

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Szöveges beszámoló

Battonya Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

I.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

1. Feladatellátás általános jellemzői

A 2021-es költségvetési évben **Battonya Város Önkormányzata** (továbbiakban: önkormányzat) és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek (intézmények) a **Battonyai Polgármesteri Hivatal**, a **Városellátó Szervezet**, az **Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet**, a **Battonyai Városi Könyvtár** látták el az önkormányzati igazgatási, adóügyi, gazdálkodási, pénzügyi-számviteli feladatokat, a településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat, az étkeztetéssel kapcsolatos feladatokat, közmunka programokkal kapcsolatos feladatokat, pályázatokkal kapcsolatos feladatokat, meghatározott szociális és egészségügyi feladatokat, illetve könyvtári feladatokat.

A Battonyai Városi Könyvtár 2021. június 30-án jogutód nélkül megszűnt, a feladatait a Battonyai Közművelődési Nonprofit Kft. (továbbiakban: Kft.) vette át, így megállapodás alapján az önkormányzat kulturális feladatait (könyvtári feladatok, közművelődési feladatok, muzeális tevékenység) teljes körűen a Kft. látja el.

2021-ben a sportfeladatok ellátását a Battonyai Testgyakorlók Köre Sportegyesület végezte, a 2020-ban megkötött feladat ellátási megállapodás szerint.

2021. novemberétől NÉPKONYHA szolgáltatás is bekerült az önkormányzati feladatellátásba. A Városellátó Szervezet Konyha részegysége külső partnerrel kötött szolgáltatási szerződés keretében biztosítja az ellátást.

Battonyán jelenleg 3 nemzetiségi önkormányzat működik és tevékenykedik, a Román Nemzetiségi Önkormányzat, a Szerb Helyi Önkormányzat és a Battonyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetése teljesen elkülönül az önkormányzat költségvetésétől és így a beszámolójától is, nem része az önkormányzat összevont beszámolójának. A gazdálkodási, könyvelési, számviteli és beszámoló készítési feladatokat együttműködési megállapodásban rögzítve a Battonyai Polgármesteri Hivatal látja el teljes körűen.

2. Feladatellátás számszaki jellemzői

A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését a 9/2021.(III.10.) ÖK rendeletével állapította meg és a gazdálkodást érintően 3 esetben módosította.

A 2021. évi költségvetés eredeti bevételi és kiadási előirányzatát a képviselő-testület 1 830 506 918 Ft-ban állapította meg. Három alkalommal történő módosítása következtében 293 651 716 Ft-tal nőttek, így a bevételi és a kiadási előirányzatok 2 124 158 634 Ft-ra módosultak. A bevételi előirányzatok 1 955 227 082 Ft-ra (92%-ra), a kiadási előirányzatok 1 542 592 737 Ft-ra (73%-ra) teljesültek.

A szociális és a gyermekétkeztetési feladatok elszámolásánál az ellátást igénybevevők létszámának csökkenése miatt az állami támogatásból összesen 1 916 480 Ft visszafizetés keletkezett az alábbiak szerint:

- Személyi gondozásnál 378 110 Ft visszafizetendő.
- Intézményi gyermekétkeztetésnél 1 458 000 Ft visszafizetendő
- Szünidei étkeztetésnél 80 370 Ft visszafizetendő

A visszafizetendő támogatás összege a 2021. évi beszámoló készítésekor lett meghatározva, így a visszafizetés a 2022. évi költségvetést érinti, amely már eredetben tartalmazta az összeget. A visszafizetés 2022. április 6-án megtörtént.

Az önkormányzatnak 2021-ben már év elejétől rendelkezésre állt a 60 millió Ft-os folyószámla hitelkeret a felmerülő rövidtávú likviditási problémák megoldására. A járvány miatti korlátozó intézkedések az önkormányzatokat hatványozottan érintette. A gépjárműadó teljes elvonása, a díjstop hatása, a védekezésre (fertőtlenítésre és tesztekre) fordított többletkiadások, az infláció, illetve egyéb a járvány generálta hatások az önkormányzat gazdálkodására a későbbiekben is rányomják a bélyeget. Ami könnyen ellehetetleníti majd az önkormányzat működését.

2021-ben fejlesztési célú hitelfelvétel nem történt. A 2020-ban felvett 10 millió Ft-ból 2021-ben Bölcsődei tárolóhoz 1 580 768 Ft még lehívható volt, így ennek lehívása megtörtént.

A kifizetetlen szállítói számlák kezelésére - az előző évekhez hasonlóan - 2021-ben **rendkívüli önkormányzati támogatás** igénylésére 2 ütemben nyújtott be kérelmet az önkormányzat. Az 1. ütemben **11 986 275 Ft**, 2. ütemben **7 888 240 Ft** támogatás érkezett. Így 2021-ben az önkormányzat 19 874 515 Ft „ÖNHKI” támogatásban részesült.

A 2021. évi beszámoló készítésekor a támogatás elszámolása a Magyar Államkincstár felé megtörtént, amely szerint 112 137 Ft nem került felhasználásra. A fel nem használt rendkívüli önkormányzati támogatás összegét az önkormányzat 2022. április 6-án visszafizette.

Az önkormányzat vagyonkezelésében lévő 32,51 ha terület hasznosítása 2021-ben is integrátori szerződés keretében történt.

A föld hasznosítása 13 426 214 Ft kiadást igényelt, 2 548 359 Ft területalapú és 306 000 Ft gázolaj támogatás érkezett. A terményértékesítés bevétele 20 253 440 Ft volt.

A terményadatok a következőképpen alakultak:

- 13,21 ha területen 93 380 kg búza termett, az értékesítés bevétele 6 349 840 Ft volt.
- 19,3 ha területen 163 380 kg kukorica termett, az értékesítés bevétele 13 887 300 Ft volt.
- 815 kg kukoricakása értékesítésének bevétele 16 300 Ft volt.

412 634 345 Ft maradvány keletkezett. Ebből pályázatokhoz kapcsolódó maradvány 400 755 787 Ft, míg az intézmények és egyéb önkormányzati maradvány 11 878 558 Ft volt. A részleteket a 2021. évi maradvány meghatározása tartalmazza.

2021-ben az Önkormányzat 22 pályázathoz kapcsolódóan rögzített adatot a könyvelésében. A pályázatok vonatkozásában felmerült összes kiadás 446 596 601 Ft, az összes bevétel 847 352 388 Ft volt. 400 755 787 Ft maradvány keletkezett a pályázatoknak elkülönített bankszámlákon 2021. december 31-én.

Az önkormányzat és intézményei összes lejárt **számla tartozása** 2021. december 31-én **18 092 090 Ft** volt, ami 1 583 458 Ft-tal nőtt a 2020. évi adathoz viszonyítva. (2020. december 31-én 16 508 632 Ft volt a kifizetetlen, lejárt fizetési határidejű kötelezettség)

II.

Bevételek alakulása

2021. évre tervezett összege: 1 830 506 918 Ft volt. A 3 módosítás után 2 124 158 634 Ft- ra nőtt a bevételek előirányzata. 1 996 346 695 Ft követelésállomány mellett 1 955 227 082 Ft teljesítés realizálódott, 92%-ban teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva.

• Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)

2021. évre tervezett összege 864 688 171 Ft, módosított előirányzata és teljesítése 789 159 759 Ft.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B1)

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása** jogcímen 191 963 303 Ft támogatást irányzott elő a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.) alapján az alábbiak szerint:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása 111 142 500 Ft (módosított 111 487 600 Ft)
- Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása 21 440 160 Ft
- Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása 23 776 000 Ft
- Településüzemeltetés - köztemető támogatása 100 000 Ft
- Településüzemeltetés - közutak támogatása 17 550 051 Ft (módosított 18 168 555 Ft)
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 16 000 200 Ft
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 12 750 Ft
- Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 1 941 642 Ft

Évközben a Kvtv.-ben meghatározott fajlagos összegek változása miatt szükséges volt a B111-es bevételi előirányzat sorát módosítani 963 604 Ft-tal. Az Önkormányzati hivatal működésének támogatása 345 100 Ft-tal, a Településüzemeltetés - közutak támogatása 618 504 Ft-tal nőtt.

Így a B111 Települési önkormányzatok működésének általános támogatása **192 926 907 Ft módosított előirányzattal és teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B1131 A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** jogcímen 114 797 579 Ft támogatást irányzott elő a Kvtv. alapján az alábbiak szerint:

- A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása 54 736 059 Ft
 - Család- és gyermekjóléti szolgálat 0 Ft (módosított 5 107 440 Ft)
 - Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás 3 782 520 Ft (módosított 2 837 940 Ft)
 - Személyi gondozás - önálló feladatellátás 13 794 000 Ft (módosított 14 368 180 Ft)
 - Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás 6 076 000 Ft (módosított 6 725 700 Ft)
 - Demens személyek nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás 10 980 000 Ft (módosított 14 184 374 Ft)
 - Szenvedélybetegek közösségi alapellátása 10 440 000 Ft (módosított 10 684 640 Ft)
 - Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 12 780 000 Ft
 - Bölcsődei üzemeltetési támogatás 2 209 000 Ft
 - Szociális ágazati pótlék 0 Ft (módosított 16 848 955 Ft)

Évközben a Kvtv.-ben meghatározott fajlagos összegek változása miatt szükséges volt a B1131-es bevételi előirányzat sorát módosítani 6 414 740 Ft-tal. Szociális ágazati pótlék miatt 16 848 955 Ft-tal, ezen kívül a 2021. 05. havi és 10. havi szociális normatíva igénylés és/vagy lemondás miatt kellett módosítani az előirányzatot összesen 2 421 014 Ft-tal az alábbiak szerint:

- 2021. 05. havi normatíva lemondás - a szoc.étkezők létszáma 11 fővel csökkent -743 270 Ft
- 2021. 10. havi normatíva lemondás - a szoc.étkezők létszáma 4 fővel csökkent -270 280 Ft
- 2021.10. havi normatíva igény - nappali ellátás 2 fővel nőtt +448 380 Ft
- 2021.05. havi normatíva lemondás demens ellátás 5 fővel csökkent -3 732 730 Ft
- 2021.10. havi normatíva igény demens ellátás 9 fővel nőtt +6 718 914 Ft

Az összes módosítás a fent részletezettek alapján 25 684 709 Ft volt, így a B1131 A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása **140 482 288 Ft módosított előirányzattal és teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B1132 A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** jogcímen 44 346 589 Ft támogatást irányzott elő a Kvtv. alapján az alábbiak szerint:

- Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás 16 524 000 Ft
- Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás 26 123 989 Ft
- Szünidei étkeztetés támogatása 1 698 600 Ft (módosított 526 680 Ft)

Évközben a 2021. 10. havi szociális normatíva lemondás miatt 1 171 920 Ft-tal kellett csökkenteni az előirányzatot, mert 36 fővel csökkent a szünidei étkezést igénybevevők száma. Így a B1132 A települési

önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása **43 174 669 Ft módosított előiránnyal és teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B114 A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** jogcímen 12 859 420 Ft támogatást irányzott elő a Kvtv. alapján. Évközben a Kvtv.-ben meghatározott fajlagos összegek változása miatt szükséges volt a B114-es bevételi előirányzat sorát módosítani 213 336 Ft-tal.

Így a B114 A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **13 072 756 Ft módosított előiránnyal és teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások** jogcímen előirányzat nem került tervezésre, évközben viszont módosításra volt szükség, 55 823 665 Ft állami támogatás miatt.

- Rendkívüli települési támogatás - ÖNHIKI 1.forduló (érkezett: 2021.08.12.) 11 986 275 Ft

- Rendkívüli települési támogatás - ÖNHIKI 2.forduló (érkezett: 2021.12.23.) 7 888 240 Ft

ÖNHIKI összesen: 19 874 515.

- HIPA kompenzáció 35 949 150 Ft.

2021-ben járványügyi intézkedésként a helyi iparüzési adó csökkentésre került, viszont a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok a kieső iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegben jogosultak voltak a központi költségvetésből támogatásra.

Így a B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások **55 823 665 Ft módosított előiránnyal és teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

2021-ben az önkormányzat eredeti költségvetésében a **B16 Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről** jogcímen a következő tételek teljesültek:

- Mezőöri szolgálatra átvett 3 240 000 Ft

- Biztos Kezdet Gyerekház támogatása 8 094 220 Ft

- Területalapú támogatás 2 548 359 Ft

- Gázolaj támogatás 306 000 Ft

- Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai 96 950 900 Ft

- Nemzeti Népegészségügyi Központ támogatása 92 000 Ft

- Emberi Erőforrások Minisztériuma támogatás informatikai eszközbeszerzésre 502 422 Ft

- KÖZMUNKA 227 517 273 Ft

- "Nyári diákmunka" program 3 264 300 Ft

- Pályázatíró iroda támogatása DBKTT 2021.03-05.hó 1 164 000 Ft

A B16 Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről jogcím 500 721 280 Ft eredeti előiránnyal, **361 491 413 Ft módosított előiránnyal és 343 679 474 Ft teljesítéssel került a 2021. évi beszámolóba.**

• Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)

2021. évben eredetben nem lett meghatározva felhalmozási célú állami támogatás a költségvetésben, viszont évközben az előirányzat módosítását a következő pályázati támogatások indokolták 289 851 312 Ft összegben:

- Belterületi utak, járdák felújítása (központi költségvetési) pályázati támogatás 20 000 000 Ft

- VP rendezvényközpont kialakítás pályázati támogatás (utófinanszírozás) 8 671 463 Ft

- VP rendezvény szervezés eszközbeszerzés pályázati támogatás (utófinanszírozás) 1 746 880 Ft

- TOP-212 Zöldváros 2 támogatási előleg 224 250 000 Ft

- TOP-1.1.3-15 piac fejlesztési pályázathoz többletköltség finanszírozás 14 457 715 Ft

- TOP-141 Bölcsőde fejlesztés utólagos támogatás 1 395 097 Ft

- TOP-3.2.1 Sportcsarnok felújítása támogatási előleg 16 762 691 Ft

- TOP-411 (orvosi rendelő) támogatás záró elszámolás 2 567 466 Ft

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B2)

Így a B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcím **289 851 312 Ft** módosított előirányzattal és teljesítéssel került a **2021. évi beszámolóba**.

• **Közhatalmi bevételek (B3)**

2021. évre tervezett összege: 169 160 000 Ft, módosított előirányzata 193 970 547 Ft, teljesítése 175 323 644 Ft.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B3)

A közhatalmi bevételek jelentik az önkormányzatnál megjelenő adókat

- jövedelemadók: **termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó**
- vagyoni típusú adók: **kommunális adó**
- termékek és szolgáltatások adói: **helyi iparüzési adó, idegenforgalmi adó**
- egyéb közhatalmi bevételek: **pótlék, bírság, igazgatási szolgáltatási díjak, talajterhelési díj, mezőöri járulék**

Tájékoztatásként a következő táblázat 5 év adóbevételek adatait mutatja be összehasonlítható módon.

Adóbevételek megoszlása 5 év beszámolóadatai alapján

Bevétel jogcíme	2021. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2020. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2019. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2018. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2017. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban
- termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni SZJA	0	0	0	35	18
- magánszemélyek kommunális adója	20 400	17 324	17 917	18 172	19 071
- iparüzési adó (állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett)	113 339	152 866	146 507	131 194	117 736
- gépjárműadó (belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része)	0	0	10 015	11 450	10 253
- idegenforgalmi adó (tartózkodás után fizetett)	38	7	80	36	40
- Mezőöri járulék	36 760	35 700	6 657	5 986	5 902
- pótlék, bírság	1 252	2 074	956	542	1 029
- talajterhelési díj	3 535	7 484	6 694	4 134	3 515
B3 Közhatalmi bevételek	175 324	215 455	188 825	171 549	157 564

2021-ben az iparüzési adóból származó bevétel csökkenése az egyik járványügyi intézkedés következménye volt. Ugyanis a vállalkozások egy csoportjának iparüzési adókedvezményt határozott meg a vonatkozó jogszabály. Az önkormányzat kieső adóbevételét az állam 35 949 eFt-tal kompenzálta.

• **A működési bevételek (B4)**

2021. évre tervezett összege: 121 703 408 Ft, módosított előirányzata 142 006 505 Ft, teljesítése 119 543 795 Ft.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B4)

Ezen a bevételi előirányzaton jelennek meg az intézmények tevékenységéhez közvetlenül kapcsolódó bevételek.

Például:

- lakbér
- üzletbér
- önkormányzati földek bérleti díja (tartalékföld bérlet)
- sírhelymegváltás
- piaci helypénzek
- étkezés térítési díjak bevétele
- szociális étkeztetés bevétele
- továbbszámolt szolgáltatásokból származó bevételek
- víziközmű bérleti díj
- önkormányzati ingatlan hasznosításából származó egyéb bevétel
- földterület hasznosításából származó bevétel
- ÁFA visszatérítés, egyéb

Tájékoztatóként a következő táblázat 5 év működési bevételek adatait mutatja be összehasonlítható módon.

Működési bevételek megoszlása 5 év beszámolóadatai alapján

Bevétel jogcíme		2021. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2020. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2019. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2018. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban	2017. Beszámoló (teljesítés) ezer forintban
B401	Készletértékesítés ellenértéke - malac, mezőgazdasági termények, vállalkozási tevékenység bevétele, egyéb	23 270	20 555	4 344	15 759	22 876
B402	Szolgáltatások ellenértéke - piaci helypénz, sírhelymegváltás bevétele, többéves hátralékok megtérülése, terembérleti díj, egyéb (nettó összeg), anyakönyvi szolg.díja, közterület haszn.díj, terembérleti díj, meteorológiai állomás adatszolg., egyéb, több éves hátralékok	8 037	7 345	5 513	4 957	5 182
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke - továbbszámlázott rezsiktg-ek bev., orvosok részére továbbszámlázott rezsiköltségek és egyéb költségek, vodafone továbbszámlázása (nettó összeg)	16 471	10 754	12 568	8 407	9 054
B404	Tulajdonosi bevételek - lakbér, üzletbér, önkormányzati földek bérbeadásából származó bevétel, vízműbérlet, vodafone (nettó összeg)	1 963	3 003	14 651	16 751	29 400
B405	Ellátási díjak - étkezési díjak, szoc.étkezési díjak bevétele (nettó összeg)	39 829	35 362	44 130	42 740	41 269
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 627	15 275	19 839	19 666	22 434
B407	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	628	3 078	3 170	4 300	289
B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	94	1	2
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	490	274	270	451	12
B411	Egyéb működési bevételek - behajtott követelések utáni késedelmi kamat, könyvtári, művelődési, múzeumi feladatokkal kapcsolatos bevételek, köztemetés éven túli visszatérülése, rezszi túlfizetések visszatérülése, közig.bírság, egyéb	11 229	1 522	1 551	2 512	2 104
B4	Működési bevételek	119 544	97 168	106 129	115 544	132 622

• Felhalmozási bevételek (B5)

2021 évre tervezett összege: 1 000 000 Ft, módosított előirányzata és teljesítése 2 768 810 Ft.

Ezen a bevételi előirányzaton jelennek meg a forgalomképes önkormányzati vagyon - főként a meghirdetett beépítetlen földterületek - értékesítéséből származó bevételek.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B5)

• Működési célú átvett pénzeszközök (B6)

2021. évre tervezett összege: 5 831 333 Ft, módosított előirányzata és teljesítése 6 086 175 Ft. A következő tételek teljesültek:

- Haladás Szociális Szövetkezet tagi kölcsön törlesztése 1 800 000 Ft
- Köztemetés éven túli visszatérülése 208 175 Ft
- MAZSIHISZ támogatás zsidó temető karbantartásához 78 000 Ft
- Nemzeti Művelődési Intézettől működési támogatás 4 000 000 Ft

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B6)

• Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

2021 évre tervezett összege: 1 184 000 Ft, módosított előirányzata és teljesítése 647 000 Ft.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B7)

2021-ben ezen a bevételi előirányzaton a köztisztviselőknek nyújtott visszatérítendő lakhatási kölcsön törlesztése és a KORONA Szálló felújítására magánszemélyek támogatása került tervezése. Teljesítést viszont a csak a lakhatási kölcsön törlesztője mutatott 2021-ben, 647 000 Ft összegben.

• Finanszírozási bevételek (B8)

2021. évre tervezett összege: 666 920 006 Ft, módosított előirányzata 681 846 587 Ft, teljesítése 571 846 587 Ft.

ZÁRSZÁMADÁS 1. melléklete (B8)

Fejlesztési célú hitel „lehívás” valósult meg 1 580 768 Ft összegben, ami a 2020-ban megkötött 10 millió Ft-os hitelszerződésből áthúzódó rész volt.

Maradvány igénybevételeként 555 339 238 Ft jelentkezett, ez egy technikai tétel, amely a 2020-as maradvány (a záró pénzkészlet módosítva adott, kapott előleggel) 2021-es költségvetésbe való beemelését jeleníti meg.

Államháztartáson belüli megelőlegezéseknel jelentkezett a 2021. decemberében kiutalt 2022. évi állami támogatás előlege, 14 926 581 Ft összegben.

III.

Kiadások alakulása

2021. évre tervezett összege: 1 830 506 918 Ft volt. A 3 módosítás után 2 124 158 634 Ft-ra nőtt a kiadások előirányzata. 1 560 684 827 Ft kötelezettségállomány mellett 1 542 592 737 Ft teljesítés realizálódott, 73%-ban teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva.

• Személyi juttatások (K1)

2021. évi tervezett összege 625 522 760 Ft, módosított előirányzata 613 725 336 Ft, teljesítése 585 323 463 Ft.

Részletesen *ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K1)*

• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)

2021. évi tervezett összege 82 197 617 Ft, módosított előirányzata 77 700 969 Ft, teljesítése 76 900 298 Ft.

2021-ben a munkabérek terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 15,5%, a közfoglalkoztatási béreket terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 7,75% volt.

A 2021. évi beszámolóban a szociális hozzájárulási adó 73 232 644 Ft összegben, a rehabilitációs hozzájárulás 482 000 Ft összegben, a táppénz hozzájárulás 1 017 869 Ft összegben a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó 2 167 785 Ft összegben teljesült.

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K2)

• Dologi kiadások (K3)

2021. évi tervezett összege 335 297 325 Ft, módosított előirányzata 414 285 738 Ft, teljesítése 386 294 195 Ft.

Részletesen *ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K3)*

• Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)

2021. évre tervezett összege 12 000 000 Ft, teljesítése 8 888 955 Ft.

Ez a kiadási előirányzat tartalmazza a települési támogatásról, valamint a szociális szolgáltatásokról és az intézményi térítési díjakról szóló 4/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet szerinti települési támogatásokat.

- A lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás 2021. évre tervezett összege 4 000 000 Ft volt, ténylegesen 2 923 500 Ft kifizetés történt.

- A rendkívüli települési támogatás 2021. évre tervezett összege 7 000 000 Ft, tényleges kifizetés 5 324 394 Ft volt.

- A köztetetésre 1 000 000 Ft került tervezésre, 641 061 Ft kifizetés történt.

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K4)

• Egyéb működésű célú kiadások (K5)

2021. évi tervezett összege 55 830 766 Ft, módosított előirányzata 104 581 124 Ft, teljesítése 96 847 077 Ft.

A következő tételek teljesültek ezen a kiadási előirányzaton:

- 2020. évi állami támogatásból (szociális feladatok támogatásából) visszafizetendő 393 676 Ft

- 2020. évi Rendkívüli önkormányzati támogatásból (ÖNHÍKI) visszafizetendő 68 711 Ft

- Önkormányzati étkeztetési fejlesztés - KONYHA felújítása támogatás visszafizetése 40 000 000 Ft

- Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj 1 fő 10 hónap 50 000 Ft

- Csoóri pályázat maradvány átadás – (KÖNYVTÁR) 33 189 Ft

- Balatonfüredi nyaraló, 2021. évi hozzájárulás a működési költségekhez 1 16 250 Ft
 - Támogató szolgálat fogyatékos személy részére 2021. évi hozzájárulás 700 000 Ft
 - Orvosi ügyelet 2021. évi hozzájárulás 8 960 112 Ft
 - Dél-Békési Kistérség Többcélú Társulás 2021.évi tagdíj 1 454 339 Ft
 - Dombegyház és Térsége Ivóvízminőségj.116 572 Ft
 - 2021. évi belső ellenőrzés díja 647 059 Ft
 - STRAND támogatása 5 900 000 Ft
 - Battonyai Közművelődési Nonprofit Kft. támogatása - közművelődési feladatok+könyvtári feladatok 25 997 169 Ft
 - SPORTtal kapcsolatos feladatok támogatása BTK-nak 11 400 000 Ft
 - Szponzori szerződés szerinti támogatás Barátság Sportegyesület részére 960 000 Ft
 - Arany János Tehetség gondozó Program ösztöndíj 1 fő részére 50 000 Ft
- ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K5)**

• **Beruházások (K6)**

2021. évre tervezett összege 308 130 007 Ft, módosított előirányzata 331 995 806 Ft, teljesítése 151 442 316 Ft.

A következő tételek teljesültek ezen a kiadási előirányzaton:

- MEZŐŐR kis értékű tárgyi eszköz vásárlás (alkatrész, sisak, puska) 90 999 Ft
- MEZŐŐR motorok beszerzésére 1 358 000 Ft
- KÖZMUNKA - öntözőrendszer, meleg köd képző készülék, szivattyú, permetező, hőlégfúvó, raktári mérleg, konyhai mérleg, számítógép, egyéb eszközök 4 192 514 Ft
- Számítógép vásárlás 388 340 Ft
- TOP-1.1.3. Piac – tervezés, kivitelezés, műszaki ellenőr, vízbekötés 65 939 126 Ft
- TOP-1.4.1. Bölcsi 2 - tervezési feladatok 5 994 400 Ft
- 2020.évi közművelődési érdekltség-növelő tám.+200 eFt önerőből vásárolt hangosító berendezés, fém polc, molnárkocsi, irodai szekrény 248 569 Ft
- Ingatlan vásárlás (Palotay ház) 6 600 000 Ft
- Bölcsihez tároló (részben fejlesztési célú hitelből) 7 979 979 Ft
- TOP-2.1.2. Zöld város 30 926 285 Ft
- Számítógép, egyéb tárgyi eszközök - pályázatíró iroda 444 820 Ft
- Rendezvény központ kialakítás 7 160 419 Ft
- VP Rendezvényközpont kialakítása pályázathoz eszközbeszerzés 499 400 Ft
- Jármű vásárlás (Citroen 650 eFt, VW Jetta 1.905 eFt) 2 555 000 Ft
- Kerítés építés, zsidó temető 7 000 000 Ft
- VÁROSELLÁTÓ SZERVEZET tárgyi eszközök összesen 2 727 554Ft
- EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ELLÁTÓ SZERVEZET tárgyi eszközök összesen 3 761 197 Ft
- BATTONYAI VÁROSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR tárgyi eszközök összesen 105 060 Ft
- BATTONYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL tárgyi eszközök összesen 3 470 654 Ft

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K6)

• **Felújítások (K7)**

2021. évre tervezett összege 330 066 967 Ft, módosított előirányzata 487 413 414 Ft, teljesítése 215 040 186 Ft.

A következő tételek teljesültek:

- Víziközmű értéknövelő felújítás 357 011 Ft
- TOP-4.3.1. Leromlott városi területek rehabilitációja 59 408 604 Ft
- TOP-3.2.1. Sportcsarnok energetikai felújítása 103 175 135 Ft
- TOP-212 Zöldváros „2” 10 230 000 Ft
- Rendezvényközpont kialakítás 381 000 Ft
- KORONA Szálló nyílászáró csere 3 878 692 Ft

- KÖZMUNKA - Járdalap, járdafelújítás, fólia, rögzítő klipsz 4 580 687 Ft
- VP6-19.2.1-49-6-17 MCP felújítás, műszaki ellenőrzés 1 664 032 Ft
- MCP tetőcserép, tetőfelújítás 2 571 195 Ft
- Belterületi utak, járdák felújítása 23 550 000 Ft
- VP6-7.2.1.1-21 - Külterületi helyi közutak fejlesztése - Útfelújítás tervezés 4 735 830 Ft
- Fő u. 118. sz. 1.+2. lakás tervdokumentáció 508 000 Ft

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K7)

• **Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)**

2021. évre tervezett összege: 1 200 000 Ft, módosított előirányzata 2 194 771 Ft, teljesítése 1 594 771 Ft.

2021-es évre vonatkozóan ezen a kiadási előirányzaton 1 200 000 Ft összegben köztisztviselői visszatérítendő lakhatási kölcsönkeret került tervezésre. A következő tételek teljesültek:

- köztisztviselői visszatérítendő lakhatási kölcsön 600 000 Ft
- VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 konyha fejlesztés pályázati bevétel visszafizetése 136 179 Ft
- TOP-213 Dózsa u. csatorna pályázat el nem számolt előleg visszafizetése 110 968 Ft
- TOP-141 Bölcsőde pályázat el nem számolt előleg visszafizetése 5 000 Ft
- TOP-411. Orvosi Rendelő pályázat el nem számolt előleg visszafizetése 742 624 Ft

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K8)

• **Finanszírozási kiadások (K9)**

2021. évre tervezett összege: 80 261 476 Ft

A finanszírozási kiadások között jelenik meg a fejlesztési célú hitel tárgyévi törlesztő részlete 5 702 800 Ft. Ezen kívül a 2021-es évre vonatkozó központi költségvetés által biztosított állami támogatási előleg visszafizetése 14 558 676 Ft összegben.

Évközben módosítás nem történt, így 80 261 476 Ft módosított előirányzattal és 20 261 476 Ft teljesítéssel kerül ez a kiadási jogcím a 2021. évi beszámolóba.

ZÁRSZÁMADÁS 2. melléklete (K9)

IV.

Maradvány alakulása

A 2021-es évet lezáró beszámoló elkészítésével kerül kimutatásra az intézményenkénti és az összesített 2021. évi MARADVÁNY. A maradvány tulajdonképpen nem más, mint a tárgyév utolsó napján meglévő pénzkészlet korrigálva az intézmények adott és kapott előlegeinek összegével, ami megegyezik az összbevétel és az összkiadás különbségével.

Az önkormányzat 2021. évi maradványa 412 634 345 Ft. Ebből pályázatokhoz kapcsolódó maradvány 400 755 787 Ft, míg az intézmények és egyéb önkormányzati maradvány 11 878 558 Ft.

A következő táblázat részletesen tartalmazza az önkormányzat 2021. évi maradványát.

Az önkormányzat 2021. évi maradványa
forintban

Battonya Város Önkormányzata	
2021. évi MARADVÁNY részletezése	
TOP-1.1.3-15 Helyi gazdaságfejlesztés - Piac felújítás	9 001
BM-Önkormányzati fejlesztések járda felújítás	39 412
TOP-5.2.1-15-BS1-2016-0002 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok - "Egységben a jövő" ESZESZ pályázat	26 670
TOP-2.1.2-15-BS1-2016-0001 - Zöld város kialakítása	209 896
TOP-321-16-BS1-2017-00048 Sportcsarnok	30 572 956
EFOP-1.5.3-16-2017-00060 HUMÁN	249 186
EFOP-3.9.2-16-2017-00025 KOMPLEX	696 808
TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00003 KOHÉZIÓ	336 262
TOP-4.3.1-15-BS1-2016-00005 Leromlott városi területek rehabilitációja Battonyán	23 914 948
TOP-1.4.1. Bölcsi 2	130 840 648
TOP-2.1.2 - Zöld város ² kialakítása	213 860 000
PÁLYÁZATOK MARADVÁNYA összesen	400 755 787
Intézmények maradványa	3 210 515
Városlátó Szervezet	1 123 101
Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet	735 498
Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár	0
Battonyai Polgármesteri Hivatal	1 351 916
ÖK-I maradvány	8 668 043
KÖZMUNKA	24 128 548
egyéb önkormányzati feladatok	3 853 297
adott-kapott előleg korrekció (adóülfizetések, MÁK forgótőke, dolgozóknak adott előlegek)	-19 313 800
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK MARADVÁNYOK összesen	11 878 558
PÁLYÁZATOK MARADVÁNYA	400 755 787
Összes maradvány	412 634 345

A 2021. évi intézményenkénti és az összesített maradványt a 20. melléklet tartalmazza.

V.

Értékpapír és hitelműveletek alakulása

Az önkormányzat még a 2018. évi gazdálkodása során *adósságot keletkeztető ügyletek* vonatkozásában 40 millió Ft fejlesztési célú *hitel felvétele* mellett döntött. A hitelfelvétel kormányengedély köteles volt, az önkormányzat a kormánytól megkapta az engedélyt a fejlesztési célú hitel felvételéhez.

A 40 millió Ft-os hitel lehívása 2019-ben megtörtént, a hiteltörlesztés 2020-tól kezdődött.

2019-ben pedig újabb fejlesztési hitelszerződés került megkötésre 10 millió Ft összegben.

A 10 millió Ft-os fejlesztési hitel lehívására nagyrészt 2020-ban kerül sor, 2021-ben BÖLCSŐDE eszközbeszerzéshez (tárolóhoz) pedig 1 580 768 Ft lehívása történt. A hitel törlesztése 2021-ben kezdődött.

2021-ben nem került sor újabb fejlesztési célú hitelszerződés megkötésére.

A hitelfelvétel, mint adósságot keletkeztető ügylet több éves kihatású kötelezettségvállalást jelent, ennek a részletezését, illetve a hitelre vonatkozó adatokat a következő táblázat tartalmazza.

Battonya Város Önkormányzata															
Több éves kihatású kötelezettségvállalások															
Battonya Város Önkormányzata 40.000.000 Ft fejlesztési hitel (adatok eFt-ban) Futamidő: 10 év (Kormányengedéllyel)															
Adósságszolgálat (változó kamat; azaz 3 havi BUBOR +3% éves kamatmérték mellett)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen	2021.12.31-ig törlesztett	Még fennmaradó tartozás 2021.12.31-én
Fejlesztési hitel törlesztés - tőketörlesztés	0	0	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	4 560 000	3 520 000	0	40 000 000	9 130 000	30 880 000
Kamat, egyéb költség - hiteldíj	63 000	1 000 000	1 400 000	1 200 000	1 100 000	950 000	750 000	600 000	400 000	250 000	70 000	0	7 783 000	3 663 000	4 120 000
Adósságszolgálat összesen	63 000	1 000 000	5 960 000	5 760 000	5 660 000	5 510 000	5 310 000	5 160 000	4 960 000	4 810 000	3 590 000	0	47 783 000	12 793 000	35 000 000
Battonya Város Önkormányzata 10.000.000 Ft fejlesztési hitel (adatok eFt-ban) Futamidő: 10 év															
Adósságszolgálat (változó kamat; azaz 3 havi BUBOR +3% éves kamatmérték mellett)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen	2021.12.31-ig törlesztett	Még fennmaradó tartozás 2021.12.31-én
Fejlesztési hitel törlesztés - tőketörlesztés	0	0	0	1 142 800	1 142 800	1 142 800	1 142 800	1 142 800	1 142 800	1 142 800	1 142 800	857 600	10 000 000	1 142 800	8 857 200
Kamat, egyéb költség - hiteldíj	0	110 000	380 000	360 000	310 000	270 000	230 000	190 000	150 000	100 000	60 000	15 000	2 175 000	880 000	1 325 000
Adósságszolgálat összesen	0	110 000	380 000	1 502 800	1 452 800	1 412 800	1 372 800	1 332 800	1 292 800	1 242 800	1 202 800	872 600	12 175 000	1 992 800	10 182 200
A tőke- és kamatfizetés negyedévente esedékes. (Tőketörlesztés negyedévente egyenlő részletekben)															
Összesen															
Adósságszolgálat (változó kamat; azaz 3 havi BUBOR +3% éves kamatmérték mellett)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Összesen	2021.12.31-ig törlesztett	Még fennmaradó tartozás 2021.12.31-én
Fejlesztési hitel törlesztés - tőketörlesztés	0	0	4 560 000	5 702 800	5 702 800	5 702 800	5 702 800	5 702 800	5 702 800	5 702 800	4 662 800	857 600	50 000 000	10 262 800	39 737 200
Kamat, egyéb költség - hiteldíj	63 000	1 110 000	1 780 000	1 560 000	1 410 000	1 220 000	980 000	790 000	550 000	350 000	130 000	15 000	9 958 000	4 513 000	5 445 000
ÖSSZESEN	63 000	1 110 000	6 340 000	7 262 800	7 112 800	6 922 800	6 682 800	6 492 800	6 252 800	6 052 800	4 792 800	872 600	59 958 000	14 775 800	45 182 200

VI.

Intézményi költségvetések végrehajtása

• VÁROSELLÁTÓ SZERVEZET

A Városellátó Szervezet gazdálkodása során *településüzemeltetési, piacüzemeltetési, önkormányzati, vgyongazdálkodással kapcsolatos feladatokat lát el*. Emellett a *köztemető fenntartását és a közvilágítás biztosítását* is a feladatai között lehet említeni. Az intézményen belül külön egységként működik a „Napköziotthonos Konyha” elnevezéssel ellátott KONYHA, amely külsősök *étkeztetésén túl, a szociális étkeztetést, és az óvoda és iskoláskorú gyermekek étkeztetését is ellátja*. A jogszabályban meghatározottak szerint biztosítja a *rászoruló gyermekek szünidei étkeztetését* is. 2021. novemberétől NÉPKONYHA szolgáltatást is biztosít.

A következő táblázat a 2021. évi beszámoló adatainak megfelelően mutatja be az intézmény 2021. évi költségvetésének végrehajtását.

Városellátó Szervezet 2021. évi költségvetésének teljesítése

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés
KIADÁSOK	226 034 345	224 358 165	211 338 264
BEVÉTELEK	53 164 382	67 965 953	66 743 587
finanszírozás	172 869 963	156 392 212	145 717 778
MARADVÁNY			1 123 101

Az intézmény működéséhez - kiadásainak finanszírozásához – a saját bevételein túl, irányítószeri (önkormányzati) finanszírozásra volt szükség 145,7 millió Ft összegben.

A *finanszírozás* forrását **109 millió Ft** összegben a *központi költségvetés biztosította*, a fennmaradó **36,7 millió Ft**-ot *önkormányzati bevételek biztosították*.

A Városellátó Szervezet 2021. évi költségvetésének teljesítési adatait az 5. és 6. melléklet tartalmazza részletesen.

• EGÉSZSÉGÜGYI ÉS SZOCIÁLIS ELLÁTÓ SZERVEZET

Az Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet a gazdálkodása során egészségügyi és szociális feladatok ellátását végzi.

Az *egészségügyi feladatokon* belül *házi orvosi ellátás, fogorvosi alapellátás, család és névelmi egészségügyi gondozás és ifjúság-egészségügyi gondozás* tartozik az ellátási körébe, illetve *fizioterápiás és egészségügyi laboratóriumi szolgáltatásokat* nyújt.

A *szociális feladatai* közé tartozik a *szenvedélybetegek közösségi ellátása, az idősek nappali ellátása, demens betegek nappali ellátása, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, család és gyermekjóléti szolgáltatások, a Biztos Kezdet Gyerekház* működtetése, illetve 2021-től *Gyermekek bölcsődében történő ellátása* is.

A következő táblázat a 2021. évi beszámoló adatainak megfelelően mutatja be az intézmény 2021. évi költségvetésének végrehajtását.

Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet 2021. évi költségvetésének teljesítése

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés
KIADÁSOK	261 921 482	254 715 200	250 936 514
BEVÉTELEK	109 366 587	108 159 096	107 615 470
<i>finanszírozás</i>	<i>152 554 895</i>	<i>146 556 104</i>	<i>144 056 542</i>
MARADVÁNY			735 498

Az *egészségügyi feladatok ellátása* 2021-ben **110 millió Ft** kiadást eredményezett és ehhez **97 millió Ft** „OEP finanszírozás” érkezett, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől, mint intézményi saját bevétel.

A *szociális feladatok ellátása* 2021-ben az Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezetnél **141 millió Ft** kiadást eredményezett. A központi költségvetés a szociális feladatok ellátásához közvetlenül **86 millió Ft** összeggel járult hozzá.

Az intézmény működéséhez - kiadásainak finanszírozásához – a saját bevételein túl irányítószeri (önkormányzati) finanszírozásra volt szükség 144 millió Ft összegben.

A *finanszírozás forrását* a *központi költségvetés 86 millió Ft összegben biztosította*, a még szükséges kiegészítést - **58 millió Ft**-ot - egyéb szociális állami támogatás és egyéb önkormányzati bevételek biztosították.

Az Egészségügyi és Szociális Ellátó Szervezet 2021. évi költségvetésének teljesítési adatait a 7. és 8. melléklet tartalmazza részletesen.

- **BATTONYAI VÁROSI KÖNYVTÁR**

A Battonyai Városi Könyvtár a 2021 gazdálkodása során *könyvtári tevékenységgel kapcsolatos feladatokat látott el.*

2021. június 30-án jogutód nélkül megszűnt, a feladatait a Battonyai Közművelődési Nonprofit Kft. vette át, így megállapodás alapján az önkormányzat kulturális feladatait (könyvtári feladatok, közművelődési feladatok, muzeális tevékenység) teljes körűen a Kft. látja el. A feladatellátáshoz az önkormányzat támogatás nyújt.

A következő táblázat a 2021. évi beszámoló adatainak megfelelően mutatja be az intézmény 2021. évi költségvetésének végrehajtását.

**Battonyai Városi Könyvtár
2021. évi költségvetésének teljesítése**

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés
KIADÁSOK	15 509 010	10 791 841	10 791 841
BEVÉTELEK	1 866 222	3 161 034	3 161 034
<i>finanszírozás</i>	13 642 788	7 630 807	7 630 807
MARADVÁNY			0

Az intézmény működéséhez - kiadásainak finanszírozásához – a saját bevételein túl, irányítószervi (önkormányzati) finanszírozásra volt szükség 7,6 millió Ft összegben, amelyet a központi költségvetés biztosított.

A Battonyai Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2021. évi költségvetésének teljesítési adatait az 9. és 10. melléklet tartalmazza részletesen.

- **BATTONYAI POLGÁRMESTERI HIVATAL**

A Battonyai Polgármesteri Hivatal gazdálkodása során az önkormányzat hivatalaként *igazgatási* (közigazgatási, adóigazgatási, pénzügyi, számviteli) és *közterület felügyeleti feladatokat lát el.*

Emellett az önkormányzat intézményeinek és a nemzetiségi önkormányzatoknak a pénzügyi, számviteli, gazdálkodási feladatait is ellátja.

A következő táblázat a 2021. évi beszámoló adatainak megfelelően mutatja be az intézmény 2021. évi költségvetésének végrehajtását.

**Battonyai Polgármesteri Hivatal
2021. évi költségvetésének teljesítése**

Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés
KIADÁSOK	164 401 447	160 346 308	158 452 805
BEVÉTELEK	7 905 448	8 365 909	8 183 804
<i>finanszírozás</i>	156 495 999	151 980 399	151 620 917
MARADVÁNY			1 351 916

Az intézmény működéséhez - kiadásainak finanszírozásához – a saját bevételein túl, irányítószerivi (önkormányzati) finanszírozásra volt szükség 151,6 millió Ft összegben.

A **finanszírozás** forrását **117,5 millió Ft** összegben a **központi költségvetés biztosította**, a fennmaradó több mint **34,1 millió Ft**-ot **önkormányzati bevételek biztosították**.

A *Battonyai Polgármesteri Hivatal 2021. évi költségvetésének teljesítési adatait az 11. és 12. melléklet tartalmazza részletesen.*

• **BATTONYA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

Az önkormányzati feladatok között szerepel többek között a mezei őrszolgálat biztosítása, a közmunkaprogramok lebonyolítása, szociális ellátások, választott tisztségviselők díjazása, intézményeinek finanszírozása, pályázatok lebonyolítása, vagyonkezelésben lévő földterület hasznosítása.

A következő táblázat a 2021. évi beszámoló adatainak megfelelően mutatja be az intézmény 2021. évi költségvetésének végrehajtását.

Battonya Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének teljesítése

<i>forintban</i>					
Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés összesen	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés pályázatok nélkül	2021. évi INTÉZMÉNYI teljesítés <i>csak pályázatok</i>
KIADÁSOK	1 162 640 634	1 473 947 120	911 073 313	464 476 712	446 596 601
BEVÉTELEK	1 658 204 279	1 936 506 642	1 769 523 187	922 170 799	847 352 388
<i>intézményfinanszírozás összesen</i>			449 026 044	449 026 044	0
MARADVÁNY			409 423 830	8 668 043	400 755 787

A *Battonya Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének teljesítési adatait a 13. és 14. melléklet tartalmazza részletesen.*

VII.

Önkormányzat összevont mérlege

Az önkormányzat 2021. évi beszámolója és ennek keretében a mérleg is a 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet előírásainak alkalmazásával készült.

Az önkormányzat összevont mérlegének főösszege (**ESZKÖZÖK** összesen, **FORRÁSOK** összesen) **2021. december 31-én 8 096 620 229 Ft**, ami a nyitómérleg főösszegéhez (8.209.975.520 Ft) képest 113 355 291 Ft csökkenést mutat.

A **csökkenés** több mérleg sor állományváltozása *miatt következett be*, de legnagyobb arányban a pénzeszközök állományában történt csökkenés okozta a mérlegfőösszeg csökkenését, a pályázatokhoz kapcsolódó pénzkészlet felhasználás miatt.

A nemzeti vagyonba tartozó **BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A)** záró mérlegértéke **7 538 866 051 Ft**, ami a nyitó mérlegértékhez (7.551.406.434 Ft) képest 12 540 383 Ft csökkenést mutat, az alábbiak szerint:

- **Immateriális javak** állományának (szellemi termékek) záró mérlegértéke **2 924 316 Ft**. Változás -977 757 Ft
- A **tárgyi eszközök** értéke az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes ingatlanok, számítástechnikai

eszközök, berendezési tárgyak és járművek értékét tartalmazza **7 511 656 565 Ft** összeggel. Változás -11 468 626 Ft.

- A befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott tartós részesedések december 31-i állományi értéke **24 285 170 Ft**. Változás -94 000 Ft

Nemzeti vagyonba tartozó **FORGÓESZKÖZÖK (B)** között 2021-ben **készletek** kerültek elszámolásra **1 325 295 Ft** összegben, ez a Városellátó Szervezet **Konyha** egységének záró **raktárkészlete**. Az előző évi záróhoz képest 1 059 539 Ft-tal csökkent a raktárkészlet. A 2021 novemberében megkezdett **NÉPKONYHA** szolgáltatással megnőtt a nyersanyag felhasználás, így elsődlegesen a raktáron lévő élelmiszer került felhasználásra.

PÉNZESZKÖZÖK (C) állománya az év végén **432 056 297 Ft** volt. Az előző évi záróhoz képest 143 217 631 Ft-tal csökkent a pénzeszközállomány.

A pénzeszközök 2021. évi változásának bemutatását a 19. melléklet tartalmazza.

KÖVETELÉSEK (D) állománya az év végén **124 726 149 Ft** volt. Lejárt fizetési határidejű követelések értékvesztett állománya 2021. december 31-én 41 119 613 Ft-volt önkormányzat összesen.

A követelések állományának változását és a 90 napon túl lejárt követelések részletezését a 29. melléklet tartalmazza.

EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (E) összege az év végén **-662 363 Ft** volt, amely az általános forgalmi adóval kapcsolatos elszámolást jeleníti meg.

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (F) **308 800 Ft** összeggel kerültek a mérlegben. Ide tartoznak a már elszámolt, de nem a tárgyidőszakra vonatkozó költségek. Illetve a még be nem folyt és ki sem számlázott, de a tárgyidőszakot illető bevételek.

SAJÁT TŐKE (G) állományi értéke **2 937 639 586 Ft**.

A mérlegben a saját tőkén belül kell kimutatni a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait, az egyéb eszközök induláskori értékét, a felhalmozott eredményt, az eszközök érték helyesbítésének forrását és a mérleg szerinti eredményt.

- A mérlegben a nemzeti vagyon induláskori értékeként a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni (**5 493 023 324 Ft**).
- A mérlegben a nemzeti vagyon változásai között a 2014. január 1-jét követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök változásait kell kimutatni. (**493 746 648 Ft**)
- A mérlegben az egyéb eszközök induláskori értéke és változásaiként a 2014. január 1-jén meglévő pénzeszközök forrását, a nemzeti vagyonba nem tartozó egyéb eszközök változásait kell kimutatni. (**78 225 503 Ft**).
- A mérlegben felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni **-2 709 207 625 Ft**)
- A mérlegben az eszközök érték helyesbítésének forrásaként az elszámolt érték helyesbítés összegét kell kimutatni. Önkormányzatunk érték helyesbítést nem számolt el.
- A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredménykimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni (**-418 148 264 Ft**).

Az eredménykimutatás levezetését a 21. melléklet tartalmazza

A **KÖTELEZETTSÉGEK (H)** állománya az év végén **98 831 930 Ft** volt. Ebből a **költségvetési évben esedékes** állomány összege **18 092 090 Ft** volt önkormányzat összesen.

A kötelezettségek állományának változását és a 90 napon túl lejárt kötelezettségek részletezését a 29. melléklet tartalmazza.

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (J) **5 060 148 713 eFt** összeggel kerültek a mérlegbe. Ide tartoznak a még el nem számolt, de a tárgyidőszakra vonatkozó költségek. Illetve a **passzív időbeli**

elhatárolásokon belül kell kimutatni a halasztott eredményszemléletű bevételeket is, mint például a pályázati támogatásokat.

A 22. melléklet mutatja be az önkormányzat 2021. évi összesített mérlegét és a nyitó adatokhoz viszonyított változásokat mérlegsoronként.

A 2021. évi intézményi mérlegeket a 23. melléklet tartalmazza.

Battonya Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének teljesítése (zárszámadása) a fent leírtak szerint megtörtént.

Battonya, 2022. május 15..

.....

Boros Csaba
polgármester