



**Mogyorósbánya Község Polgármestere**  
2535 Mogyorósbánya Szőlősor utca 1.  
Tel./ Fax: 06 (33) 507-855

## **ELŐTERJESZTÉS**

*A képviselő-testület 2022. április 27-i ülésére:*

### **Mogyorósbánya Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének zárása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **Szöveges beszámoló a 2021. évről**

#### **1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Az államháztartás számvitele jelentősen módosult 2014. január 1-jétől azért, hogy megvalósulhasson a bevételek és kiadások azonos módon történő elszámolása, a vagyonváltozás és vagyonértékelés azonos módon történő elszámolása, a költségvetési és a vagyontételek konszolidálhatósága, egységes kimutatások elkészítése az államháztartás valamennyi bevételére, kiadására, továbbá a nemzeti vagyona egyes tevékenységek teljesítményének, eredményességének, önköltségének mérésére szolgáló eszközök biztosítása és a középtávú szempontok érvényesítése a követelések és kötelezettségek mérésével. Az átállás valamennyi önkormányzatra jelentős terheket rótt. Az adatszolgáltatási kötelezettségekben 2021. évben is folyamatos volt a verzióváltás, ezért a többlet teher nem csökkent.

A 2021-es évben a TÁTI III. Béla Általános Iskola Mogyorósbányai Tagintézményének továbbra is a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ volt a fenntartója és a működtetője, óvodánk a Tát Város Önkormányzati Napköziotthonos Óvoda tagintézménye. Az óvodai nevelésre, bölcsődei, gyermekjóléti és családsegítő feladatokra Tát Város Önkormányzatával közösen hoztunk létre társulást.

2013. március 1-jétől Tát Város Önkormányzatával létrehoztuk a TÁTI Közös Önkormányzati Hivatalt, mely az államigazgatási és egyéb feladatokat intézi. Önkormányzatunk a kötelezően ellátandó feladatokat 2021-ben is biztosította.

Önkormányzatunk tulajdonában álló gazdálkodó szervezet nincs.

#### **2. A vagyon alakulása**

##### Eszközök:

Önkormányzatunk befektetett pénzügyi eszközökkel rendelkezik, 1 darab kötvényünk van az Észak-dunántúli Vízműben 24 867 Ft értékben.

A mérleg szerint a pénzeszközök összege 200 714 369. A követelések összege a nettó adóhátralékot tartalmazza.

A mérleg szerinti eredmény 31 828 471 Ft lett.

A költségvetési évben esedékes kötelezettség a 2020. decemberi megelőlegezett állami támogatást tartalmazza. Szállítói tartozás nem volt.

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettség az állami finanszírozás megelőlegezése.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások között a 2021. évi adótúlfizetések szerepelnek.

### **3. Értékpapír- és hitelműveletek**

Önkormányzatunk értékpapírral nem rendelkezik, kötvényt nem bocsátottunk ki. 2021-es év folyamán hitelt nem vettünk fel.

### **4. Bevételek és kiadások összetételének értékelése**

#### **BEVÉTELEK**

1. Önkormányzat működési támogatásai rendben megérkeztek, teljesülésük 100%.

Az állami támogatások megoszlását a 15. melléklet a központosított és egyéb támogatásokat a 16. melléklet tartalmazza.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesülése 100%-os, mely a Munkaügyi Központtól a közmunkára, illetőleg a nemzetiségi önkormányzattól érkezett támogatást tartalmazza.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről teljesülése 100%-os.

4. Közhatalmi bevételek teljesülése 98 %-os. A hátralékok és túlfizetések, valamint az értékvesztés alakulásáról a beszámoló mellékelt táblázatai nyújtanak tájékoztatást.

5. Működési bevételek teljesülése 95 %-os.

Az önkormányzat működési bevételein belül találhatóak az intézményi működési bevételek, melyek tartalmazzák az intézményi ellátottak ( óvodások és iskolások ) étkezési térítési díját. Itt találhatóak a tulajdonosi bevételek, kamatbevételek is.

6. Felhalmozási bevételek ingatlanértékesítés jelenik meg.

7. Működési célú átvett pénzeszközök 13%.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

2021-es évben 100 % volt.

10. Hitelek

Hitelfelvételre nem került sor.

11. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele

A 2020. évi helyesbített pénzmaradványt tartalmazza. A záró pénzkészlet a bankszámlák és a pénztárak összesített egyenlegét jelenti.

13. Belföldi finanszírozás bevételei teljesülése 100%-os. A 2021 . évi állami támogatás megelőlegezését tartalmazza, 932 711 Ft.

# KIADÁSOK

## 1. Működési költségvetés kiadásai

### 1.1 - 1.2 Személyi juttatások, Szociális hozzájárulási adó

A működési kiadáson belül a személyi juttatások teljesítése 90 %-os, a munkaadót terhelő járulékok teljesítése 77 %-os.

### 1.3 Dologi kiadások

A dologi kiadások teljesítése 85 % -os.

1.4. Egyéb működési célú kiadások teljesítése 97 %-os. A Vízműnek átadott pénzüsszeget tartalmazza a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására, valamint a helyi Önkormányzatok törvényen alapuló befizetését..

## 2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

A felhalmozási kiadások teljesítése 32 %-os lett, részletes kimutatását a *6. és a 7. melléklet* tartalmazza. A felhalmozási bevételek – kiadások mérlegszerű kimutatását a 2.2. számú melléklet tartalmazza.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § (2 ) a) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a Testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokollással együtt – bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, pénzeszközök változását,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást és
- az Áht. 29/A. § szerinti (adósságot keletkeztető ügylet) tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

### **Szöveges indoklás**

#### Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban ( 1.1.melléklet)

A közgazdasági tagolás a bevételek és kiadások jellege alapján történik. Tartalmazza összehasonlításként az eredeti előirányzat, a módosított előirányzat és a teljesítés adatait. A két oldal egyezik, mindkettő 366 347 065 Ft.

Pénzeszközök változásának bemutatása ( 14. melléklet)

A pénzkészlet 200 714 369 Ft.

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve ( 19. melléklet)

Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása (10. melléklet)

Az Áht.29/A.§ szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait mutatja be főbb csoportokban. A korábban prognosztizálthoz képest változás azért következett be, mert 2021-ben nem került sor visszafizetendő kölcsön felvételére KEM Önkormányzatától.

Pénzmaradvány (22. melléklet)

205 365 731 forint a pénzmaradvány, amely tartalmazza több pályázat kötelezettséggel terhelt összegeit.

Kérem fentiek szíves tudomásul vételét.

Mogyorósbánya, 2022. április 27.

Havrancsik Tibor  
polgármester

Kozlik Zsolt  
jegyző