








Iktatószám:	KÖNYV/27-3/2022	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelettervezet	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi zárszámadása	
Készítette:	Közgazdasági Iroda, Számviteli Csoport	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Csoportvezető:	
	Irodavezető:	
	Aljegyző:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<u>NYÍLT</u>	
	ZÁRT az Möt. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: a) önkormányzati hatósági, összeférhetlenségi, méltatlansági, kintüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonyilatkozáttal kapcsolatos eljárás esetén b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti érdekét sértené	

Iktatószám: KÖNYV/27-3/2022

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi zárszámadása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a rendelkezik az önkormányzat zárszámadási rendeletének elkészítéséről és képviselő-testület elé terjesztéséről. A törvény értelmében a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetését a Képviselő-testület 3/2021. (II.23.) rendeletével alkotta meg, melyet az év során 5 alkalommal, legutóbb – december 31-ei hatállyal – a 3/2022.(III.23.) önkormányzati rendeletével módosított.

Elfogadott költségvetési rendeletünkkel azonos szerkezetben elkészítettük a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóunkat, melynek összeállítása során különös figyelmet fordítottunk a valódiság, a teljesség és a lényegesség elvének érvényesülésére.

A 2021-es év gazdálkodásáról készült beszámolóunk az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet által meghatározottakat tartalmazza.

A hivatkozott jogszabályok alapján terjesztem elő a zárszámadási rendelet tervezetét a 2021. évi költségvetési gazdálkodás végrehajtásáról a rendelet mellékletét képező táblázatokkal együtt, valamint a költségvetési gazdálkodás szöveges értékelését.

Mártély, 2022. május 25.

Tisztelettel:

Dr. Putz Anita s.k.
polgármester

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2021. évi elemi költségvetési gazdálkodás szöveges beszámolója

Mártély Községi Önkormányzata az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelezettsége alapján a 2021. évi költségvetési beszámolójához a következő szöveges kiegészítést készíti.

I.

Önkormányzat bemutatása, az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Mártély Községi Önkormányzatának az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 104. § (1) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásban szereplő adatai:

Törzskönyvi azonosító szám:	726829
Adószám:	15726827-2-26
KSH statisztikai számjel:	15726827-8411-321-06
ÁHT azonosító:	736426
Székhelye:	6636 Mártély, Rákóczi tér 1.
Államháztartási szakágazat:	841105

Mártély Község 2013. január 1-től közös önkormányzati hivatalt működtet Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával.

Mártélyi Önkormányzat két intézményt működtet:

- Mártélyi Általános Művelődési Központ
- Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja

Az önkormányzat és az intézmények gazdálkodását közös önkormányzati hivatal látja el.

Az önkormányzat 2021-ban is ellátja a közutak üzemeltetését, fenntartását, üzemelteti és bérbe adja a lakó- és nem lakóingatlanait, karbantartja és kezeli a zöldterületeket, beszedi a helyi adókat, illetékeket, ellátja a közvilágítást, községgazdálkodási feladatokat és szolgáltatásokat, az ár- és belvízvédelemmel kapcsolatos tevékenységeket, gondoskodik a köztemető fenntartásáról, karbantartásáról.

Biztosítja a háziorvosi, fogorvosi alapellátást, a család- és nővédelmi egészségügyi gondozást, az ifjúsági egészségügyi gondozást.

Segélyek tekintetében átmeneti segélyt, temetési segélyt, rendkívüli gyermekvédelmi támogatást, egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátást biztosít az arra jogosultaknak, rászorulóknak.

Közoktatás, köznevelés keretein belül kötelező önkormányzati feladatként ellátja az óvodai nevelést és étkeztetést, valamint a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelését és ellátását.

A Mártélyi Gondozási Központ szociális feladatokat lát el, idősek nappali ellátása, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás.

Az önkormányzat az Általános Művelődési Központon (továbbiakban ÁMK) keresztül látja el az iskolai intézményi étkeztetést, az óvodai nevelést és étkeztetést, az erdei iskolát, a könyvtárt és a közművelődési feladatokat, valamint az üdülöhelyi szolgáltatásokat. Biztosítja a civil szféra megerősítését segítő tevékenységeket, a helyi közösségi tér működtetését, utazásszervezési és közvetítési feladatokat lát el, sajtófigyelés, egyéb információs szolgáltatások biztosítása, szálláshely szolgáltatás, módszertani szakirányítás. Az ÁMK munkahelyi, üdülői, táborigazgatási és egyéb vendéglátást biztosít saját konyháján keresztül.

Mártély Község tagja a Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulásnak. A társulást alapító települések Hódmezővásárhely, Mártély, Mindszent és Székkutas. Mártélyon ellátott kistérségi feladat a családsegítés és a gyermekjóléti szolgálat. A települések közös területfejlesztési pályázatok megvalósításában és fenntartásában vesznek részt.

Mártély Község tagja a Hódmezővásárhely-Mártély-Székkutas Ivóvízminőségjavító Önkormányzati Társulásnak, amelynek célja a társulás településein az ivóvíz minőségét javító pályázati program megvalósítása és fenntartása.

Az önkormányzat a társulásokban megvalósított közös célokhoz a település ellátottjainak, vagy lakosságának vagy területének arányában járul hozzá, biztosítja az önerőt.

II.

Az önkormányzat bevételeinek alakulása

Mártély Községi Önkormányzatának és intézményeinek összevont 2021. évi módosított bevételi előirányzata 503.791 eFt, melynek teljesítése 439.560 eFt, a teljesítés mértéke 87,3%, ebből költségvetési bevétel **213.603 eFt** (1. melléklet).

Az önkormányzat bevételei között a legnagyobb arányt az állami támogatások képviselik, az önkormányzat részére 2021-ben a következő táblázat szerinti állami támogatás került kiutalásra.

Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzat bevételei között a legnagyobb arányt az állami támogatások képviselik, amelyet az önkormányzati feladatellátás 2021. évi mutatószámai (lakosságszám, létszám, számított létszám) alapján bocsát a központi költségvetés az helyi önkormányzatok számára. A támogatások igénylése tényleges, és becslést adatok alapján, elszámolásuk pedig a tárgyidőszaki tény adatok alapján történik. Az önkormányzat részére a következő táblázat szerinti állami támogatások kerültek folyósításra.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai

A meghatározott időpont szerinti lakosságszám és egyéb naturális mutatószámok, statisztikák alapján járó támogatások, valamint a beszámítás összege az év során nem változik. Az igazgatási és település-üzemeltetési feladatokra elszámolt kiadások összege az e jogcímenen járó 20.932.089 Ft központi forrás összegének többszöröse, így ezen feladatokkal összefüggésben visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A települési önkormányzatot az általa fenntartott köznevelési intézményekben (óvodában) oktatott és ellátott gyermekek létszáma után szakmai és működési támogatás illeti meg. A szakmai támogatás alapja a köznevelési intézményben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-létszám, valamint a nevelőmunkát közvetlenül segítő alkalmazottak száma. A gyermekek számának alakulása 58.440 Ft-tal magasabb működési és 486.150 Ft magasabb összegű bér támogatást eredményeztek, amellyel együtt mindösszesen 22.810.670 Ft a köznevelési címen járó tényleges állami forrás.

Szociális feladatok

Szociális feladatok egyéb támogatása

Az egyéb támogatás központilag kerül meghatározásra, összege 5.875.000 Ft, amely felhasználható: pénzbeli szociális ellátásokhoz (helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, közfoglalkoztatási feladatokhoz), valamint egyéb szociális jellegű kiadások finanszírozására. A támogatás tárgyévben teljes egészében felhasználásra került.

Egyes szociális ellátások

Az egyes szociális ellátások központi forrásainak elszámolása során megállapítás nyert, hogy a tervezett ellátotti létszámok mutatóihoz képest a tényleges igénybevétel alapján számított mutatószámok mennyivel térnek el. A házi segítségnyújtás - személyi gondozás és szociális segítség esetében is változatlan a járó támogatást megalapozó mutató.

A szociális étkeztetés 4 fővel magasabb, az időskorúak nappali intézményi ellátás igénybevételi ténye 1 fővel kisebb mutatót adott eredményül az elszámolás során.

A cím alá tartozó feladatokhoz kapcsolódó elszámolási különbözet 46.090 Ft összegű pótlólagos támogatást keletkeztetett.

Gyermekétkeztetési támogatás

Az intézményi gyermekétkeztetési támogatás elszámolásánál figyelembe vehető tényleges mutatószámok alapján a feladatra összesen folyósított 7.773.300 Ft állami támogatásnál 875.594 Ft-tal kevesebb jár a tervezettnél alacsonyabb igénybevételre tekintettel.

Az intézményen kívüli (szünidei) gyermekétkeztetési feladatokra igényelt 20.520 Ft támogatásból az igénybevételi igény hiányában a teljes összeg visszafizetésként jelentkezik.

Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

A közművelődési feladatokhoz kapcsolódó kiutalt támogatások jogszerűen felhasználásra kerültek, a jogcímeikkel összefüggésben elszámolási eltérés sem mutatószámokban, sem összegben nem mutatkozik.

A 2021. évben ténylegesen kiutalt általános működési és ágazati támogatásokat tekintve **305.434 Ft** a központi költségvetés részére visszautalandó önkormányzati támogatások összege.

Kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások:

A *települési önkormányzatok iparűzési adójához kapcsolódó kompenzáció* címen 13.587.314 Ft-ot kapott önkormányzatunk a központi költségvetésből.

A veszélyhelyzet miatt kieső idegenforgalmi adó kompenzálása címen negyedévente történő igénylés alapján év közben kiutalt támogatás összege 9.000 Ft volt.

2021. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás

2021. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlási támogatás címen 1.333.500 Ft-ban részesült az önkormányzat. A tűzifa beszerzése és kiosztása tárgyévben megtörtént.

Felhalmozási célú támogatás

2020. évi közművelődési érdekeltség-növelő támogatás

Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás címen pályázat útján 216.000 Ft-ban részesült az önkormányzat a kulturális intézményi feladataihoz. A támogatás felhasználása 2020. évben nem történt meg, a támogatási cél jogszerűen 2021. évben kerül megvalósításra, így ez visszafizetési kötelezettséget nem keletkeztet.

Önkormányzatunknak a kiegészítő támogatások az egyéb központi források december 31-ei fordulónappal történő elszámolását illetően nem keletkezett visszafizetési kötelezettsége, így a visszafizetési kötelezettség teljes összege is a működési és ágazati feladatok támogatásainak egyenlegezett elszámolási különbözetént kimutatott **305.434 Ft.**

Közhatalmi bevételek alakulása

Az önkormányzatok sajátos bevételei a közhatalmi bevételek, amelyek a következők: helyi adók, átengedett központi adók, pótlékok és bírságok. Az adónemenkénti teljesülésük a következő táblázat szerint alakult:

adatok eFt-ban					
Rovat	Közhatalmi bevétel megnevezés	Eredeti e.i.	Módosított e.i.	Teljesítés	Teljesítés mértéke(%)
B311	Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni SZJA	180	180	0	-
B34	Építményadó	600	675	664	98,37
B34	Magánszemélyek kommunális adója	3 200	3 804	3 655	96,08
B34	Telekadó	600	643	609	94,71
B351	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	20 350	40 000	39 236	98,09
B354	Gépjárműadó bevétel - helyi önkormányzatot megillető része	0	0	0	0,00
B355	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	180	231	200	86,58
B36	Igazgatási szolgáltatási díjak bevételei	-	29	19	65,51
B36	Egyéb bírságok bevételi	40	1 873	450	9,46
B36	Önkormányzat által beszedett talajterhelés	200	475	111	23,37
B36	Elkobzás és egyebek	0	212	192	90,57
Összesen		25 350	48 272	45 287	93,82

Működési bevételek alakulása

Az önkormányzati és intézményi működési bevételek éves teljesítése a módosított előirányzatokhoz viszonyítva 90,9%, amely összességében 39.081 eFt bevételt jelent az önkormányzatnál és intézményeinél.

A Gondozási Központnál 6.328 eFt, 99,97% (3. melléklet), az Általános Művelődési Központban a működési bevételek teljesítése 23.893 eFt, mértéke 99,14% (4. melléklet) Az önkormányzatnál a működési bevételek 8.860 eFt-ra teljesültek, a mérték 70,42%,

Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a soron az önkormányzat által nyújtott kölcsönök megtérülése, valamint a egyéb működési célú befizetésekből eredő bevételek szerepelnek, a sor 1.012 eFt összegű módosított előirányzatához képest a tárgyévi teljesítés 850 e Ft, amely 84,0%-os mértékű teljesítés.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök sor előirányzatán teljesítés nem történt a költségvetési évet érintően.

Finanszírozási bevételek Maradvány igénybevétele

A 2020. évi pénzmaradvány összege önkormányzati szinten 222.833 eFt. Az előző évi maradványból az önkormányzat felhasználható maradványa 220.034 eFt, a teljesítés a Gondozási Központé 582 eFt és az ÁMK-é 2.217 eFt volt, amely 2021. évben teljes egészében felhasználásra került.

Államháztartáson belüli megelőlegezések

Államháztartáson belüli megelőlegezés jogcímen előirányzott és teljesített összeg 2021. évi állami finanszírozás 3.163 eFt összegű előlegéből, amelyet 2020. év decemberében folyósított a központi költségvetés.

Központi, irányító szervi támogatások

Az intézmények irányító szervtől származó támogatási bevétele a Gondozási Központ esetében 25.259 eFt, amely 98,6%-ra, a z ÁMK esetében 50.460 eFt, amely 89,9%-ra teljesült.

A korábbi évek központi irányító szervi támogatások teljesítési alakulása az alábbi táblázat tartalmazza:

	adatok eFt-ban			
	Gondozási Központ		ÁMK	
	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
2018	21 244	98,2	46 360	90,6
2019	22 209	98,4	58 415	99,4
2020	24 159	93,1	49 631	93,9
2021	25 259	98,6	50 460	89,9

Az önkormányzat 2021. évi működéséhez hitel igénybevételére nem került sor.

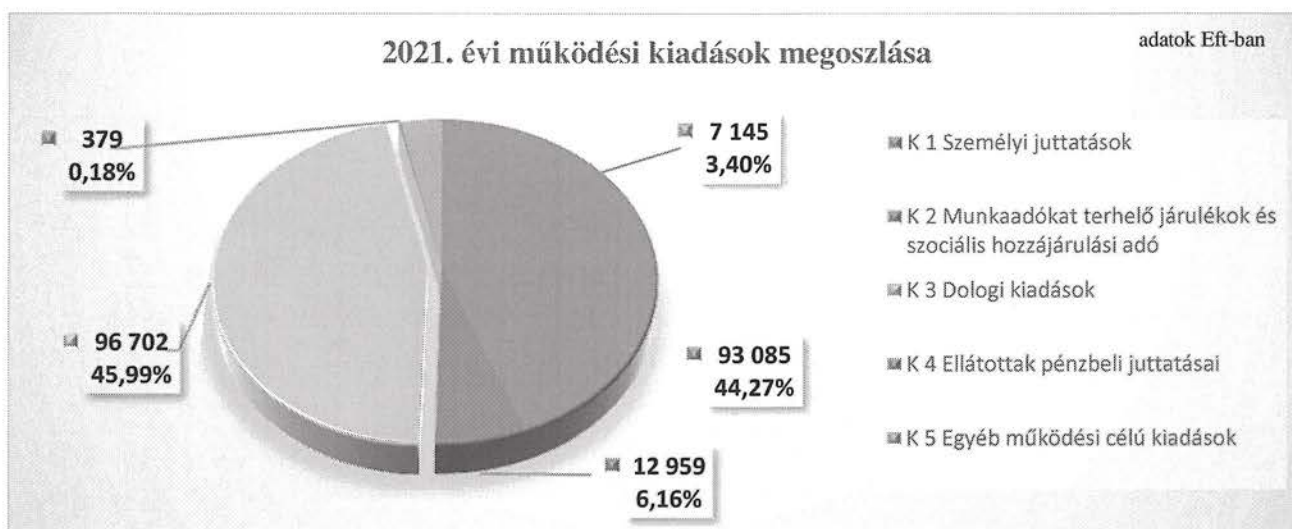
III.

Az önkormányzat kiadásainak alakulása

Mártély Községi Önkormányzatának és intézményeinek összevont 2021. évi módosított kiadási előirányzata 503.791 eFt, melynek éves teljesítése 352.130 eFt, a teljesítés mértéke 69,9%, amelyből költségvetési kiadás **348.967 eFt**. Az önkormányzati gazdálkodás során az elsődleges cél a település üzemeltetése, a kötelező feladatok ellátása, valamint az intézmények zavartalan működtetésének biztosítása volt. A takarékoság jegyében az önkormányzat kiadásai a minimálisan szükséges szinten kerültek megtervezésre, majd teljesítésre.

Működési kiadások alakulása

A működési kiadások teljesítése 210.270 eFt az összes kiadás 59,7%-át teszi. A teljesítés mértéke 78,7 %, módosított előirányzathoz képest. A működési kiadások megoszlása az alábbi diagram tartalmazza az 1. melléklet alapján:



Személyi jellegű kiadások alakulása

Az önkormányzat és intézményeinek legjelentősebb kiadásai a személyi juttatások és járulékaik. 2021. évben a személyi jellegű kiadások módosított előirányzata 99.315 eFt, a teljesítés 93.085 eFt, a teljesítés mértéke 93,7%. Az önkormányzat esetében a személyi juttatások rovat az alkalmazottak, a közfoglalkoztatottak személyi juttatásán, a normatív, illetve a jubileumi jutalmak, valamint a reprezentációs kiadásokon túl a választott tisztségviselők járandóságait is tartalmazza, a teljesítés 31.176 eFt (szintje 87,3%), a Gondozási Központban 19.101 eFt (100%), az Általános Művelődési Központban 42.808 eFt (96,2%).

A személyi juttatások kiadásaival összefüggésben engedélyezett létszámokat az 5. melléklet tartalmazza.

Munkaadót terhelő járulék alakulása

Az önkormányzatnak az alkalmazottak, képviselők közfoglalkoztatási programokban résztvevők részére kifizetett munkabérek, járandóságok után, mint munkáltatónak szociális hozzájárulási adót kell fizetnie a központi költségvetésnek, amelynek általános mértéke 15,5%.

A közfoglalkoztatottak munkabére után a hatósági szerződésekben rögzített feltételek szerint kell fizetni a szociális hozzájárulási adót, amelynek mértéke a hosszabb távú közfoglalkoztatás tekintetében az általános mérték 50%-a, azaz 7,75%. E soron jelennek meg a reprezentációs kiadások után fizetendő adók és járulékok is.

Az önkormányzatnál és intézményeinél a munkaadói járulékok teljesítése 12.959 eFt, a teljesítés mértéke 88,4%. az alábbi részletezéssel:

adatok eFt-ban

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
	Eredeti e.i.	Módosított e.i.	Teljesítés	Teljesítés (%)
Önkormányzat	3.142	4.346	3.495	80,4
Gondozási Központ	2.891	2.935	2.934	100,0
ÁMK	7.378	7.378	6.530	88,5

Dologi és egyéb folyó kiadások alakulása

Mártély Községi Önkormányzatánál és intézményeinél a dologi és egyéb folyó kiadások tekintetében a módosított előirányzat 102.487 eFt, a teljesítés mértéke 67,6%. Az önkormányzatnál 55,9%, az intézmények esetében a Gondozási Központban 87,8%, az Általános Művelődési Központban 91,3% a teljesülés.

A dologi kiadások teljesülését a következő táblázat tartalmazza a K3-as rovat megbontásában.

Dologi kiadások 2021. évi teljesülése

Megnevezés	Eredeti e.i.	Módosított e.i.	Teljesítés	Teljesítés mértéke
<i>Szakmai anyagok beszerzése (K311)</i>	372 000	514 000	441 269	85,9%
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)</i>	15 400 000	23 554 000	20 566 880	87,3%
<i>Készletbeszerzés (K31)</i>	15 772 000	24 068 000	21 008 149	87,3%
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)</i>	442 000	737 000	704 049	95,5%
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)</i>	339 000	421 000	364 463	86,6%
<i>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</i>	781 000	1 158 000	1 068 512	92,3%
<i>Közüzemi díjak (K331)</i>	9 317 000	11 806 000	9 096 721	77,1%
<i>Vásárolt élelmezés (K332)</i>	5 873 000	7 115 000	6 932 148	97,4%
<i>Bérleti és lízing díjak ((K333)</i>	180 000	325 000	317 874	97,8%
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)</i>	5 380 000	7 160 000	6 887 128	96,2%
<i>Közvetített szolgáltatások (K335)</i>	126 000	90 000	0	0,0%
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)</i>	6 830 000	6 716 000	4 615 874	68,7%
<i>Egyéb szolgáltatások (K337)</i>	14 241 000	25 495 000	16 947 083	66,5%
<i>ebből: biztosítási díjak (K337)</i>	0	0	751 808	-
<i>Szolgáltatási kiadások (K33)</i>	41 947 000	58 707 000	44 796 828	76,3%
<i>Kiküldetések kiadásai (K341)</i>	50 000	0	0	-
<i>Reklám- és propagandakiadások (K342)</i>	2 352 000	2 432 000	1 347 880	55,4%
<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</i>	2 402 000	2 432 000	1 347 880	55,4%
<i>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)</i>	13 983 000	15 362 000	13 130 040	85,5%
<i>Fizetendő általános forgalmi adó (K352)</i>	14 215 000	15 144 000	14 354 000	94,8%
<i>Kamatkiadások (K353)</i>	0	43 000	41 884	97,4%
<i>ebből: államháztartáson belül (K353)</i>	0	0	41 884	-
<i>Egyéb dologi kiadások (K355)</i>	1 495 000	1 273 234	954 135	74,9%
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</i>	29 693 000	31 822 234	28 480 059	89,5%
<i>Dologi kiadások mindösszesen</i>	90 595 000	118 187 234	96 701 428	81,8%

Ellátottak juttatása

Az ellátottak pénzbeli juttatás 1.500 eFt-os módosított előirányzatához képest a teljesítés 379 eFt volt, amely százalékban kifejezve 25,3%. E rovaton került elszámolásra a rendkívüli települési támogatás (RTT), a temetési segélyek.

Működési célú pénzeszköz átadás

Az intézményeknek pénzeszköz átadási kiadása nincs. Az önkormányzat államháztartáson belülről és kívülről is adott át pénzeszközt, mindösszesen 7.145 eFt összegben a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 21,4%. A sor előirányzata tartalmazza a Tartalékok 14.127 eFt összegű előirányzatát is, amelynek jellegénél fogva nincs teljesítési adata.

A tartalékok összege következő tételekből áll össze, tanyafejlesztési pályázathoz kapcsolódóan befizetett lakossági önerő 6.587 eFt, a járdafelújítás pályázathoz köthető önerő összegét, valamint az 3/2021. (II.23) ÖR rendelet 4. sz. módosítás alapján 926 eFt. került átcsoportosításra.

Államháztartáson belüli pénzeszköz átadás

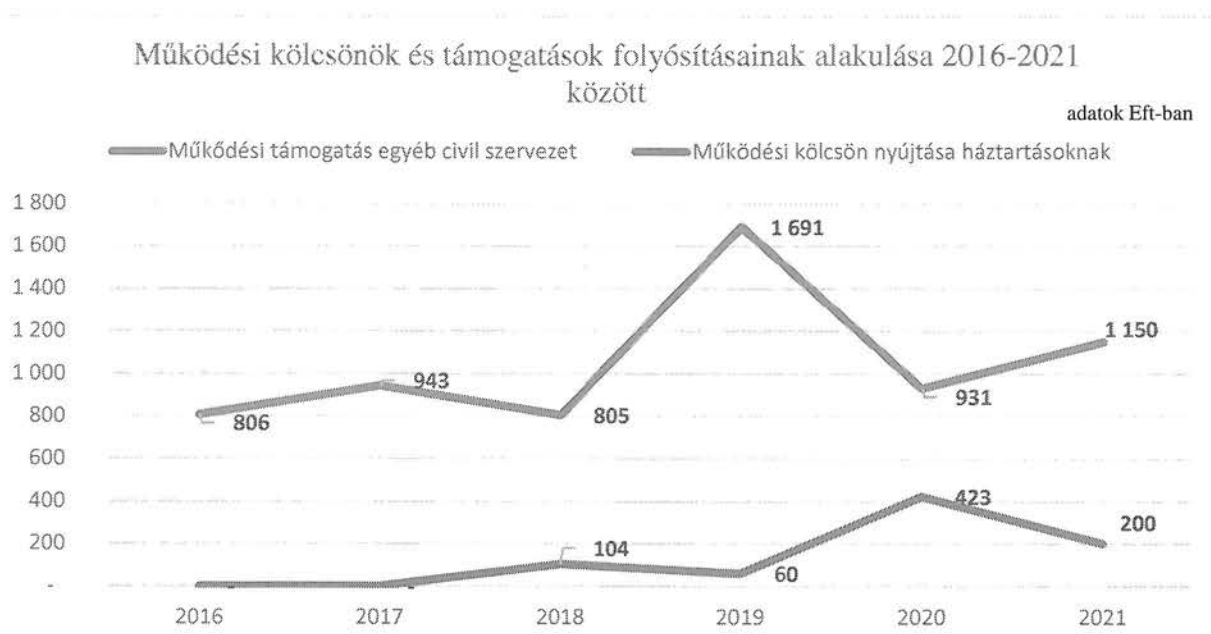
Önkormányzatunk saját bevételeiből (helyi adó és működési bevétel) járul hozzá Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzata irányítása alá tartozó Polgármesteri Hivatal, mint közös hivatal – Kvtv. 2. számú melléklet *I.1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása* jogcímű központi költségvetési forrással nem finanszírozott – fenntartási kiadásaihoz.

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részére, közös hivatali működési költség-hozzájárulásként 13.000 eFt-ot tartalmaz a módosított előirányzat, amelyből 9.000 eFt tárgyévet érintő kötelezettség, a 4.000 eFt a korábbi évekből felhalmozott rész. 2021-ben 2.000 eFt került átadásra, fennmaradva 11.000 eFt, amely a következő költségvetési évet érintő kötelezettségként jelenik meg.

Társulásban végzett gyermekjóléti feladatok állami támogatással nem finanszírozott kiadásainak ellentételezése címen 350 eFt került átadásra a feladatot ellátó Hódmezővásárhelyi Többcélú Kistérségi Társulás Kapcsolat Központ intézmény részére.

Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás

Mártély Községi Önkormányzata 2021-ben is támogatta a községben működő civil szervezeteket, a működési célra véglegesen átadott pénzeszközök összege 1.150 eFt. Működési kölcsönként háztartások részére 200 eFt került átadásra.



Felhalmozási, fejlesztési jellegű kiadások

A felhalmozási jellegű kiadások 138.697 eFt, pénzforgalma az éves teljesítési adat 39,4%-át teszi ki. A teljesítés mértéke a módosított előirányzathoz képest 59,4%.

Beruházási kiadások

Önkormányzati szinten 2021. évben 18.342 eFt értékű beruházási célú kifizetés valósult meg. Az tervezett eredeti előirányzat 55.139 eFt, amelyet az év során 61.116 eFt-ra módosított a Képviselő-testület. A teljesítés mértéke a módosított előirányzathoz képest 30,0%-os.

A teljesített kiadásokból 232 eFt-ot 1,26 %-ot képvisel a közfoglalkoztatási programból finanszírozott beruházások értéke.

Az önkormányzat beruházási teljesítése 18.159 eFt (29,8%), amely tartalmazza a Vidékfejlesztési Program, a Magyar Falu Program, a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program, az Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program, a Közfoglalkoztatás program segítségével megvalósuló beruházásokat.

Az önkormányzati beruházások teljesítési adatait az alábbi részletezés tartalmazza:

adatok eFt-ban	
Önkormányzati beruházások teljesítési adatai 2021-es évben	
VP6-19.2.1-84-9.1-19 „Okospadok és cuccmegőrzők beszerzése	3 937
VP6-7.2.1.4-17 Tanyák villamosítási program	6.096
Magyar Falu Program keretében orvosi eszközök beszerzés	2 561
Közművelődési érdekltség-növelő támogatás keretében asztal beszerzés	579
EFOP-1.5.3-16-2017-00025 - Közösségi szolgáltatások fejlesztése sport eszközök beszerzése	461
TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00018 program keretében pavilon beszerzés	293
Közfoglalkoztatás programok	182
Díszkút létesítés	250
Beruházás célú felszámított ÁFA	3.800
Összesen	18 159

Az intézmények beruházási jellegű teljesített kiadása kis-értékű tárgyi eszközök beszerzéséből ered. A Gondozási Központ a 2021-es évben nem fordított felhalmozási kiadásra, az ÁMK esetében 183 eFt érinti e rovatot, melyből mobilklíma berendezés valamint vízmelegítő beszerzése valósult meg.

Felújítási kiadások

A sor módosított előirányzata 5.881 eFt, amelyhez képest a teljesítés 2.268 eFt, mértéke 38,6%. A felújítási kiadások az önkormányzatnál az Alföldvíz Zrt. keretében megvalósuló szennyvíztelep iszapvíztelenítő berendezés felújítása, illetve a kisebb mértékű havaria gépi rekonstrukciós

munkálatokat tartalmazzák. Az intézmények esetében a Gondozási Központnál nem történt teljesítés e rovaton, az ÁMK-nál 2021 egyik kiemelt fejlesztése a Faluház részleges rekonstrukciója. A közösségi eseményekben még szegény tavaszi hónapok kihasználásával, lecserélésre kerültek az elavult, vas fűtőtestek, a közösségi teremben, valamint lélegzővakolat került felhelyezésre a korábban könnyen vizesedő belső lábazati felületekre.

Egyéb felhalmozási kiadás

A TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00007 azonosító jelű Mártélyi kerékpárút bővítése projekttel kapcsolatban keletkezett visszafizetési kötelezettség mindösszesen 200.000 eFt, a tőketörlesztés 2021-ben megkezdődött és 7 havi részlet teljesítése, azaz 117.000 eFt megtörtént, a fennmaradó 5 havi összeg a 2022-es költségvetési évet érinti.

Finanszírozási kiadások

Mártély Községi Önkormányzatának hitele, kölcsöne nincs, így ilyen jellegű kötelezettsége sem keletkezett, így a 14. melléklet Az adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségekre vonatkozóan csak keretösszegeket tartalmaz.

A 2021. évi állami támogatások terhére 2020. decemberében kiutalt 3.163 eFt előleget tárgyévben vissza kell fizetni, amely a nettófinanszírozás keretében megtörtént, így 100,0%-os mértékben teljesült.

Intézmények finanszírozása

A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 92,6%-os mértékű, a finanszírozási igény 75.719 eFt volt.

Az önkormányzat irányítószervi támogatáshoz a Gondozási Központ részére átadott összeg 74,8%-át, az ÁMK esetében az átadott összeg 58,9%-át kitevő központi költségvetési hozzájárulást vehetett igénybe a feladatellátási mutató alapján.

Intézményi finanszírozás megoszlása

adatok eFt-ban

Megnevezés	Intézmény finanszírozás		Állami támogatásból		Önkormányzati forrásból	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Gondozási Központ	24 159	25.259	21 424	18 904	2 735	6 355
ÁMK	49 631	50.460	36 038	29 708	13 593	20 752
Összesen	73 790	75.719	57 462	48 612	16 328	27 107

IV.

Mártély Községi Önkormányzat pályázatainak ismertetése

- **EFOP-1.5.3-16-2017-00025 - Községi szolgáltatások fejlesztése Csongrád megyében**

Mártély Községi Önkormányzat, mint konzorciumi tag vesz részt ezen projekt megvalósításában.

A programban a konzorciumvezető Maroslele Község Önkormányzatán kívül 7 másik Csongrád megyei település vesz részt, köztük Mártély.

Mártélyra eső támogatástartalom: 7 984 e Ft (100%-os támogatási intenzitás).

A projekt kiemelt célja a kulturális- és társadalmi tőke, továbbá az egyéni és közösségi cselekvőképesség fejlesztése. A humán közszolgáltatás-fejlesztés révén a beavatkozások hozzájárulnak a szolgáltatáshiányos térségek számának csökkentéséhez, a valós helyi problémákra reagálva, célzott szolgáltatási eszközök bevezetése útján adnak választ a területi kapacitáshiányokból adódó problémákra.

A program 2021. novemberében zárult.

- **EFOP-3.9.2-16-2017-00028 - „Gyermekeink a jövő” - humán szolgáltatások minőségének fejlesztése Csongrád megyében**

Mártély Községi Önkormányzat, mint konzorciumi tag vesz részt ezen projekt megvalósításában is.

A programban a konzorciumvezető Maroslele Község Önkormányzatán kívül itt is 7 másik Csongrád megyei település vesz részt.

A projekt Mártélyra jutó teljes költsége 27.534 e Ft, 100%-os támogatási intenzitású. Megvalósítása 2018-2021. költségvetési éveket érintette.

A projekt legfőbb célja a területi különbségek és különösen a településméretből adódó társadalmi hátrányok komplex megközelítéssel történő, a helyi igényeken alapuló csökkentése a humán közszolgáltatások tekintetében, valamint a minőségi közszolgáltatásokhoz való hozzáférés javítása elsősorban a köznevelés, a felsőoktatás, a felnőttoktatás által biztosított informális és nem formális tanulás területén. A projekt megvalósításával cél a humán közszolgáltatásban dolgozók és az óvodapedagógusok képzettségi szintjének emelése, illetve a gyermekek közneveléshez és felsőoktatáshoz való hozzáféréseinek biztosítása, a család szerepének erősítése. A projekt 2021. novemberében zárult.

- **VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi utak fejlesztése**

A pályázat keretében felújításra kerülő külterületi út: Kisgazda dűlő 1084 hrsz-ú dűlőút 915 x 9,6 m, Nagypál dűlő 1300 x 8,5 m, 7. dűlő 49 hrsz, 1000 m x 11 m, összesen: 1,2 km-es szakaszon; a felső 50 cm eltávolítását követően az úttükörben elvégzett cement kötőanyagú út-stabilizálás marással és a helyszínen történő remix technológiával. A kétirányú közlekedés biztosítása érdekében két helyen kitérő került tervezésre. Támogatási intenzitás: 90%.

A kivitelezésre irányuló munkák 2020. tavaszára elkészültek, azonban mivel a pandémia miatt a mártélyi Önkormányzat is éves áfa-bevallásra tért át, így a fordított áfa bevallása és megfizetése 2021-ben történt csak meg.

- **VP6-7.2.1.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás fejlesztései Mártély településen**

A projekt legfőbb célja, hogy a mártélyi tanyákon infrastrukturális fejlesztések valósulhassanak meg, ezzel javítva a lakosok életminőségét, életszínvonalát.

A fejlesztésekkel 22 tanya érintett. 7 tanya esetében teljes villamoshálózat kerül kiépítésre, 3 tanya esetében pedig a villamoshálózat fejlesztését tűztük ki célul. 10 tanyán napelemes rendszer telepítésére kerülne sor. 2 tanyát érintően fejlesztésre kerülne az ivóvíz ellátási rendszer, egy tanya esetében pedig a szennyvíz kezelését segítő rendszer kiépítésére kerülne sor.

A tanyák villamosenergia-fejlesztései megrendelésre kerültek, a napelemek telepítésére is szerződést kötött az Önkormányzat.

A projekt a 2022. évben zárul.

A pályázat 90%-os támogatási intenzitású. A támogatási összeg: 41 450 ezer Ft.

- **VP6-19.2.1-84-9.1-19 „Okospadok és cuccmegőrzők telepítése”**

A 4 999 997 Ft összköltségű projekt keretében okospadok, mobiltöltők és csomagmegőrzők telepítése történt meg Mártélyon, mely által bővült a település szolgáltatási palettája.

- **Energetikai fejlesztés, Polgármesteri Hivatal felújítása (1004/2019. (I. 18.) Korm.határozat szerinti támogatás):**

Mártély Községi Önkormányzat az 1004/2019. (I. 18.) Korm.határozat alapján 50 millió Ft támogatásban részesült energetikai fejlesztés és a Polgármesteri Hivatal felújítása céljából.

Az 50 millió Ft-os támogatásból megvalósult az épület tetőfedésének, tetőszerkezetének és bádogos szerkezeteinek felújítása. A hivatal északi szárnyának gázkazánja is cserére került.

Megtörtént az utólagos homlokzati hőszigetelés, felületképzéssel, a korszerűtlen homlokzati nyílászárók cseréjével, a földszint feletti födém utólagos hőszigetelése ott, ahol ezekre még nem került sor korábban. A munkálatok 2020. őszére befejeződtek, a fel nem használt támogatási összeg 2021-ben visszafizetésére került.

- **Orvosi eszközök beszerzése (MFP-AEE/2019):**

Az Önkormányzat Magyar Falu Program keretében csaknem 3 millió Ft támogatásban részesült orvosi eszközök beszerzésére.

A projekt hozzájárult a mártélyi orvosi ellátás szolgáltatási színvonalának emeléséhez, eszközparkjának bővítéséhez, fejlesztéséhez.

Többek között az alábbi eszközök beszerzésére került sor: vérnyomásmérő és mandzsetta, vércukorszintmérő, otoszkóp, szűrő audiométer, pupillalámpa, vizsgálóágy, boka-kar index mérő, ABPM 05 holter ambuláns vérnyomásmérő monitor, fogászati eszközök és gépek.

- **Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás:**

Mártély Községi Önkormányzat 2020-ban nyújtotta be támogatási kérelmét a közművelődési érdekeltség-növelő pályázatra. Sajnos a megítélt támogatás kevesebb lett az igényeltől (216 ezer Ft 500 ezer Ft önerőt mellett), így a tervezettnél kevesebb asztal beszerzését tudta az Önkormányzat megvalósítani a 2021-es évben (12 db-ot).

- **Kistelepülési önkormányzati rendezvények támogatása:**

A Kormány célja az volt a pályázati lehetőséggel, hogy a koronavírus világjárványt követően legyenek közösségi események, amely alkalmak az egészségbiztonsági előírások betartásával biztosítják a találkozások, közös programok színvonalas megvalósulását. A közösségi események hozzájárulnak a pandémia által okozott traumák feldolgozásához és az újrakezdés élményének megteremtéséhez, valamint biztosítják a kulturális alapellátáshoz való egyenlő esélyű hozzáférést. A koronavírusjárvány enyhülését követően újra szerették volna indítani a közösségi, kulturális életet Magyarország kisebb lélekszámú településein is. Ehhez Mártély Községi Önkormányzat 1 millió Ft támogatásban részesült, melyet az Októberfeszt program költségeire használt fel.

A rendelet-tervezet 12. melléklete egyebek mellett a pályázatokhoz kapcsolódó következő évre áthúzódó kötelezettségeket, amely a beruházási kiadások mellett a kapcsolódó más jellegű (személyi, dologi stb.) kiadásokat is figyelembe került megállapításra.

A Közfoglalkoztatási program keretében benyújtott 2021. évi pályázatok működési és felhalmozási célokat szolgálnak, a támogatások személyi juttatásokra és járulékaikra, valamint dologi és beruházási kiadásokra kerültek felhasználásra.

Közfoglalkoztatás 2021. évi bevételei és kiadásai

adatok eFt-ban

Személyi juttatások	15.464
Munkaadókat terhelő járulékok	1.256
Dologi kiadások	3.294
Beruházások	232
Kiadás összesen	20 246
Működési bevétel	2.418
Támogatási bevétel - működési	20.032
Bevétel összesen	22 450
Különbözet - bevételi többlet	2.204

V.

Az önkormányzat maradványa

A számvetési előírásoknak megfelelően megállapított 2021. évi maradvány 87.430.753 Ft, az intézményenkénti részletezést a 8. melléklet tartalmazza. A maradványt a 9. melléklet szerinti rovatok terhére tervezi felhasználni az önkormányzatunk. A felhasználási tervet összeállítása során a fő prioritást az áthúzódó kötelezettségek képezték.

VI.

Az Önkormányzat és intézményei önként vállalt feladatainak, közvetett támogatásainak, áthúzódó kötelezettségeinek értékelése

Civil szervezetek támogatására 1.150 eFt-ot, került átadásra a Képviselő-testület döntés értelmében. Az ÁMK konyhája – szabad kapacitása terhére – vendég-étkeztetési, az Erdei iskola szállásnyújtási tevékenységet végez. A tevékenységből származó bevétel 10.428 eFt, a ráfordítás 8.762 eFt.

A vendég étkeztetés kiadása és bevétele az ÁMK könyvelésében teljes mértékben elkülönítésre került, a kötelező étkeztetési feladatok bevételeitől és kiadásaitól.

A teljes étkeztetési kiadásokból nyersanyagnorma-arányosan került megállapításra az adott étkezési feladat kiadása. Az önkormányzatnak szállásnyújtásra vonatkozó kötelező feladata nincs, így a teljes költség önként vállalt feladattal összefüggésben merül fel. Az önként vállalt feladatok bevételi és kiadási teljesítési adatokhoz viszonyított arányát a 10. melléklet foglalja össze.

Közvetett támogatásban – az önkormányzat hatályos adórendeletében foglalt kedvezményekre vonatkozó – Képviselő-testületi döntés alapján részesültek az adóalanyok. Mértékét a 11. melléklet részletezi.

Az önkormányzat következő évekre áthúzódó kötelezettségeit a 12. melléklet tartalmazza.

A törvényi előírásoknak teszünk eleget azzal, hogy a költségvetési évet követő három év költségvetési keretszámait, valamint az önkormányzat saját bevételét és adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeit is megjelenítjük a zárszámadási rendeletben, előbbi a 13., utóbbi a 14. mellékletben szerepel.

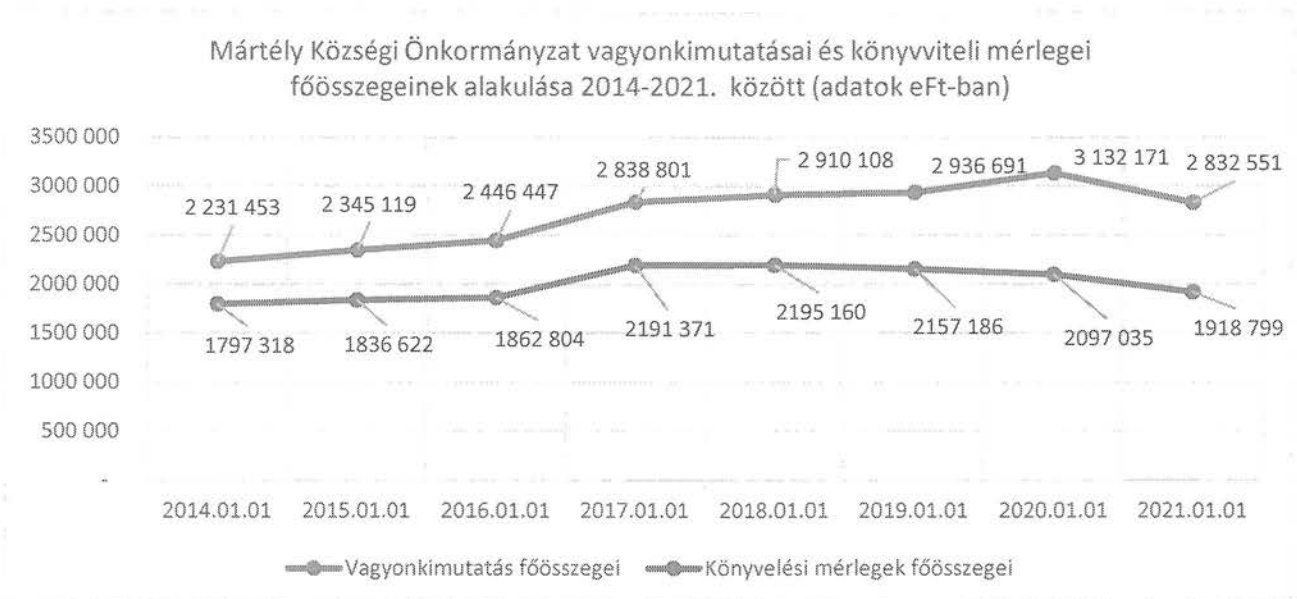
VII.

Az Önkormányzat és intézményei vagyoni és pénzügyi helyzetének értékelése

A pénzügyi és számvetési gazdálkodás lényege, hogy az önkormányzat megőrizze fizetőképességét, pénzügyi likviditási helyzetét a megfelelő szinten tartsa, az intézményeit hatékonyan működtesse, a kötelező feladatait folyamatosan ellássa és a finanszírozás feltételeit a működés során teremtse meg.

Mártély Községi Önkormányzatának, a Gondozási Központnak és az Általános Művelődési Központnak összevont vagyoni, pénzügyi és gazdasági helyzetét mutatják be az alábbi értékek, kimutatások. Az előző évi tényadatokhoz hasonlítjuk a 2021. évi tény adatokat, amelyek így valós képet mutatnak a jelenlegi gazdasági helyzetről.

A mérleg szerkezetét a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet az államháztartásról szabályozza az 5. mellékletben. A vagyoni helyzet alakulását a rendeletben meghatározott szerkezet szerint a 2020. december 31.-i záró adatokhoz viszonyítva mutatjuk be. A mérleg főösszege **178.236.154 Ft-tal csökkent a beszámolási időszakban.**



A vagyoni helyzet alakulása
2021. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT KÖNYVVITELI MÉRLEG

Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak	Változás %-a
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	46 275	0	-100,00
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 822 118 863	1 778 799 129	-2,38
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 763 300	1 335 894	-24,24
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 823 928 438	1 780 135 023	-2,40
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	4 743 272	4 808 151	1,37
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	4 743 272	4 808 151	1,37
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	1 323 950	886 425	-33,05
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	233 096 267	92 272 934	-60,41
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	234 420 217	93 159 359	-60,26
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	14 182 290	12 651 715	-10,79
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	18 077 331	22 086 357	22,18
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 493 450	2 462 213	64,87
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	33 753 071	37 200 285	10,21
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	0	306 720	-
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	189 898	3 189 204	1 579,43
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 097 034 896	1 918 798 742	-8,50
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 217 928 524	2 217 928 524	0,00
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-675 052 452	-658 102 470	-2,51
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 949 982	-171 792 432	-1 113,53
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 559 826 054	1 388 033 622	-11,01
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	4 546 550	2 473 425	-45,60
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	4 692 777	3 332 827	-28,98
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	13 081 071	8 497 539	-35,04
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	22 320 398	14 303 791	-35,92
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	514 888 444	516 461 329	0,31
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 097 034 896	1 918 798 742	-8,50

A pénzügyi helyzet értékelése

2021. évben az Önkormányzat pénzforgalma a következőképpen alakult:

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat pénzforgalmi bevétele	218.348.000	277.833.404	213.603.684
Likvid hitel felvétele	0	0	0
Maradvány	225.032.000	222.832.596	222.832.596
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3.125.000	3.124.175
Összesen:	443.380.000	503.791.000	439.560.455

KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat pénzforgalmi kiadásai	440.217.000	500.628.234	348.966.936
Hitel törlesztés, betételhelyezés	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	3.163.000	3.162.766	3.162.766
Összesen:	443.380.000	503.791.000	352.129.702

Az önkormányzat pénzforgalmi bevétele 87.430.753Ft-tal több, mint a teljesített pénzforgalmi kiadások, a különbség a tárgyévi maradvány összege.

A gazdálkodás eredményeként 9,57%-os a vagyonsökkenés mutatható ki a tárgyévre vonatkozó Vagyonkimutatásban.

A befektetett eszközeink értéke az elszámolt értékcsökkenés összegénél nagyobb mértékben növekedett, 24.530 eFt-tal magasabb az év eleji nyitó értéknél. A forgóeszközök értékének növekedése 65 eFt. A pénzeszközök záróértéke elsősorban a kerékpárút bővítése projekttel kapcsolatban megkezdett tőketörlesztése, valamint a megvalósult beruházások eredményeként 141.261 eFt-tal alacsonyabb az előző évi záróértékhez képest.

A követelések állománya 3.448 eFt-tal nagyobb, a kötelezettségeké 8.017 eFt-tal kisebb értékkel zárult.

A mérleg szerinti eredmény a tavalyinál 171.792 eFt-tal alacsonyabb. Mindezeket figyelembe véve mutatható ki a könyvviteli mérleg (15. melléklet) főösszegének 178.236 eFt összegű csökkenése.

Összefoglalás

Mártély Községi Önkormányzatának és intézményeinek bevételi előirányzatai és teljesítési adatai

- eredeti előirányzat	443.380 eFt
- módosított előirányzat	503.791 eFt
-	
- bevételek teljesülése	439.560 eFt
- a teljesítés mértéke	87,3%
- költségvetési bevétel	213.603 eFt
- költségvetési bevételi teljesítés mértéke	76,9%
- finanszírozási bevétel	225.957 eFt
- finanszírozási bevételi teljesítés mértéke	100,0%

Mártély Községi Önkormányzatának és intézményeinek kiadási előirányzatai és teljesítési adatai

- eredeti előirányzat	443.380 eFt
- módosított előirányzat	503.791 eFt
-	
- kiadások teljesülése	352.130 eFt
- a teljesítés mértéke	69,9%
- költségvetési kiadási	348.967 eFt
- költségvetési kiadási teljesítés mértéke	69,7%
- finanszírozási kiadási	3.163 eFt
- finanszírozási kiadási teljesítés mértéke	100,0%

A költségvetési bevételek és kiadások különbözete: - 135.364 eFt

A finanszírozási bevételek és kiadások különbözete: 222.794 eFt

A bevételek és kiadások különbözete (maradvány) 87.431 eFt

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi zárszámadás rendelet-tervezet mellékletei:

1. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi konszolidált költségvetési mérlege

2. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

3. melléklet:

Gondozási Központ 2021. évi költségvetési mérlege

4. melléklet:

Általános Művelődési Központ 2021. évi költségvetési mérlege

5. melléklet:

Engedélyezett álláshelyek alakulása 2021. évben

6. melléklet:

2021. évi központi költségvetési támogatások

7. melléklet:

2021. évi állami támogatások elszámolása

8. melléklet:

Maradványkimutatás

9. melléklet:

Maradvány felhasználása

10. melléklet:

Az Önkormányzat önként vállalt feladatai

11. melléklet:

Közvetett támogatások

12. melléklet:

Következő évekre áthúzódó kötelezettségek

13. melléklet:

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

14. melléklet:

Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek

15. melléklet:

2021. évi könyviteli mérleg

16. melléklet:

Vagyonkimutatás

17. melléklet:

Önkormányzat és intézményei összevont pénzkészletének negyedéves változásáról kimutatás

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

intézmény megnevezése

1. melléklet

adatok e Ft-ban

2021. évi ZÁRSZÁMADÁS

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi - konszolidált - költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 954	145 061	128 109	88,3	K 1	Személyi juttatások	83 991	99 315	93 085	93,7
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	48 272	45 287	93,8	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 411	14 659	12 959	88,4
B 4	Működési bevételek	31 906	43 012	39 081	90,9	K 3	Dologi kiadások	90 595	118 187	96 702	81,8
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 012	850	84,0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	379	25,3
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	23 935	33 384	7 145	21,4
	Működési célú költségvetési bevételek	183 210	237 357	213 327	89,9		Működési célú költségvetési kiadások	213 432	267 045	210 270	78,7
	<i>Működési célú költségvetési hiány</i>	<i>30 222</i>	<i>29 688</i>	<i>-3 057</i>			<i>Működési célú költségvetési többlet</i>				
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	34 638	34 676	0	0,0	K 6	Beruházások	55 139	61 116	18 342	30,0
B 5	Felhalmozási bevételek	0	276	276	100,0	K 7	Felújítások	6 037	5 881	2 268	38,6
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	5 524	0	0,0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	165 609	166 586	118 087	70,9
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	40 476	276	0,7		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	226 785	233 583	138 697	59,4
	<i>Felhalmozási célú költségvetési hiány</i>	<i>191 647</i>	<i>193 107</i>	<i>138 421</i>			<i>Felhalmozási célú költségvetési többlet</i>				
	Költségvetési bevételek összesen	218 348	277 833	213 603	76,9		Költségvetési kiadások összesen	440 217	500 628	348 967	69,7
	<i>Költségvetési hiány</i>	<i>221 869</i>	<i>222 795</i>	<i>135 364</i>	<i>-7,2</i>		<i>Költségvetési többlet</i>				
	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	225 032	222 833	222 833	100,0		Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése, megelőlegezés visszafizetése)	3 163	3 163	3 163	100,0
B813	Finanszírozási bevételek -	0	3 125	3 124	100,0						
B814	Megelőlegezés	0	3 125	3 124	100,0						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	443 380	503 791	439 560	87,3		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	443 380	503 791	352 130	69,9

Mártély Községi Önkormányzat

intézmény megnevezése

adatok e Ft-ban

2021. évi ZÁRSZÁMADÁS

Mártély Községi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege

2. melléklet

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
	Működési célú támogatások										
B 1	államháztartáson belülről	125 954	144 661	127 709	88,3	K 1	Személyi juttatások	20 490	35 696	31 176	87,3
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	48 272	45 287	93,8	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 142	4 346	3 495	80,4
B 4	Működési bevételek	7 000	12 582	8 860	70,4	K 3	Dologi kiadások	57 139	78 418	62 075	79,2
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 012	850	84,0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	1 500	379	25,3
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	23 935	33 384	7 145	21,4
	Működési célú költségvetési bevételek	158 304	206 527	182 706	88,5		Működési célú költségvetési kiadások	106 206	153 344	104 270	68,0
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	34 638	34 676	0	0,0	K 6	Beruházások	55 037	60 930	18 159	29,8
B 5	Felhalmozási bevételek	0	276	276	100,0	K 7	Felújítások	4 386	4 386	779	17,8
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	5 524	0	0,0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	165 609	166 586	118 087	70,9
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	35 138	40 476	276	0,7		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	225 032	231 902	137 025	59,1
	Költségvetési bevételek összesen	193 442	247 003	182 982	74,1		Költségvetési kiadások összesen	331 238	385 246	241 295	62,6
B811	Finanszírozási bevételek (hitelk)	0	0	0	0,0	K 911. Finanszírozási kiadások (hitelk, kölcsön törlesztése)					
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának	222 712	220 034	220 034	100,0	K 914. Államháztartáson belüli megallegezések visszafizetése					
B814	Megallegezés	0	3 125	3 124	100,0	K 915. Finanszírozási kiadások (intézmények támogatása)					
					0,0	K916. Betételhelyezés					
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	416 154	470 162	406 140	86,4		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	416 154	470 162	320 177	66,1

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központ
intézmény megnevezése

3. melléklet
adatok e Ft-ban

2021. évi ZÁRSZÁMADÁS

Gondozási Központ 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0		K 1	Személyi juttatások	18 987	19 105	19 101	100,0
B 3	Közhatalmi bevételek					K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 891	2 935	2 934	100,0
B 4	Működési bevételek	5 906	6 330	6 328	100,0	K 3	Dologi kiadások	10 039	10 502	9 814	93,4
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
						K 5	Egyéb működési célú kiadások				
	Működési célú költségvetési bevételek	5 906	6 330	6 328	100,0		Működési célú költségvetési kiadások	31 917	32 542	31 849	97,9
	Felhalmozási célú támogatások					K 6	Beruházások	102	0	0	0-
B 2	államháztartáson belülről	0	0	0	-	K 7	Felújítások	0	0	0	0-
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások				
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	102	0	0	0-
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0			Költségvetési kiadások összesen	32 019	32 542	31 849	97,9
	Költségvetési bevételek összesen	5 906	6 330	6 328	100,0						
	Finanszírozási bevételek - Előző év										
B 813	költségvetési maradványának	483	582	582	100,0	K 9	Finanszírozási kiadások				
	Finanszírozási bevételek - Irányító szervi										
B816	támogatás	25 630	25 630	25 259	98,6						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	32 019	32 542	32 169	98,9		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	32 019	32 542	31 849	97,9

Mártély Községi Önkormányzat Általános Művelődési Központ
intézmény megnevezése

4. melléklet

adatok e Ft-ban

2021. évi ZÁRSZÁMADÁS

Általános Művelődési Központ 2021. évi költségvetési mérlege

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	400	400	100,0	K 1	Személyi juttatások	44 514	44 514	42 808	96,2
B 3	Közhatalmi bevételek					K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 378	7 378	6 530	88,5
B 4	Működési bevételek	19 000	24 100	23 893	99,1	K 3	Dologi kiadások	23 417	29 267	24 813	84,8
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
						K 5	Egyéb működési célú kiadások				
	Működési célú költségvetési bevételek	19 000	24 500	24 293	99,2		Működési célú költségvetési kiadások	75 309	81 159	74 151	91,4
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	0	0	0	-	K 6	Beruházások	0	186	183	98,4
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K 7	Felújítások	1 651	1 495	1 489	99,6
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0	-		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 651	1 681	1 672	99,5
	Kötségvetési bevételek összesen	19 000	24 500	24 293	99,2		Kötségvetési kiadások összesen	76 960	82 840	75 823	91,5
	Finanszírozási bevételek - előző év										
B813	kötségvetési maradványának	1 837	2 217	2 217	100,0	K 9	Finanszírozási kiadások				
	Finanszírozási bevételek - iránnyító szervi										
B816	támogatás	56 123	56 123	50 460	89,9						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	76 960	82 840	76 970	92,9		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	76 960	82 840	75 823	91,5

5. melléklet

Mártély Községi Önkormányzat engedélyezett álláshelyeinek száma

Létszám/fő

Intézmény neve	engedélyezett létszám 2021. december 31-én							Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)
	Tisztségviselők	Köztisztviselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	Közalkalmazott		ÖSSZESEN		
				pedagógus munkakörben	nem pedagógus munkakörben			
Mártély Községi Önkormányzat	1,00						2,00	35,00
1. Gondozási Központ							6,00	0,00
2. Általános Művelődési Központ				4,00	9,00		13,00	0,00
3. Központ	1,00	0,00	0,00	4,00	16,00		21,00	35,00
összesen:	1,00	0,00	0,00	4,00	16,00		21,00	35,00

ÖNKORMÁNYZAT - ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok Ft-ban

Állami támogatás jogcíme	Támogatás Eredeti ei.	Támogatás Módosított ei.	2021. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Település üzemeltetési feladatellátás támogatása				
Zöldterület-gazdálkodás	2 409 120	2 409 120	2 409 120	100%
Közüvilágítás fenntartásának támogatása	8 224 000	8 224 000	8 224 000	100%
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	2 009 349	2 009 349	2 009 349	100%
Közutak fenntartásának támogatása	1 716 494	1 777 070	1 777 070	100%
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 000 000	8 000 000	8 000 000	100%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	512 550	512 550	512 550	100%
Üdülőhelyi feladatok támogatása	-	-	-	-
ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B111):	22 871 513	22 932 089	22 932 089	100%
Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	18 477 900	19 275 900	19 275 900	100%
Óvodapedagógusok finanszírozás szempontjából elismert létszáma alapján járó bértámogatása (12.hó)	12 639 900	12 639 900	12 639 900	100%
Pedagógus végzettséggel nem rendelkező óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12.hó)	5 838 000	6 636 000	6 636 000	100%
Óvodaműködtetési támogatás (12.hó):	2 990 180	2 990 180	2 990 180	100%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN (B112):	21 468 080	22 266 080	22 266 080	100%
Települési önkormányzatok egyéb szociális feladatainak támogatása	5 875 000	5 875 000	5 875 000	100%
Szociális étkeztetés	2 919 840	2 973 080	2 973 080	100%
Házi segítség nyújtás - szociális segítség - önálló	50 000	50 000	50 000	100%
Házi segítség nyújtás - személyi gondozás - önálló	4 356 000	4 537 320	4 537 320	100%
Időskorúak nappali intézményl ellátása - önálló	6 510 000	6 725 700	6 725 700	100%
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	4 479 000	4 572 000	4 572 000	100%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B113):	24 189 840	24 733 100	24 733 100	100%
Gyermekétkeztetés - finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók -bértámogatása	2 851 200	2 916 000	2 916 000	100%
Gyermekétkeztetés üzemeltési támogatása	4 862 100	4 862 100	4 862 100	100%
A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	20 520	20 520	20 520	100%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B1132)	7 733 820	7 798 620	7 798 620	100%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 805 810	2 852 358	2 852 358	100%
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (B114)	2 805 810	2 852 358	2 852 358	100%
Szociális ágazati összevont pótlék	1 404 563	3 489 580	3 489 580	100%
Iparüzési adó kompenzáció	-	13 587 414	13 587 414	100%
2021. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás	-	1 333 500	1 333 500	100%
KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	80 473 626	98 992 741	98 992 741	100%

Jocím száma	Jocím megnevezése	mennyiségi egység	fajlagos összeg	októberi felmérés szerinti mutató	folyósított támogatás	elszámolás szerinti mutató	tényleges mutató alapján megillető támogatás (Ft)	ELTÉRÉS (Ft)
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása								
I.1.1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása								
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	25 200		2 409 120		2 409 120	0
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km	320000	25,7	8 224 000		8 224 000	0
1.1.1.4.	Közetmető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			2 009 349		2 009 349	0
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	km			1 777 070		1 777 070	0
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő			8 000 000		8 000 000	0
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		512 550		512 550	0
I.2.1. Óvodaműködtetési támogatás								
1.2.1.1.	Az óvoda napi nyitvatartása eléri a 8 órát	fő	94 700	30,7	2 990 180	31,3	3 048 620	58 440
I.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása								
<i>Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott</i>								
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	2,6	12 639 900	2,7	13 126 050	486 150
I.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik								
<i>Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott</i>								
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	3 318 000	2,0	6 636 000	2,0	6 636 000	0
I.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása								
I.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása								
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	67 570	44	2 973 080	48	3 243 360	270 280
1.3.2.4.1	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	25 000	2	50 000	2	50 000	0
1.3.2.4.2	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás		378 110	12	4 537 320	12	4 537 320	0
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó		12	4 572 000	12	4 572 000	0
1.3.2.6.1	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	224 190	30	6 725 700	29	6 501 510	-224 190
I.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása								
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	fő	2 430 000	1,20	2 916 000	0,96	2 332 800	-583 200
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			4 857 300		4 564 906	-292 394
1.4.1.2.	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	étkezés i adag	513	40	20 520	0	0	-20 520
I.5.2. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása								
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft	2 206		2 852 358		2 852 358	0
	Iparűzési adó kompenzáció				13 587 414		13 587 314	
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása ÖSSZESEN					94 164 861		93 859 327	-305 434

Jocím	folyósított	az adott célra	a következő	ELTÉRÉS
Kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások				
2.2.1	2021. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás	1 333 500	1 333 500	0
2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék	3 489 580	3 489 580	0
Működési célú kiegészítő támogatások ÖSSZESEN:		4 823 080	4 823 080	0
Előző évi számlából származó bevételek		0	0	
Helyi önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai ÖSSZESEN:		0	0	0
Kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások ÖSSZESEN:		4 823 080	4 823 080	0
Az önkormányzat központi költségvetési támogatása MINDÖSSZESEN		98 987 941	98 682 407	0

Jocím	Az önkormányzat által a 2020. évben fel nem használt, de 2021. évben jogszabályon felhasznált összeg	ténylegesen felhasznált támogatás	ELTÉRÉS	
Az előző évi (2020.) kötelezettségvállalással terhelt támogatások maradványainak elszámolása				
3. melléklet II.4.a)	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	216 000	216 000	0
Előző évi támogatások maradványainak elszámolása ÖSSZESEN:		216 000	216 000	0

Az Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége:				-305 434
---	--	--	--	-----------------

MARADVÁNYKIMUTATÁS

adatok e Ft

Megnevezés	Önkor- márvzat	Gondozási Központ	ÁMK	Összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	182 982 143	6 328 110	24 293 431	213 603 684
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	241 294 562	31 849 677	75 822 697	348 966 936
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-58 312 419	-25 521 567	-51 529 266	-135 363 252
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	223 158 154	25 841 131	52 676 725	301 676 010
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	78 882 005	0	0	78 882 005
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	144 276 149	25 841 131	52 676 725	222 794 005
A) Alaptevékenység maradványa (± I ± II)	85 963 730	319 564	1 147 459	87 430 753
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei				0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai				0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)				0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei				0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai				0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege				0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (± III ± IV)				0
C) Összes maradvány (= A + B)	85 963 730	319 564	1 147 459	87 430 753
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	84 491 359	150 170	927 873	85 569 402
E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	1 472 371	169 394	219 586	1 861 351
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség				0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)				0

MARADVÁNY FELHASZNÁLÁSA

9. melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység maradványa			Maradvány felhasználása						
	Kötelezettség vállalással terhelt	Szabad maradvány	Összesen	K3 rovat Dologi kiadások	K5 rovat Működési célú támogatások	K6 rovat Beruházási kiadások	K8 rovat egyéb felhalmozási kiadások	K9 Finanszírozási kiadások	Összesen	
Mártély Községi Önkormányzat	84 491 359	1 472 371	85 963 730	0	6 890 434	0	82 839 555	3 124 175	92 854 164	
Gondozási Központ	150 170	169 394	319 564	319 564					319 564	
Általános Művelődési Központ	927 873	219 586	1 147 459	1 147 459					1 147 459	
Összesen:	85 569 402	1 861 351	87 430 753	1 467 023	6 890 434	0	82 839 555	3 124 175	94 321 187	

Kimutatás az önkormányzat nem kötelező feladatairól

Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Forrása
1.	K3	Ellátottak juttatásai - Karácsonyi csomag (Önkormányzatnál)		400	Helyi adóbevételek
2.	K5	Civil szervezetek támogatása (Önkormányzatnál)		1 150	Helyi adóbevételek
3.		Egyéb vendéglátás (ÁMK)	10 428	8 762	Saját bevétel, helyi adó bevételek
	B4	Működési bevételek	8 686		
	B406	Általános forgalmi adó	1 742		
	K3	Dologi kiadások		6 435	
	K351	Általános forgalmi adó		2 327	
Nem kötelező feladatok összesen:			10 428	10 312	

A nem kötelező feladatok aránya 2021. évi költségvetés teljesítési adataihoz viszonyítva

		Aránya %	Aránya %
Mártély Község Önkormányzat 2021. évi bevétele	439 560		ban
Ebből kötelező feladatok bevétele	429 132	97,63%	
Nem kötelező feladatok bevétele	10 428	2,43%	
Összesen:	439 560	100,00%	
Mártély Község Önkormányzat 2021. évi kiadása	352 130		Aránya %
Ebből kötelező feladatok kiadása	341 818	97,07%	ban
Nem kötelező feladatok kiadása	10 312	3,02%	
Összesen:	352 130	100,00%	

11. melléklet

adatok Ft-ban

*A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény,
mentesség adóemenként*

adónem megnevezése	közvetett támogatás összege
Nyugdíjas kedvezmény magánszemélyek kommunális adójában	1 621 177
Iparüzési adó	-
Bírság, talajterhelési díj	-
Összesen	1 621 177

Következő évekre áthúzódó kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Összeg	2022	2023	2024
1. Hőmezővásárhely Megyei Jogú Város Önkormányzat Közös Hivatal működési költségéhez való hozzájárulás 2020-2021	11 000	11 000		
2. Tanyafejlesztési pályázat - lakossági önerő befizetések	6 585	6 585		
3. Mártélyi Kerekpártút bővítése - TOP-3.1.1-15-CSI-2016-00007 VP6-7.2.1.4-17	83 629	83 629		
4. "Tanyák háztartási léptékű fejlesztése"	20 408	20 408		
5. Településfejlesztési kiadások, pályázati előkészítési költségek	508	508		
6. szakvélemény és OKIR-adatszolgáltatás	105	35	35	35
7. Kiegészítő támogatások elszámolása után alapján keletkező támogatás visszafizetési kötelezettség	305	305		
8. Ivóvíz mintázás	351	117	117	117
Összesen	122 235	122 587	152	152

13. melléklet

adatok e Ft-ban

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak tervezett keretszámai

rovat- rend	BEVÉTELEK	2021. évi eredeti éi.	2022	2023	2024
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	125 954	125 480	129 226	136 761
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	34 638	51 350	54 000	39 483
B 3	Közhatalmi bevételek	25 350	40 182	40 582	42 826
B 4	Működési bevételek	31 906	35 895	37 690	39 197
B 5	Felhalmozási bevételek	0	3 000	0	0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	500	0
B 8	Finanszírozási bevételek (hiteliek, pénzmaradvány)	225 032	87 431	12 000	24 085
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	443 380	343 838	273 998	282 352

rovat- rend	KIADÁSOK	2021. évi eredeti éi.	2022	2023	2024
K 1	Személyi juttatások	83 991	105 937	111 234	114 571
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szo	13 411	13 494	14 169	14 594
K 3	Dologi kiadások	90 595	85 905	90 200	92 906
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500	800	840	1 000
K 5	Egyéb működési célú kiadások	23 935	17 409	18 279	18 828
K 6	Beruházások	55 139	31 792	33 382	34 383
K 7	Felújítások	6 037	2 488	2 612	2 691
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	165 609	82 888	0	0
K 9	Finanszírozási kiadások (hiteliek, kölcsonök törlesztése)	3 163	3 125	3 281	3 380
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	443 380	343 838	273 998	282 352

Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek

adatok e Ft-ban

	megnevezés	2021. évi teljesítés	2 022	2 023	2 024
1.	a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	45 287	40 182	40 182	40 182
2.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	8 808	0	0	0
3.	osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	53	0	0	0
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	276	0	0	0
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
6.	kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
5.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0
7.	Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7.	Saját bevétel összesen	54 424	40 182	40 182	40 182
8.	<i>Saját bevétel 50%-a (adósságot keletkeztető ügyletek tárgyévi fizetési kötelezettségének felső határa Stabilitási Trv. 10 § (3) bekezdés)</i>	27 212	20 091	20 091	20 091
9.	<i>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (10+...+17)</i>	0	0	0	0
10.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
11.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
12.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
13.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
14.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
15.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0
16.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0
17.	Kezeség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
18.	<i>Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+26)</i>	0	0	0	0
19.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
20.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
22.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
23.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
24.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0
25.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0
26.	Kezeség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
27.	<i>Saját bevétel 50%-ának - adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettséggel - NEM TERHELT része</i>	27 212	20 091	20 091	20 091

KÖNYVVITELI MÉRLEG

15. melléklet

adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés	Első időszak	Módo- tások (+/-)	Tárgyi időszak
01	A/1/1 Vagyon értékű jogok	46 275	0	0
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	46 275	0	0
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 764 454 810	0	1 713 083 001
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	42 621 360	0	44 010 057
07	A/1/3 Tenyészállatok	137 750	0	127 682
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	14 904 943	0	21 578 389
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	1 822 118 863	0	1 778 799 129
11	A/1/1/1 Tartós részesedések (=A/1/1/1a+...+A/1/1/1f)	1 763 300	0	1 335 894
14	A/1/1/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	24 000	0	24 000
16	A/1/1/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 739 300	0	1 311 894
22	A/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2+A/1/1/3)	1 763 300	0	1 335 894
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/1/1+A/1/1/1/1)	1 823 928 438	0	1 780 135 023
30	B/1/1 Vásárolt készletek	904 445	0	678 679
33	B/1/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	3 358 827	0	3 889 500
34	B/1/5 Növedék, hízó és egyéb állatok	480 000	0	239 972
35	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	4 743 272	0	4 808 151
46	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/1+B/1/1)	4 743 272	0	4 808 151
52	C/1/1 Forintpénztár	1 323 950	0	886 425
55	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1/1+C/1/1/2+C/1/1/3)	1 323 950	0	886 425
56	C/1/1/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	50 578 698	0	36 500 157
57	C/1/1/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	182 517 569	0	56 222 777
58	C/1/1 Forintszámlák (=C/1/1/1+C/1/1/2)	233 096 267	0	92 272 934
62	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/1)	234 420 217	0	93 159 359
63	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/1a)	585 932	0	585 932
65	D/1/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/1/2a)	37 450	0	37 450
66	D/1/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	37 450	0	37 450
67	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	4 858 980	0	2 771 174
71	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyon típusú adókra	516 967	0	193 668
72	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 956 797	0	763 414
73	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	1 385 216	0	1 814 092
74	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	2 397 985	0	3 573 285
75	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 322 212	0	2 540 043
76	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételre	0	0	0
77	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	144 843	0	73 634
78	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	420 063	0	673 741
80	D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételre	0	0	0
83	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	510 867	0	285 867
84	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/1/5a+...+D/1/5e)	0	0	0
87	D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0
90	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	778 274	0	160 205
93	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	778 274	0	160 205
94	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)	5 523 669	0	5 523 669
98	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételre (>=D/1/8a+...+D/1/8g)	0	0	0
106	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	14 182 290	0	12 651 715
111	D/1/3 Költségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	17 917 407	0	21 893 103
116	D/1/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	17 917 407	0	21 893 103
134	D/1/6 Költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)	159 924	0	193 254
137	D/1/6c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére áht-on kívülről	159 924	0	193 254
147	D/1/8 Költségvetési évét követően esedékes követelések (=D/1/8/1+...+D/1/8/8)	18 077 331	0	22 086 357
148	D/1/1/1 Adott előlegek (=D/1/1/1a+...+D/1/1/1f)	1 418 450	0	2 412 213
150	D/1/1/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	332 090
152	D/1/1/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	803 910
154	D/1/1/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	1 418 450	0	1 276 213
157	D/1/1/4 Forgatóké elszámolása	75 000	0	50 000
163	D/1/1/1 Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/1/1/1+...+D/1/1/9)	1 493 450	0	2 462 213
164	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/1/1+D/1/1/1)	33 753 071	0	37 200 285
167	E/1/3 Adott előleghoz kancsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	306 720
169	E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	0	0	306 720
176	E/1/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	0	0
177	E/1/1 Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/1/1/1+...+E/1/1/4)	0	0	0
178	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/1/1+E/1/1/1)	0	0	306 720
179	F/1 Eredményzemiéletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	3 189 204
180	F/2 Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	189 898	0	0
182	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	189 898	0	3 189 204
183	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 097 034 896	0	1 918 798 742

184	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 207 265 958		2 207 265 958
186	G/1/1 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 662 566		10 662 566
187	G/1/1 Felhalmozott eredmény	-675 052 452		-658 102 470
189	G/1/1 Mérleg szerinti eredmény	16 949 982		-171 792 432
190	G) SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/VI)	1 559 826 054		1 388 033 622
191	H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
192	H/1/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	4 000	0	4 000
193	H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 482 081		2 426 440
194	H/1/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
195	H/1/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/1/5a+H/1/5b)	0	0	0
198	H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	949 254		0
199	H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	111 215		42 985
200	H/1/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/1/8a+H/1/8b)	0	0	0
203	H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9m)	0	0	0
210	H/1/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0
217	H/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/1/1+...+H/1/9)	4 546 550		2 473 425
220	H/1/3 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 530 011		208 652
230	H/1/9 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9m)	3 162 766		3 124 175
235	H/1/9e - ebből: költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 162 766		3 124 175
241	H/1/1 Költségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/1/1/1+...+H/1/1/9)	4 692 777		3 332 827
242	H/1/1/1 Kapott előlegek	13 069 071		8 496 544
243	H/1/1/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	12 000		0
244	H/1/1/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	0		995
251	H/1/1 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/1/1/1+...+H/1/1/10)	13 081 071		8 497 539
252	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/1+H/1/1+H/1/1/1)	22 320 398		14 303 791
255	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 241 982		9 891 573

Kimutatás Mártély Községi Önkormányzat és intézményei összesített pénzkészletének negyedéves időszakonkénti változásáról

Megnevezés	2021. január 01.	2021. március 31.	2021. június 30.	2021. szeptember 30.	2021. december 31.
Forintpénztárak	1 323 950	1 226 000	1 513 530	1 077 000	886 425
Válutapénztárak	-	-	-	-	-
Kincstáron kívüli forintszámlák	50 578 698	42 601 166	45 070 701	41 748 196	36 050 157
Kincstáron vezetett forintszámlák	182 517 569	182 517 569	165 787 569	115 597 569	56 222 777
Kincstáron kívüli devizaszámlák					
PÉNZESSZKÖZÖK összesen	234 420 217	226 344 735	212 371 800	158 422 765	93 159 359