyéb bevétel		950000	1050749
3.	Működési bevétel összesen	23500000	27268651	26309986
4.	Támogatások összesen	237754260	254274699	254274699
4.1.	I. jogcím	104458885	78612944	78612944
4.2.	II. jogcím	59517350	65058450	65058450
4.3.	III.1. jogcím	71558751	47404853	47404853
4.4.	III.2. jogcím	0	39794717	39794717
4.5.	IV. jogcím	2219274	2982094	2982094
4.6.	V. jogcím	0	17580950	17580950
			2840691	2840691
5.	Felh. és tőkejell. bev. össz.	5000000	5570668	4763177
5.1.	Sajátos felhalm. és tőkebev.	1000000	0	0
5.2.	Felhalmozási célú állami tám.	4000000	5570668	4763177
6.	Támog. értékű bev. össz.	204555030	169764850	166735900
6.1.	- támogatásértékű bevétel	204555030	169764850	166735900
6.2.	- ebből OEP-től átvett pénz	13700000	25000000	24089706
6.3.	- elkülönített állami pénzalaptól	97893636	100555000	100552447
6.4.	- önkormányzattól	22821195	42095000	42093747
6.5.		70140199	2114850	
6.6.	-közöshivatal			
7.	Áht-n belüli megelőlegezés	0	14375381	14375381
8.	Tám. Értékű felh. Bevétel	0	89463281	89463281
9.	Hitelek összesen			
9.1.	Működési célú hitelfelvétel			
9.2.	Felhal. célú hitelfelvétel			
9.3.	Egyéb átvett pe.	0	500000	500000
10.	Előző évi pénzmaradvány	241598443	241413195	241413195
11.	Bevételek mindösszesen	712407733	802630725	797835619

Kiadások				
	A	B	C	D
	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
12.1.	Személyi juttatások	182445860	193969185	192518204
12.2.	Munkaad. terh. jár	25512359	27367556	26534898
12.3.	Dologi kiadások	168293276	133655807	128714080
12.	Műk. kiadások. össz.	376251495	354992548	347767182
13.1.	Tám. ért. műk. kiadás	122307010	151915417	149335049
13.2.	Műk. célú pe. áta.áh. kiv	10840493	12940493	12852238
13.	Működési tám. össz.	133147503	164855910	162187287
14.1.	Felújítási kiadások	188500461	255959609	188487864
14.2.	Felhalmozási kiadások	4998104	14161005	12683955
14.3.	Felh. célú pe. áta. áh. kiv.			
14.4.	Részvény			
14.	Felh. kiad. összesen	193498565	270120614	201171819
15.1.	Tőketörlesztés			
15.2.	Kamatfizetés			
15.	Adósságszolg. összesen			
16.1.	Céltartalék			
16.2.	Általános tartalék			
16.	Tartalékok összesen			
17.	Előző évi visszaf.köt	9510170	12661653	12661653
18.	Pénzforg. nélk. kiadás	9510170	12661653	12661653
19.	Kiadások mindösszesen	712407733	802630725	723787941

Mátraterenye Önkormányzat
2020. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatás

Adatok ezer forintban

Működési célú bevételek				Működési célú kiadások			
A	B	C	D	E	F	G	H
Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
1. Működési bevételek	23500000	27268651	26309986	Működési kiadások	376251495	354992548	347767182
2. Költségvetési támogatás (állami hozzájárulás)	237754260	254274699	254274699	Tám. értékű műk. kiadás	122307010	151915417	149335049
3. Működési célú pénzeszköz átvétel	204555030	169764850	166735900	Működési célú pé. Átadás AHT kívülre	10840493	12940493	12852238
4. Áht-n belüli megelőlegezés	0	14375381	14375381	Előző évi visszafizetés	9510170	12661653	12661653
5. Közös hivatal	0	0	0	Műk. célú visszafizetés			
6. Előző évi pénzmaradvány	53099878	52914630	52914630	Műk. célú hitel kamata			
7. Átvett pe. (magánszemély)		500000	500000	Függő, átfutó kiadás			
7. Működési bevételek összesen	518909168	519098211	515110596	Működési kiadások összesen	518909168	532510111	522616122
Felhalmozási célú bevételek				Felhalmozási célú kiadások			
Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
8. Felh. és tőke jellegű bevétel	5000000	5570668	4763177	Felhalmozási kiadások	4998104	14161005	12683955
9. Felh. működési támogatás	0	89463281	89463281	Fejlesztési hiteltörlesztés			
10. Felhalmozási célú pe. átvétel				Befektetési célú kiadás			
11. Előző évi pénzmaradvány	188498565	188498565	188498565	Felújítási kiadások	188500461	255959609	188487864
12. Felhalmozási bevételek összesen	193498565	283532514	282725023	Felhalmozási kiadások összesen	193498565	270120614	201171819
Mindösszesen	712407773	802630725	797835619	Mindösszesen	712407733	802630725	723787941

1/b. számú melléklet

2020. évi fejlesztési-felújítási feladatok

adatok Ft-ban

	A Feladat megnevezése	B Eredeti	C Módosított	D Teljesítés
1.	Felújítási kiadás	188500461	255959609	188487864
2.	Felhalmozási kiadás	4998104	14161005	12683955
3.	Összesen:	193498565	27012064	201171819

1/c számú melléklet

Működési célú pénzeszköztadás Áht-n kívülre 2020.

		Pénzbeli ellátás		
Megnevezése	típusa	Összege		
Települési támogatás (rendszeres)	Rendszeres ellátás	6 840 493	6 940 493	6 852 238
Települési támogatás (eseti)	Eseti ellátás	4 000 000	6 000 000	6 000 000
Pénzbeli támogatások összesen		10 840 493	12 940 493	12 852 238

Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő testülete
 6/2021. (V. 25.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

2. számú melléklet

Az önkormányzat 2020. évi költségvetésében előirányzott és teljesített,
 több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

S. sz.	A több éves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban					Ezer forintban		
		2020.			2021.	2022.	2023.	2024.	2025. évet követően
		Eredeti	Módosít.	Teljesítés					
1.		0	0	0	0	0	0	0	
	Összesen:	0	0	0	0	0	0	0	

Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő testülete
6/2021. (V. 25.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

3. számú melléklet

Mátraterenye Község Önkormányzata 2020. 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 <ul style="list-style-type: none">• 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 2020. évi alakulást külön bemutató mérleg

Adatok
forintban

Megnevezés	2020.év terv	2020. tény	eltérés oka		
1. Működési bevételek és kiadások					
Intézményi működési bevétel	2 500 000	7 429 647	bérleti díj, lakbér		
Önkorm. sajátos műk. Bevétel	21 000 000	18 880 339	IPA		
Önk. költségvetési támogatása	237 754 260	254 274 699	bérkompenzáció "ÖNHIKI", szoc. Tüzifa,-		
Támogatásértékű működési bevétel	204 555 030	166 735 900	közfogl. Létszám		
Áht-n belüli megelőlegezés		14 375 381	0 havi állami támogatás		
Átvett pe.		500 000			
Pénzmaradvány	53 099 878	52 914 630	átfutó tételek		
Működési célú bev. összesen	518 909 168	515 110 596			
Személyi juttatások	182 445 860	192 518 204	közfoglalkoztatottak		
Munkaadókat terhelő járulékok	25 512 359	26 534 898	közfoglalkoztatottak		
Dologi kiadások	168 293 276	128 714 080	karbantartás, rezszi		
Támogatásértékű műk. kiadás	122 307 010	149 335 049	Társulásnak átadott pe.		
Műk. Célú tám. Áht-n kívül	10 840 493	12 852 238	Szociális ellátottak		
Rövid lejáratú hitel kamata					
Előző évi visszafiz.	9 510 170	12 661 653	előző évi 0 havi, visszafizetés		
Működ. célú kiadások összesen	518 909 168	522 616 122			
2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások					
Önk. felhalm. és tőke jell. bev	5 000 000	4 763 177	kom.adó		
Fejlesztési célú tám.	0	89 463 281	TOP, BM-es pályázatok		
Fejlesztési célú pm.			terv szerint		
Fejlesztési célú hitel					
Felhalmozási célú bevételek összesen	5 000 000	94 226 458			
Felhalmozási célú kiadások	4 998 104	12 683 955	TOP		
Felújítási kiadások	188 500 461	188 487 864	TOP		
részvény					
hitel visszafizetése					
Hitel kamata					
Felhalmozási célú kiadások összesen	193 498 565	201 171 819			
Önk. bevételei össz.	523 909 168	609 337 054			
Önk. kiadásai össze:	712 407 733	723 787 941			

5. számú melléklet

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

adatok Ft

Eszközök szerint	Cél szerint	Lejárat szerint	Folyósító pénzügyintézet megnevezése	Lejárat
Folyószámla hitel	működési	12000000	Takarékbank Zrt.	
Működési hitel	működési	0	Takarékbank Zrt.	2020.12.31
Összesen		12000000		-

Megjegyzés: -

Eszközök A	Összeg (ezer forintban)	
	B 2019. évi záró	C 2020. évi záró
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1401880501	1547804234
I. Immateriális javak		
1. Vagyoni értékű jogok		
2. Szellemi termékek		
3. Egyéb immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	1370809381	1516733114
1. Ingatlanok	1235496124	1298317388
2. Gépek, berendezések és felszerelések	16358920	16437724
3. Járművek		
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások	118954337	201978002
6. Beruházásra adott előlegek		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	31071120	31071120
1. Egyéb tartós részesedések	31071120	31071120
2. Tartós hitelviszony megtestesítő értékpapír		
3. Egyéb tartósan adott kölcsön		
4. Hosszú lejáratú bankbetétek		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott (vagyonkezelésbe vett) eszközök		
B) FORGÓESZKÖZÖK		
I. Készletek		
1. Anyagok		
2. Áruk, követelés fejében átvett eszközök és készletek		
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk, közvetített szolgáltatások, követelés fejében átvett eszközök és készletek		
II. Követelések	19221813	17874321
1. Követelések áruszállításból, szolgáltatásból (vevők)		
2. Adósok	18536813	8915321
3. Rövid lejáratú kölcsönök		
4. Egyéb követelések	685000	685000
Ebből:		
- egyéb tartósan adott kölcsönökből a költségvetési évet követő egy éven belül esedékes részlet		
- különféle egyéb követelések		
III. Értékpapírok		
1. Egyéb részesedés		
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	241533848	74302786
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	230405	284030
2. Költségvetési bankszámlák	241303443	74375483
3. Elszámolási számlák		
4. Idegen pénzeszközök számlái		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások		
1. Aktív függő elszámolások		
2. Aktív átfutó elszámolások		
3. Aktív kiegyenlítő elszámolások		
Eszközök összesen:	1662636162	1640338070

Források A	Összeg (előzetes adatok alapján)	
	B 2019. évi záró	C 2020. évi záró
D) SAJÁT TŐKE	1558360684	1505306380
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1358618150	1358618150
2. Egyéb eszközök induláskori értéke	29065770	29065770
3. Felhalmozott eredmény	73184852	170676764
4. Mérleg szerinti eredmény	97491912	-53054304
E) TARTALÉKOK		
1. Költségvetési tartalék elszámolása		
2. Költségvetési pénzmaradvány		
3. Kiadási megtakarítás		
4. Bevételei lemaradás		
5. Előirányzat maradvány		
II. Vállalkozási tartalékok		
1. Vállalkozási tartalék elszámolása		
2. Vállalkozási tevékenység eredménye		
3. Vállalkozási tevékenység kiadási előirányzata		
4. Vállalkozási tevékenység bevételei lemaradása		
F) KÖTELEZETTSÉGEK	15927512	12634737
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Tartozások (fejlesztési célú) kötvénykibocsátásból		
3. Beruházási és fejlesztési hitelek		
4. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek		
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5611689	0
Ebből:		
- tárgyévi költségvetést terhelő szállító kötelezettségek		
- tárgyévet követő évet terhelő szállító kötelezettségek		
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	805653	1410835
Ebből:		
- hosszú lejáratú kötelezettség következő évet terhelő törlesztő részletei		
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9510170	11223898
- tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lej. kötelezettség		
- különféle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások		
1. Passzív függő elszámolások		
2. Passzív átfutó elszámolások	88347966	122396953
3. Passzív kiegyenlítő elszámolások		
4. Passzív letéti elszámolások		
5. Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása		
Források összesen:	1662636162	1640338070

Pénzeszközök változásának bemutatása

7. számú melléklet

Ezer forintban

Nyitó pénzkészlet:		241 533 848
2020. évi költségvetési bevétel		783339585
2021. évi megelőlegezés		14375381
- Pénzmaradvány igénybevétele		241413195
+ Összes bevétel:		797835619
2020. évi költségvetési kiadás		723787941
2020. évi hiteltörlesztés		0
- Összes kiadás:		723787941
Pénzmaradvány korrekció		611835
= Záró pénzkészlet:		74 659 513

**Közös hivatal igazgatási tevékenység
kiadásainak részletezése 2020. év**

adatok ezer forintban

A Megnevezés	B Eredeti	C módosított	D teljesítés
I.1. Személyi juttatás	48258800	49682125	48780931
I.2. Munkaadókat terhelő járulék	7625290	9030487	8464819
I.3. Dologi és folyó kiadás	7811229	8161229	8014654
I.4. Működési kiadások összesen:	63745319	70769258	65260404
I.5. Függő kiadás	0		0
I.6. Beruházás	0	318000	314006
I. Összes kiadás:	63745319	67191841	65574410
II.1. Támogatásértékű működési bevétel			
II.2. Irányító szervtől kapott támogatás	63745319	67143412	65882693
II.3. Választáshoz átvett pénz			
II.3. Működési bevétel:			
II.4. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		48429	48429
II. Összes bevétel:	63745319	67191841	65931122

Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő testülete
 6/2021. (V. 25.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2020. évi költségvetés végrehajtásáról

9/a számú melléklet

Közfoglalkoztatottak 2020. évi létszáma

COFOG	Jóváhagyott létszám (fő)				Létszámhoz kapcsolódó	
	Megnevezése	Gazdálkodási jogkör	Teljes munkaidős	Részmunkaidős	Összesen	Béreköltség e /Ft
041233						
	Közcélú foglalkoztatás	Részben önálló	80		80	80 730 090
	Összesen:		80		80	80 730 090

a zárszámadási rendelet 11. §. (1) bekezdéshez a jóváhagyott pénzmaradvány
felhasználhatóságáról

a) A TÁH beszámoló pénzmaradvány kimutatás űrlapjának bemutatása:

önkormányzat módosított pénzmaradványa	74 302 786 Ft
kiutalatlan támogatás	- e/Ft
költségvetés kiutalatlan támogatás	

Az intézmény(ek) pénzmaradvány kimutatása:

Közös hivatal módosított pénzmaradványa	356 727 Ft
---	------------

b) A pénzmaradvány felhasználásának jóváhagyása:

Az összes jóváhagyott pénzmaradvány:	74 659 513 Ft.
--------------------------------------	----------------

Ebből:

- működési célú pénzmaradvány:	38 857 066 Ft,
- felhalmozási célú pénzmaradvány:	35 802 447 Ft.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:

A működési célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:

(Indoklás)

Kötelezettségekkel terhelt	0 e/Ft
Szabad felhasználású:	0 e/Ft
ebből: 2020. évi költségvetésben megtervezve	0 e/Ft

Tájékoztatás a pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt összegeiről:

A felhalmozási pénzmaradvány összege a 2021. évi pályázatok megvalósításának fedezete.

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 feladatkörében eljárva alkotja meg az önkormányzat 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletét. A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően – a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben – tartalmazza Mátraterenye Község Önkormányzatának 2020. évi költségvetése végrehajtásának adatait.

Részletes indokolás

1-12. §

A hivatkozott Államháztartási törvény 91. §-ában tételesen felsorolt információk fő adatait mutatja be, hivatkozva arra, hogy a részletezett adatokat a rendelet melléklete tartalmazza.

1-8. számú melléklet

A mellékletek áttekinthetősége és beazonosíthatósága érdekében a jogszabályalkotási követelmények alapján tartalmazzák a zárszámadáshoz kapcsolódó információs adatokat.

13. §

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

**Mátraterenye Község Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2021. (V. 25.) önkormányzati
rendelete
a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról**

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 2020. évben. A bevétel harmada fejlesztési célú bevétel, amely a 2020. évben megvalósult, illetve 2020. évben megvalósítandó pályázati támogatások fedezete. A működési bevételeken belül legjelentősebb forrást az állami támogatás jelentette, ezt követte a közfoglalkoztatásra átvett pénzeszköz, az átlagosan 80 fő foglalkoztatása jelentős többletmunkát ró az önkormányzatra. A közfoglalkoztatás révén a szociális ellátásokra fordított összeg tovább csökkent. Állami támogatás jogcímen megközelítőleg 255 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 pályázat útján kapott kiegészítő támogatásból került kifizetésére a hátralékos számlák egy része. Az év végén az önkormányzatunk közel 3 millió forint kifizetetlen számlával rendelkezett. Az önkormányzati források 38 % - 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 5 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 Mőtv-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, 2021. május

Urbányi Edina
jegyző

Szám: MT/ /2021.

Előterjesztés címe: **Mátraterenye Község Önkormányzatának 2020. évi zárszámadásának elfogadása**

Előterjesztés tartalomjegyzéke:

- a.) Szöveges előterjesztés
- b.) Rendelet-tervezet és mellékletei
 - ba.) 1. sz. melléklet 2020. évi tervezett bevételek és kiadások mérlege
 - bb.) 1/a. melléklet 2020. évi működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása
 - bc.) 1/b. melléklet 2020. évi fejlesztési-felújítási feladatok
 - bd.) 1/c. melléklet működési célú pénzeszközátadás ÁHT-n kívülre
 - be.) 2. melléklet Több éves kihatással járó feladatok
 - bf.) 3. melléklet 2020. évi közvetett támogatások
 - bg.) 4. melléklet Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2020. évi alakulását külön bemutató mérleg
 - bh.) 5. melléklet A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletei működési és felhalmozási cél szerinti bontásban
 - bi.) 6. melléklet Mérleg
 - bj.) 7. melléklet Pénzeszközök változásának bemutatása
 - bk.) 8. melléklet Közös Hivatal igazgatási tevékenység kiadásainak és bevételeinek részletezése
 - bl.) 9. melléklet 2020. évre jóváhagyott létszámkeret
 - bm.) 9/a melléklet Közfoglalkoztatottak 2020. évi létszáma
 - bn.) 10. melléklet Jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása
- c.) Utólagos hatásvizsgálat
- d.) Indokolás

Előterjesztést tárgyalja/testület: Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Előterjesztést tárgyaló testületi ülés időpontja: 2021. május

Testületi ülés típusa: nyilvános ülés

Előterjesztést véleményezte: nincs véleményező

Előterjesztő: **Gecse László polgármester**

Előterjesztést összeállította: Kertész Mónika pénzügyi főtanácsos

Törvényességi ellenőrzés: Urbányi Edina jegyző

Döntési javaslat formája: rendelet

Döntés /szavazás típusa: minősített többség

MÁTRATERENYE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI „SZÖVEGES” BESZÁMOLÓJA

Mátraterenye Önkormányzat számveteli politikájában 2020. évben módosítás nem történt.

Az önkormányzat hivatala nem végez vállalkozási tevékenységet.

A számveteli politika alapján piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem éltünk.

Az önkormányzat hivatala és intézményei a tárgyidőszakban jóváhagyott előirányzatokon belül, a tervezettek szerint gazdálkodott, rendkívüli esemény nem történt.

Könyvviteli mérlegben az alábbi részesedések szerepelnek (Ft):

1 . Elmib Zrt.	30.373.000
Összesen:	30.373.000

Az önkormányzat 2020. év végén hitelállománnyal nem rendelkezett.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Kertész Mónika,
3145 Mátraterenye, Mikszáth út 1. Regisztrációs szám: 157770

Mátraterenye Község önkormányzata a költségvetéséből hozzájárul a helyi civil szerveződések működéséhez, nem közfeladat átvállalásáért kapnak cserébe pénzeszközöket, hanem működésük finanszírozására, közfeladat ellátását szolgáló rendezvények lebonyolítására.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Az önkormányzat 2020. évi összevont beszámolóját a Mátraterenyei Közös Hivatal, valamint saját beszámolója alkotja.

A feladatok rangsorolásakor 2020-ban is a Közös Hivatal zavartalan működése, a község zökkenőmentes üzemeltetése volt a fő cél. Az állami támogatás - mint központi költségvetési forrás- a működés 2020. évi kiadásainak 35 % - ára nyújtott fedezetet, a fennmaradó részt saját, illetve pályázati forrásból kellett biztosítani. E pénzeszközök szétosztása minden évben gondot jelent.

2013. július 1-től az óvodánkat, 2020. szeptember 1-től a bölcsődénket a Mátrai Önkormányzati Társulás fenntartásában működtetjük, melynek székhelye Mátraterenye Község Önkormányzata.

A hatékonyabb és takarékosabb gazdálkodás érdekében már minden alapellátási feladatot társulási formában végzünk. 2013. február 1-től az igazgatási feladatokat Mátránovák községgel Közös Hivatali formában látjuk el.

Bevételi források és azok teljesítése

A bevételi források megoszlása a következő:

- saját bevételek:	38 %
- állami támogatások:	32 %
- finanszírozási bevételek:	0 %
- pénzmaradvány:	30 %

Saját bevételek megoszlása:

Intézményi tevékenység bevétele:	1 %
Egyéb bevételek:	6 %
Közhatalmi bevételek	8 %
Működési célú átvett pénzeszköz	55 %
Felhalmozási célú támogatás:	30%

A beszámolási időszakban helyi **adókedvezmény, mentesség megadására nem került sor.** Működési célú átvett pénzeszközök a társulásban résztvevő önkormányzattól (Mátranovák község önkormányzata) az NEAK-tól (védőnői szolgálat, házi orvosi szolgálat, iskola egészségügy) az egyéb elkülönített pénzalapoktól származnak (közfoglalkoztatás). E források mindig adott célra kötött felhasználással érkeznek számlánkra.

Felhalmozási jellegű bevételek, a megnyert pályázatokra kapott támogatás, valamint az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok értékesítéséből folytak be.

Az állami támogatások és hozzájárulások aránya az előző évhez képest nem változott, a működési célú támogatásértékű bevételek aránya tovább emelkedett.

A működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás keretében 2020. évben 9.000 e/Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amely 2020. évben felhasználásra került.

Kiadások alakulása

2020. évben a kiadások megoszlása jogcímenként a következőképpen alakult:

➤ Személyi juttatások	27 %
➤ Munkaadót terhelő járulékok	4 %
➤ Dologi kiadások	18 %
➤ Működési célra átadott pe.	20 %
➤ Felhalmozási kiadások	28 %
➤ Műk. célú átadás ÁHT-n kívül	2 %
➤ Előző évi visszafizetési köt.	1 %
➤ Hitel	0%

A fenti adatokból kitűnik, hogy önkormányzati szinten a kiadások legjelentősebb részét- finanszírozási kiadások nélkül- a személyi illetmények ezek járulékai és a dologi kiadások tették ki.

A dologi kiadások az átadott pénzeszközök a működéshez elengedhetetlenül szükséges folyó kiadásokra nyújtottak fedezetet. A dologi kiadások teljesítése kormányzati funkcióként eltérő. A betervezett feladatok a többletbevételek, illetve a feladatalapú támogatások fedezetének terhére valósultak meg, melyeknek előirányzatilag történő rendezésére sor került.

Ágazatonként az alábbiakban felsorolt jelentősebb feladatok kerültek megvalósításra

- Az Egészségügyi ágazatba tartozó intézmények finanszírozása az intézmények működését illetően 100%-ban NEAK támogatásból történt.
- A Szociális ágazatban az ellátottak pénzbeli ellátásának összege az eredeti előirányzathoz képest csökkent, annak eredményeként, hogy az önkormányzat közfoglalkoztatás keretében éves szinten átlagosan 80 főt foglalkoztatott.

A szociális feladatokra kapott támogatások között krízis támogatás, lakásfenntartási támogatás és szociális tűzifa támogatás szerepel.

Felújítási és felhalmozási feladatok

2020. évben az alábbi beruházási feladatok valósultak meg:

- Közmunkaprogram eszközbeszerzés
- Iskola kialakítása
- Út felújítása

Pénzmaradvány változás tartalma és okai

2020. évi záró pénzkészlet összege: 74.660 e/Ft. A pénzmaradványból 38.857 e/Ft működési célú, 35.803 e/Ft felhalmozási célú pénzmaradvány. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez. Az önkormányzat záró pénzkészlet 74 303 e/Ft. A közös hivatal záró pénzkészlete 357 e/Ft.

Értékpapír és hitelműveletek

-

Hitelállomány alakulása

Az önkormányzat év közben 12.000 e/Ft folyószámla hitellel (likvidhitel) rendelkezett. Hitelfelvételre az év közbeni likviditási problémák kezelése miatt került sor. (bér és segélyfizetések zökkenőmentes lebonyolítása)

Vagyon alakulása:

KIMUTATÁS 2020. december 31.

Főkönyvi száma	Főkönyvi száma neve	Bruttó érték	Écs	Nettó érték
1211223	Üzleti, egyéb célú telkek áll.	32 283 151	0	32 283 151
12113311	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb épület	191 991 318	22 993 308	168 998 010
1211332	Korlátozottan forgalomképes egyéb ép.	38 615 909	2 737 300	35 878 609
1211333	Üzleti egyéb épület	133 494 200	14 515 575	118 978 625
12114811	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb	484 691 058	191 630 695	293 060 363
12114812	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentős	27 660 750	12 537 173	15 123 577
1211482	Korlátozottan forgalomképes egyéb ép.	7 277 190	3 432 158	3 845 32
12984811	Üzemeltetésre átadott kizárólagos nemzeti	992 368 413	362 398 392	629 970 021
	Összesen:	1 908 381 989	610 244 601	1 298 137 388

Az Önkormányzati szintre számított mérleg főösszege 1.640.338.070 Ft. Az önkormányzati vagyon teljes körű felvétele megtörtént, a számvitelben átvezetésre került.

Az Önkormányzat vagyona az előző évhez képest nőtt, az elszámolt értékcsökkenés mértéke nem haladta meg a beszerzések, felújítások értékét. A tárgyi eszközök állapota megfelelő, közmunkaprogram keretében új gépek beszerzésére kerül sor, lehetőségekhez mérten folyamatosan élünk a pályázati lehetőségekkel.

Mátraterenye Önkormányzata előző éves beszámolójában sem saját hatáskörben, sem ellenőrzés nem állapított meg jelentős összegű hibákat.

Az önkormányzatnál vagyonkezelésbe adott és vagyonkezelésbe vett eszközök nincsenek nyilvántartva.

Kutatás és kísérleti fejlesztés kiadásai nem voltak, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készletként nincsenek kimutatva.

Mátraterenye, 2021. május



Gecse László
Gecse László
polgármester