

Mórahalom Város Polgármesterétől

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH-6138/2021.

Ügyintéző/Témafelelős: Tóthné Klamik Gyöngyi *Tóthné*

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
6/2021.(III.11.) Polgármesteri rendelet módosítása
(szeptember)

Véleményezõ bizottság:

Valkaményi Bizottság

Jegyző: *[Signature]*

Kabinet: *[Signature]*

Pénzügy: *[Signature]*

Polgármester: *[Signature]*

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34. §-a előírja, hogy „(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást. (3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

Tekintettel a hatályos jogszabályi előírásokra, - miszerint kötelezettségvállalásra csak jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig kerülhet sor - szükséges a költségvetési rendelet módosítása, pontosítása.

A költségvetésbe beépítésre került **előirányzatok magyarázata a rendelettervezet indoklásában** szerepelnek.

Az előterjesztéshez mellékelten csatoljuk a **6/2021.(III.11.) PM. rendelet módosítás tervezetét, a 6/2021.(III.11.) PM. rendlet módosítás tervezetének 1, 2, 3, 5, 6. sz. mellékleteit, továbbá a 6/2021.(III.11.) PM. rendelet módosítás tervezetének indokolását.**

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve, kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a **2021. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet alkossa meg** a Képviselő-testület Bizottságainak a tervezetről alkotott véleményének figyelembevételével.

Tóthné Klamik Gyöngyi
költségvetési és adóosztály vezető

Előterjesztés mellékletei:

1. 6/2021.(III.11.) PM. rendelet módosítás tervezete
2. 6/2021.(III.11.) PM. rendelet módosítás tervezete 1, 2, 3, 5, 6. sz. mellékletei
3. 6/2021.(III.11.) PM. rendelet módosítás tervezet indoklása

**Mórahalom város Képviselő-testületének
/2021. (IX.30.) Önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
6/2021. (III. 11.) Polgármesteri rendelet módosításáról**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (2) bekezdése, valamint a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörében eljárva Mórahalom város Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021.(III.11.) Polgármesteri rendeletét (továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1.§

A Rendelet 3. §. (2), (4), (8), (9), (10) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

- (2) Mórahalom Város Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, az 1. és 2. számú mellékletben rögzíti.

Működési bevételek	4.738.273.012
Működési kiadások	4.089.077.982
Működési egyenleg	649.195.030
Felhalmozási bevétel	4.574.977.791
Felhalmozási kiadás	5.224.172.821
Felhalmozási egyenleg	-649.195.030
Tárgyévi költségvetési bevételek	6.376.001.209
Tárgyévi költségvetési kiadások	8.812.579.540
Költségvetési egyenleg	-2.436.578.331
**működési egyenleg	-201.132.203
**felhalmozási egyenleg	-2.235.446.128
Finanszírozási bevételek	2.937.248.994
**működési célú maradvány	888.400.696
**felhalmozási célú maradvány	1.586.251.098
**központi irányítószervi támogatás (intézményeknél)	462.597.800
Finanszírozási kiadások	500.671.263
**központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál)	462.597.800
**államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése	38.073.463
Többlet/hiány	0
**működési többlet	649.195.030
**felhalmozási hiány	-649.195.030

Külső forrásból finanszírozott költségvetési hiány nincs.

- (4) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2021. évi költségvetését 6.376.001.209,- forint költségvetési bevétellel, 2.937.636.604,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 8.812.579.540,- forint költségvetési kiadással, 500.671.263,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 8.812.579.540,-forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 689.860.107,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 99.409.414,- forint.

- (8) Mórahalom Város Polgármestere az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá **597.106.433,- forint** összegben.
- (9) Az önkormányzati **felújítási** kiadások összege **284.923.053,- forint**, a **felhalmozási** kiadások összege **4.733.909.261,- forint**, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. sz. mellékletben található.
- (10) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. sz. melléklet tartalmazza, melynek összege: **1.100.971.529,- forint**.

2.§

A Rendelet 4. §. helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- (1) Az önkormányzat általános működési **tartalékot** 2021. évre **357.681.018,- forint** összegben képez.

3. §.

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
Rendelkezéseit azonban 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mórahalom, 2021. szeptember 30.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester

dr. Tóth Krisztián sk.
jegyző

G/2021(h)PÉNZÜGYTUDÁR KLASZÉR Gyengébb 2021. ÉVI RENDELET MÓDOSÍTÁS/2021.09. SZEPTEMBER HAVI RENDELET MÓDOSÍTÁS/2021.09. hó költségvetési rendelet módosít

© 2020 HATÁR-ÉRTÉKELÉSI KUTATÓI ÖSSZEFOGÓZÓ ÉVI RENDELLETI MÓDOSÍTÁSGAZDOK SZEPTEMBERI HAVI RENDELLETI MÓDOSÍTÁSGAZDOK 2021.05.30-ig közzétett változat

3. 0/2021. (IV. 22.) KÉZTÖRTÉNYI Kisebbségi Önkormányzat 2021. ÉVI RENDELET MÓDOSÍTÁSA 2021. 09. SZEPTEMBER HAVI RENDELET MÓDOSÍTÁSA (10. sz. melléklet a 2021. 09. 30. kelteű gyűlési jegyzőkönyvhez)

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
K I R Á S O K info@moahalom.hu

9236

© 2000 Blackwell Science Ltd

[illegible]

NOMENCLATURE	2022, RUB		2023, RUB		2024, RUB		2025, RUB		2026, RUB		2027, RUB		2028, RUB		2029, RUB		2030, RUB		2031, RUB		2032, RUB		2033, RUB		2034, RUB		2035, RUB		2036, RUB		2037, RUB		2038, RUB		2039, RUB		2040, RUB		2041, RUB		2042, RUB		2043, RUB		2044, RUB		2045, RUB		2046, RUB		2047, RUB		2048, RUB		2049, RUB		2050, RUB		2051, RUB		2052, RUB		2053, RUB		2054, RUB		2055, RUB		2056, RUB		2057, RUB		2058, RUB		2059, RUB		2060, RUB		2061, RUB		2062, RUB		2063, RUB		2064, RUB		2065, RUB		2066, RUB		2067, RUB		2068, RUB		2069, RUB		2070, RUB		2071, RUB		2072, RUB		2073, RUB		2074, RUB		2075, RUB		2076, RUB		2077, RUB		2078, RUB		2079, RUB		2080, RUB		2081, RUB		2082, RUB		2083, RUB		2084, RUB		2085, RUB		2086, RUB		2087, RUB		2088, RUB		2089, RUB		2090, RUB		2091, RUB		2092, RUB		2093, RUB		2094, RUB		2095, RUB		2096, RUB		2097, RUB		2098, RUB		2099, RUB		2100, RUB		2101, RUB		2102, RUB		2103, RUB		2104, RUB		2105, RUB		2106, RUB		2107, RUB		2108, RUB		2109, RUB		2110, RUB		2111, RUB		2112, RUB		2113, RUB		2114, RUB		2115, RUB		2116, RUB		2117, RUB		2118, RUB		2119, RUB		2120, RUB		2121, RUB		2122, RUB		2123, RUB		2124, RUB		2125, RUB		2126, RUB		2127, RUB		2128, RUB		2129, RUB		2130, RUB		2131, RUB		2132, RUB		2133, RUB		2134, RUB		2135, RUB		2136, RUB		2137, RUB		2138, RUB		2139, RUB		2140, RUB		2141, RUB		2142, RUB		2143, RUB		2144, RUB		2145, RUB		2146, RUB		2147, RUB		2148, RUB		2149, RUB		2150, RUB		2151, RUB		2152, RUB		2153, RUB		2154, RUB		2155, RUB		2156, RUB		2157, RUB		2158, RUB		2159, RUB		2160, RUB		2161, RUB		2162, RUB		2163, RUB		2164, RUB		2165, RUB		2166, RUB		2167, RUB		2168, RUB		2169, RUB		2170, RUB		2171, RUB		2172, RUB		2173, RUB		2174, RUB		2175, RUB		2176, RUB		2177, RUB		2178, RUB		2179, RUB		2180, RUB		2181, RUB		2182, RUB		2183, RUB		2184, RUB		2185, RUB		2186, RUB		2187, RUB		2188, RUB		2189, RUB		2190, RUB		2191, RUB		2192, RUB		2193, RUB		2194, RUB		2195, RUB		2196, RUB		2197, RUB		2198, RUB		2199, RUB		2200, RUB		2201, RUB		2202, RUB		2203, RUB		2204, RUB		2205, RUB		2206, RUB		2207, RUB		2208, RUB		2209, RUB		2210, RUB		2211, RUB		2212, RUB		2213, RUB		2214, RUB		2215, RUB		2216, RUB		2217, RUB		2218, RUB		2219, RUB		2220, RUB		2221, RUB		2222, RUB		2223, RUB		2224, RUB		2225, RUB		2226, RUB		2227, RUB		2228, RUB		2229, RUB		2230, RUB		2231, RUB		2232, RUB		2233, RUB		2234, RUB		2235, RUB		2236, RUB		2237, RUB		2238, RUB		2239, RUB		2240, RUB		2241, RUB		2242, RUB		2243, RUB		2244, RUB		2245, RUB		2246, RUB		2247, RUB		2248, RUB		2249, RUB		2250, RUB		2251, RUB		2252, RUB		2253, RUB		2254, RUB		2255, RUB		2256, RUB		2257, RUB		2258, RUB		2259, RUB		2260, RUB		2261, RUB		2262, RUB		2263, RUB		2264, RUB		2265, RUB		2266, RUB		2267, RUB		2268, RUB		2269, RUB		2270, RUB		2271, RUB		2272, RUB		2273, RUB		2274, RUB		2275, RUB		2276, RUB		2277, RUB		2278, RUB		2279, RUB		2280, RUB		2281, RUB		2282, RUB		2283, RUB		2284, RUB		2285, RUB		2286, RUB		2287, RUB		2288, RUB		2289, RUB		2290, RUB		2291, RUB		2292, RUB		2293, RUB		2294, RUB		2295, RUB		2296, RUB		2297, RUB		2298, RUB		2299, RUB		2300, RUB		2301, RUB		2302, RUB		2303, RUB		2304, RUB		2305, RUB		2306, RUB		2307, RUB		2308, RUB		2309, RUB		2310, RUB		2311, RUB		2312, RUB		2313, RUB		2314, RUB		2315, RUB		2316, RUB		2317, RUB		2318, RUB		2319, RUB		2320, RUB		2321, RUB		2322, RUB		2323, RUB		2324, RUB		2325, RUB		2326, RUB		2327, RUB		2328, RUB		2329, RUB		2330, RUB		2331, RUB		2332, RUB		2333, RUB		2334, RUB		2335, RUB		2336, RUB		2337, RUB		2338, RUB		2339, RUB		2340, RUB		2341, RUB		2342, RUB		2343, RUB		2344, RUB		2345, RUB		2346, RUB		2347, RUB		2348, RUB		2349, RUB		2350, RUB		2351, RUB		2352, RUB		2353, RUB		2354, RUB		2355, RUB		2356, RUB		2357, RUB		2358, RUB		2359, RUB		2360, RUB		2361, RUB		2362, RUB		2363, RUB		2364, RUB		2365, RUB		2366, RUB		2367, RUB		2368, RUB		2369, RUB		2370, RUB		2371, RUB		2372, RUB		2373, RUB		2374, RUB		2375, RUB		2376, RUB		2377, RUB		2378, RUB		2379, RUB		2380, RUB		2381, RUB		2382, RUB		2383, RUB		2384, RUB		2385, RUB		2386, RUB		2387, RUB		2388, RUB		2389, RUB		2390, RUB		2391, RUB		2392, RUB		2393, RUB		2394, RUB		2395, RUB		2396, RUB		2397, RUB		2398, RUB		2399, RUB		2400, RUB		2401, RUB		2402, RUB		2403, RUB		2404, RUB		2405, RUB		2406, RUB		2407, RUB		2408, RUB		2409, RUB		2410, RUB		2411, RUB		2412, RUB		2413, RUB		2414, RUB		2415, RUB		2416, RUB		2417, RUB		2418, RUB		2419, RUB		2420, RUB		2421, RUB		2422, RUB		2423, RUB		2424, RUB		2425, RUB		2426, RUB		2427, RUB		2428, RUB		2429, RUB		2430, RUB		2431, RUB		2432, RUB		2433, RUB		2434, RUB		2435, RUB		2436, RUB		2437, RUB		2438, RUB		2439, RUB		2440, RUB		2441, RUB		2442, RUB		2443, RUB		2444, RUB		2445, RUB		2446, RUB		2447, RUB		2448, RUB		2449, RUB		2450, RUB		2451, RUB		2452, RUB		2453, RUB		2454, RUB		2455, RUB		2456, RUB		2457, RUB		2458, RUB		2459, RUB		2460, RUB		2461, RUB		2462, RUB		2463, RUB		2464, RUB		2465, RUB		2466, RUB		2467, RUB		2468, RUB		2469, RUB		2470, RUB		2471, RUB		2472, RUB		2473, RUB		2474, RUB		2475, RUB		2476, RUB		2477, RUB		2478, RUB		2479, RUB		2480, RUB		2481, RUB		2482, RUB		2483, RUB		2484, RUB		2485, RUB		2486, RUB		2487, RUB		2488, RUB		2489, RUB		2490, RUB		2491, RUB		2492, RUB		2493, RUB		2494, RUB		2495, RUB		2496, RUB		2497, RUB		2498, RUB		2499, RUB		2500, RUB		2501, RUB		2502, RUB		2503, RUB		2504, RUB		2505, RUB		2506, RUB		2507, RUB		2508, RUB		2509, RUB		2510, RUB		2511, RUB		2512, RUB		2513, RUB		2514, RUB		2515, RUB		2516, RUB		2517, RUB		2518, RUB		2519, RUB		2520, RUB		2521, RUB		2522, RUB		2523, RUB		2524, RUB		2525, RUB		2526, RUB		2527, RUB		2528, RUB		2529, RUB		2530, RUB		2531, RUB		2532, RUB		2533, RUB		2534, RUB		2535, RUB		2536, RUB		2537, RUB		2538, RUB		2539, RUB		2540, RUB		2541, RUB		2542, RUB		2543, RUB		2544, RUB		2545, RUB		2546, RUB		2547, RUB		2548, RUB		2549, RUB		2550, RUB		2551, RUB		2552, RUB		2553, RUB		2554, RUB		2555, RUB		2556, RUB		2557, RUB		2558, RUB		2559, RUB		2560, RUB		2561, RUB		2562, RUB		2563, RUB		2564, RUB		2565, RUB		2566, RUB		2567, RUB		2568, RUB		2569, RUB		2570, RUB		2571, RUB		2572, RUB		2573, RUB		2574, RUB		2575, RUB		2576, RUB		2577, RUB		2578, RUB		2579, RUB		2580, RUB		2581, RUB		2582, RUB		2583, RUB		2584, RUB		2585, RUB		2586, RUB		2587, RUB		2588, RUB		2589, RUB		2590, RUB		2591, RUB		2592, RUB		2593, RUB		2594, RUB		2595, RUB		2596, RUB		2597, RUB		2598, RUB		2599, RUB		2600, RUB		2601, RUB		2602, RUB		2603, RUB		2604, RUB		2605, RUB		2606, RUB		2607, RUB		2608, RUB		2609, RUB		2610, RUB		2611, RUB		2612, RUB		2613, RUB		2614, RUB		2615, RUB		2616, RUB		2617, RUB		2618, RUB		2619, RUB		2620, RUB		2621, RUB		2622, RUB		2623, RUB		2624, RUB		2625, RUB		2626, RUB		2627, RUB		2628, RUB		2629, RUB		2630, RUB		2631, RUB		2632, RUB		2633, RUB		2634, RUB		2635, RUB		2636, RUB		2637, RUB		2638, RUB		2639, RUB		2640, RUB		2641, RUB		2642, RUB		2643, RUB		2644, RUB		2645, RUB		2646, RUB		2647, RUB		2648, RUB		2649, RUB		2650, RUB		2651, RUB		2652, RUB		2653, RUB		2654, RUB		2655, RUB		2656, RUB		2657, RUB		2658, RUB		2659, RUB		2660, RUB		2661, RUB		2662, RUB		2663, RUB		2664, RUB		2665, RUB		2666, RUB		2667, RUB		2668, RUB		2669, RUB		2670, RUB		2671, RUB		2672, RUB		2673, RUB		2674, RUB		2675, RUB		2676, RUB		2677, RUB		2678, RUB		2679, RUB		2680, RUB		2681, RUB		2682, RUB		2683, RUB		2684, RUB		2685, RUB		2686, RUB		2687, RUB		2688, RUB		2689, RUB		2690, RUB		2691, RUB		2692, RUB		2693, RUB		2694, RUB		2695, RUB		2696, RUB		2697, RUB		2698, RUB		2699, RUB		2700, RUB		2701, RUB		2702, RUB		2703, RUB		2704, RUB		2705, RUB		2706, RUB		2707, RUB		2708, RUB		2709, RUB		2710, RUB		2711, RUB		2712, RUB		2713, RUB		2714, RUB		2715, RUB		2716, RUB		2717, RUB		2718, RUB		2719, RUB		2720, RUB		2721, RUB		2722, RUB		2723, RUB		2724, RUB		2725, RUB		2726, RUB		2727, RUB		2728, RUB		2729, RUB		2730, RUB		2731, RUB		2732, RUB		2733, RUB		2734, RUB		2735, RUB		2736, RUB		2737, RUB		2738, RUB		2739, RUB		2740, RUB		2741, RUB		2742, RUB		2743, RUB		2744, RUB		2745, RUB		2746, RUB		2747, RUB		2748, RUB		2749, RUB		2750, RUB		2751, RUB		2752, RUB		2753, RUB		2754, RUB		2755, RUB		2756, RUB		2757, RUB		2758, RUB		2759, RUB		2760, RUB		2761, RUB		2762, RUB		2763, RUB		2764, RUB		2765, RUB		2766, RUB		2767, RUB		2768, RUB		2769, RUB		2770, RUB		2771, RUB		2772, RUB		2773, RUB		2774, RUB		2775, RUB		2776, RUB		2777, RUB		2778, RUB		2779, RUB		2780, RUB		2781, RUB		2782, RUB		2783, RUB		2784, RUB		2785, RUB		2786, RUB		2787, RUB		2788, RUB		2789, RUB		2790, RUB		2791, RUB		2792, RUB		2793, RUB		2794, RUB		2795, RUB		2796, RUB		2797, RUB		2798, RUB		2799, RUB		2800, RUB		2801, RUB		2802, RUB		2803, RUB		2804, RUB		2805, RUB		2806, RUB		2807, RUB		2808, RUB		2809, RUB		2810, RUB		2811, RUB		2812, RUB		2813, RUB		2814, RUB		2815, RUB		2816, RUB		2817, RUB		2818, RUB		2819, RUB		2820, RUB		2821, RUB		2822, RUB		2823, RUB		2824, RUB		2825, RUB		2826, RUB		2827, RUB		2828, RUB		2829, RUB		2830, RUB		2831, RUB		2832, RUB		2833, RUB		2834, RUB		2835, RUB		2836, RUB		2837, RUB		2838, RUB		2839, RUB		2840, RUB		2841, RUB		2842, RUB		2843, RUB		2844, RUB		2845, RUB		2846, RUB		2847, RUB		2848, RUB		2849, RUB		2850, RUB		2851, RUB		2852, RUB		2853, RUB		2854, RUB		2855, RUB		2856, RUB		2857, RUB		2858, RUB		2859, RUB		2860, RUB		2861, RUB		2862, RUB		2863, RUB		2864, RUB		2865, RUB		2866, RUB		2867, RUB		2868, RUB		2869, RUB		2870, RUB		2871, RUB		2872, RUB		2873, RUB		2874, RUB		2875, RUB		2876, RUB		2877, RUB		2878, RUB		2879, RUB		2880, RUB		2881, RUB		2882, RUB		2883, RUB		2884, RUB		2885, RUB		2886, RUB		2887, RUB		2888, RUB		2889, RUB		2890, RUB		2891, RUB		2892, RUB		2893, RUB		2894, RUB		2895, RUB		2896, RUB		2897, RUB		2898, RUB		2899, RUB		2900, RUB		2901, RUB		2902, RUB		2903, RUB		2904, RUB			
--------------	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	--	--

No	Nama Mata Kuliah	Semester I				Semester II				Semester III				Semester IV			
		Teori	Praktik	Asesmen	Ujian Akhir	Teori	Praktik	Asesmen	Ujian Akhir	Teori	Praktik	Asesmen	Ujian Akhir	Teori	Praktik	Asesmen	Ujian Akhir
1	Dasar-dasar Sistem Informasi Manajemen	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
2	Manajemen Sumber Daya Manusia	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
3	Manajemen Pemasaran	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
4	Manajemen Keuangan	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
5	Manajemen Operasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
6	Manajemen Logistik	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
7	Manajemen Rantai Pasok	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
8	Manajemen Kualitas	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
9	Manajemen Inovasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
10	Manajemen Perubahan	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
11	Manajemen Strategi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
12	Manajemen Organisasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
13	Manajemen Komunikasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
14	Manajemen Hukum	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
15	Manajemen Etika	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
16	Manajemen Lingkungan	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
17	Manajemen Teknologi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
18	Manajemen Sistem	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
19	Manajemen Keamanan	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
20	Manajemen Risiko	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
21	Manajemen Bencana	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
22	Manajemen Krisis	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
23	Manajemen Reputasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
24	Manajemen Hubungan Masyarakat	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
25	Manajemen Media	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
26	Manajemen Digital	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
27	Manajemen Data	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
28	Manajemen Analytics	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
29	Manajemen AI	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
30	Manajemen Blockchain	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
31	Manajemen IoT	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
32	Manajemen Cloud	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
33	Manajemen Cybersecurity	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
34	Manajemen Privasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
35	Manajemen Kepatuhan	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
36	Manajemen Regulasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
37	Manajemen Standar	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
38	Manajemen Sertifikasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
39	Manajemen Akreditasi	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
40	Manajemen ISO	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
41	Manajemen SAS	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
42	Manajemen TQM	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
43	Manajemen Six Sigma	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
44	Manajemen Lean	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
45	Manajemen Kaizen	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
46	Manajemen TPM	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
47	Manajemen 5S	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
48	Manajemen HSE	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
49	Manajemen ISO 9001	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
50	Manajemen ISO 14001	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
51	Manajemen ISO 45001	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
52	Manajemen ISO 27001	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
53	Manajemen ISO 26000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
54	Manajemen ISO 50001	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
55	Manajemen ISO 22000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
56	Manajemen ISO 28000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
57	Manajemen ISO 31000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
58	Manajemen ISO 33000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
59	Manajemen ISO 34000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
60	Manajemen ISO 35000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
61	Manajemen ISO 36000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
62	Manajemen ISO 37000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
63	Manajemen ISO 38000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
64	Manajemen ISO 39000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
65	Manajemen ISO 40000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
66	Manajemen ISO 41000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
67	Manajemen ISO 42000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
68	Manajemen ISO 43000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
69	Manajemen ISO 44000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
70	Manajemen ISO 45000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
71	Manajemen ISO 46000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
72	Manajemen ISO 47000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
73	Manajemen ISO 48000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
74	Manajemen ISO 49000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
75	Manajemen ISO 50000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
76	Manajemen ISO 51000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
77	Manajemen ISO 52000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
78	Manajemen ISO 53000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
79	Manajemen ISO 54000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
80	Manajemen ISO 55000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
81	Manajemen ISO 56000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
82	Manajemen ISO 57000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
83	Manajemen ISO 58000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
84	Manajemen ISO 59000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
85	Manajemen ISO 60000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
86	Manajemen ISO 61000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
87	Manajemen ISO 62000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
88	Manajemen ISO 63000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
89	Manajemen ISO 64000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
90	Manajemen ISO 65000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
91	Manajemen ISO 66000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
92	Manajemen ISO 67000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
93	Manajemen ISO 68000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
94	Manajemen ISO 69000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
95	Manajemen ISO 70000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
96	Manajemen ISO 71000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
97	Manajemen ISO 72000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
98	Manajemen ISO 73000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
99	Manajemen ISO 74000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
100	Manajemen ISO 75000	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2

2021. évi normatív támogatás összesen

				6. számú melléklet		
				2021. évi eredeti előirányzatban szereplő normatíva		
				2021. évi szeptember havi előirányzatban szereplő normatíva		
Normatív támogatás jogcímei				normatíva	maradvány	előirányzat összesen
2019. évi LXXI. törvény 2.sz. melléklete						
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA						
I.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének átlagos támogatása F102				5 475 000	23,0200	126 034 900
I.1.b) Települési önkormányzatokhoz kapcsolódó feladatellátás támogatása						
I.1.b.a) A községtől kapcsolódóan kapcsolódó feladatok ellátásának támogatása F102b				25 200	484,70	12 214 440
I.1.b.b) Községtől feladatellátás támogatása F102b				320 000	202,70	64 884 000
I.1.b.c) Községtől feladatellátás támogatása F102b				100 000	-0,00	-
I.1.b.d) Községtől feladatellátás támogatása F102b				227 000	34,07	7 733 208
I.1.c) Egyéb községtől feladatellátás támogatása F102b				2 700	6 443,00	17 388 100
I.1.d) Lakott külterületi kapcsolódó feladatok támogatása (külterületi lakosok számára)				2 660	1 692,00	2 660
I.1.e) Külterületi feladatok (id. vend. tart. staj. alapján beszed. id. forg. adó 2019.évi törvénye alapján)				1,00	-0,00	-
I.2. Nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 100F102b				100		100
Bekér. min. törvény (2018. évi LXXI. törvény) 2. sz. melléklete 10. táblázat 10. sor (100F102b)						
Támogatási célként megnevezve: 10. táblázat 10. sor (100F102b)						
I.1.1.1.a) helyi önkormányzatok működésének támogatása - beszerzési utján				232 381 840		232 381 840
II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYÉB KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA						
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő munkatársak támogatása						
II.1.(1) 1. Óvodapedagógusok ellátott létszáma				4 861 500	23,90	77 459 900
II.1.(2) 1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Közt. Tv. 2.sz. mell. Elnöki rész szerinti				2 919 200	16,00	31 136 000
II.1.(3) 1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Közt. Tv. 2.sz. melléklete szerinti				4 861 500	2,00	6 482 000
II.1.(1) 2. Óvodapedagógusok ellátott létszáma				4 861 500	23,90	38 729 980
II.1.(2) 2. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Közt. Tv. 2.sz. mell. szerinti				2 919 200	16,00	17 696 000
II.1.(3) 2. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Közt. Tv. 2.sz. melléklete szerinti				4 861 500	2,00	3 241 000
II.1.(4) 2. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Közt. Tv. 2.sz. melléklete szerinti				38 700	-0,00	-
II.1.(5) 2. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő pedagógus támogatása				38 700	-0,00	-
II.2. Óvodaműködés támogatása						
II.2.(1) 1. Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el 4 hó				48 700	-0,00	-
II.2.(1) 2. Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el 4 hó				87 400	264,30	17 161 880
II.2.(1) 3. Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el 4 hó				48 700	-0,00	-
II.2.(1) 4. Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el 4 hó				87 400	264,30	8 580 840
II.4. Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el 4 hó				1 639 300	-0,00	-
II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok munkájához adóssághoz						
II.4.a (1) alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a min. törvény 2020. évi módosítása alapján				432 300	8,00	3 456 000
II.4.a (2) alapfokú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a min. törvény 2020. évi módosítása alapján				1 611 300	2,00	3 222 000
II.5. Gyermekek nevelése támogatása						
II.5.a) Gyermekek nevelése támogatása - elemi díjhoz				2 376 300	22,63	53 768 880
II.5.b) Gyermekek nevelése támogatása - elemi díjhoz				285 000	-0,00	-
II.5.c) A részbeni gyermek nevelésénél kívüli szociális és gyermekjóléti támogatás						
II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA				314 361 217		320 000 902

[illegible]

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
6/2021.(III.11.) Polgármesteri rendelet módosításának indokolása (szeptember)

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletéhez kapcsolódóan az alábbi mellékletekben történtek előirányzat változtatások: 1, 2, 3, 5, 6, sz. melléklet.

A rendelet mellékleteiben összesen 4 főoszlop található, amelyben 3-as tagolású oszlopban kerülnek feltüntetésre az előirányzatok. Az 1. oszlop tartalmazza a 2021. évi eredeti előirányzatot, a 2. oszlopban került beépítésre a javasolt tervezett módosított előirányzat. Továbbá a 3. oszlop a 2022. a 4. oszlop a 2023. évi tervezetet tartalmazza. A 2021. évi eredeti előirányzat változatlanul marad, míg a 2021. évi tervezett módosított előirányzat azokban az esetekben, ahol módosítást hajt végre a Képviselőtestület az aktuális előirányzatot tartalmazza. A 2022. és a 2023-ra vonatkozó tervezet az áthúzódó feladatokkal módosul.

BEVÉTELEK

Mórahalom Városi Önkormányzat

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)

A jogalkotó 2016. december 1-jétől összevonta a szociális ágazati és a kiegészítő szociális ágazati pótlékokat egy pótlékká, amelyet **szociális ágazati összevont pótlékként** kell majd a munkáltatóknak folyósítani. A 257/2000. (XII. 26.) Kormányrendeletben (továbbiakban: Kormányrendelet) találhatóak meg az ágazati pótlékok szabályozása, amelyet módosított az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú kormányrendeletek módosításáról szóló 116/2016. (VI. 6.) Korm. rendelet. A 257/2000. Kormányrendelet 15/A. §-a szerint a közalkalmazottat a fizetési osztálya és a közalkalmazotti jogviszonyban töltött ideje alapján szociális ágazati összevont pótlék illeti meg, melynek összegét a Kormányrendelet 5. számú melléklet tartalmazza. Nem illeti meg szociális ágazati összevont pótlék a rendelet 2/a. számú melléklete szerinti pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottat, továbbá a 15/B. § (1) bekezdése szerinti bölcsődei pótlékra jogosult közalkalmazottat. A szociális ágazati összevont pótlékokat nem kell figyelembe venni az adó- és járulékváltozások ellentételezésére szolgáló, a közalkalmazottat megillető, kormányrendeletben meghatározott kompenzációra való jogosultság és a kompenzáció összegének számítása tekintetében. A szociális ágazati összevont pótlék tekintetében közalkalmazotti jogviszonyban töltött időnek a fizetési fokozat megállapításának alapjául szolgáló időt kell tekinteni. A közalkalmazott 5. számú mellékletben foglalt táblázat szerinti, a közalkalmazotti jogviszonyban töltött idő alapján történő besorolása minden megkezdett évre tekintettel a tárgyév első napján történik.

A támogatás havi összege a helyi önkormányzati költségvetési szervek foglalkoztatottjaira vonatkozó, előző hónapra számfejtett, tárgyhónapban kifizetendő havi kiegészítő pótlék szociális hozzájárulási adóval növelt bruttó összege. A támogatás folyósítása - a Kincstár tárgyhónap 10-éig a támogatás önkormányzatokat megillető összegével kapcsolatosan teljesített adatszolgáltatása alapján - havonta történik.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. számú mellékletének 9.2.2.2. pontja 24.741,1 millió forint pénzalapot biztosít a szociális összevont ágazati pótlék és járulékainak fedezéséhez.

Az Önkormányzatnak folyósított támogatás az alábbiak szerint alakult:

	Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ	Mórahalom Városi Önkormányzat
2021. július	6.887.819,- Ft	124.522,- Ft
2021. augusztus	6.721.011,- Ft	124.524,- Ft
2021. szeptember	6.551.587,- Ft	112.133,- Ft
Összesen:	20.160.417,- Ft	361.179,- Ft

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)

A költségvetési törvény 31X. fejezet 23. cím 3. alcím 2. jogcímcsoport alapján Mórahalom Városi Önkormányzat a települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása jogcímen könyvtári állománygyarapításra **395.000,- forint** támogatást kapott, melyet intézményfinanszírozásként biztosítunk az intézmény számára (K915).

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)

Mórahalom Városi Önkormányzat a Gazdaságvédelmi Akcióterv végrehajtása keretében a kulturális ágazatban a koronavírus világjárvány által okozott gazdasági problémák enyhítésére szolgáló támogatás biztosításáról szóló 1879/2020. (XII.04.) Kormányrendelet alapján Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 1. melléklete, XX. Emberi Erőforrások Minisztériuma fejezet címrendjének 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím 5. Egyéb feladatok támogatása alcím 9. Önkormányzati fenntartású kulturális intézmények támogatására jogcímcsoport terhére **7.500.000,- forint támogatást** nyert a koronavírus világjárvány okozta kiesett kulturális bevételek kompenzálására.

A támogatás összegét Mórahalom Városi Önkormányzat a K-Sz-0137/000911/2021 azonosító számú, „Lovas kultúrát népszerűsítő előadások Mórahalmon” című szakmai terv szerinti 2020-2021. évi kulturális feladatok ellátásához kapcsolódóan élményszerű, lovas kultúrát bemutató és azt népszerűsítő előadások létrehozására használja fel, az alábbiak szerint:

- **5.905.512,- forint** szolgáltatások kiadása (K337)
- **1.594.488,- forint** működési célú ÁFA kiadás (K351).

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)

Mórahalom és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás végezte el a „Mórahalom és Térsége Ivóvízminőség-javító Program” elnevezésű, KEOP-1.3.0/09-11-2011-0021 és KEHOP-2.1.4-15-2016-00001 azonosító számú projekt (a továbbiakban: Projekt) megvalósítását az érdekelt tag-települések javára. A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: „Víziközmű törvény”) 6. § (1) bekezdése értelmében víziközmű kizárólag az állam vagy települési önkormányzat tulajdonában állhat. A Víziközmű törvény 8. § (1) bekezdése szerint, ha a víziközmű nem állami vagy önkormányzati beruházásban jön létre, a beruházó a víziközmű tulajdonjogát a víziközmű üzembe helyezésének időpontjában az ellátásért felelősre átruházza. Mórahalom Városi Önkormányzat víziközmű rendszerét az Alföldvíz Zrt üzemelteti bérleti-üzemeltetési jogviszony keretében. A megvalósult víziközmű létesítmények kivitelezőjének garanciális kötelezettségét a Társulás kérheti számon, tekintettel, hogy a kivitelezésre a szerződést a Társulás kötötte meg a kivitelező vállalkozóval. A Vállalkozó nem végezte el a kiemelt hibák teljes körű javítását, ezért a letétbe helyezett összeget a Társulás lehívta.

A garanciális javítások között szerepelt Mórahalom településen a nyersvíztároló belső felületi bevonatának javítása. A károsodás olyan mértékű lett, hogy a javítással tovább várni nem lehet.

A javítandó víziközmű vagyontelek tulajdonosa Mórahalom Városi Önkormányzat. A javítás pénzügyi fedezete Mórahalom és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulásnál van. Mindezek alapján a Mórahalom és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás a javítás nettó költségét az Önkormányzat számára átadja (**3.438.360,- forint**).

A támogatás felhasználása az alábbi:

- **3.438.360,- forint** nyersvíztároló belső felületi bevonatának javítása (K71),
- **928.357,- forint** ÁFA kiadás (K74)

A víziközműveken végzett javítások ÁFA-ját Mórahalom Városi Önkormányzat visszaigényelheti, tekintettel, hogy a tulajdonában lévő víziközművekből bérletdíj bevétele van (B407).

Mórahalom Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be a 150 fős Határmenti Kollégium, valamint egy Ideiglenes Kollégium megvalósítására. A Kormány támogatásáról szóló döntés a Magyar Közlöny 155.-ös számában jelent meg.

A Kormány egyetért a mórahalmi kollégium építése, a kapcsolódó eszközbeszerzés és az ideiglenes kollégium kialakítása központi költségvetési támogatás felhasználásával megvalósuló önkormányzati magasépítési beruházással az ingatlan-nyilvántartás szerinti Mórahalom belterület 892 és 916/34 helyrajzi számú ingatlanokon.

A beruházás megvalósításának kormányzati felelőseként az innovációért és technológiáért felelős minisztert jelöli ki, a beruházás megvalósítója Mórahalom Városi Önkormányzat.

A beruházás megvalósítására 2021-ben **1 564 492 391 forint** többletforrás biztosítanak Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 1. melléklet XVII. Innovációs és Technológiai Minisztérium fejezet, 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 36. Ágazati szakmai és társadalmi szervezetek feladatai alcím, 3. Kormányzati szakpolitikák jogcímcsoport javára,

A beruházás második ütemére 999 910 337 forint támogatást biztosítanak Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 1. melléklet XVII. Innovációs és Technológiai Minisztérium fejezet, 20. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 36. Ágazati szakmai és társadalmi szervezetek feladatai alcím, 3. Kormányzati szakpolitikák jogcímcsoport javára.

A 2021-re megítélt támogatás és felhasználás az alábbiak szerint oszlik meg:

Ideiglenes Kollégium: Támogatás összege: 82.902.293,- forint

Ideiglenes kollégium kialakításának költségei:

- 50.030.402,- forint ingatlan felújítás költsége (K71)
- 13.508.209,- forint ingatlan felújítás ÁFA kiadása (K74)
- 14.996.994,- forint eszközbeszerzés költsége (K64)
- 4.049.188,- forint eszközbeszerzés ÁFA kiadása (K67)
- 250.000,- forint közbeszerzés költsége (K337)
- 67.500,- forint közbeszerzés ÁFA kiadása (K351)

150 fős Határmenti kollégium: Támogatás összege: 1.481.590.098,- forint

150 fős Határmenti kollégium kialakításának 2021. évi költségei:

- 29.391.039,- forint bérköltség (K1101)
- 4.555.611,- forint járulék költség (K2)
- 19.585.513,- forint szolgáltatási kiadások (K337)
- 5.288.088,- forint szolgáltatások ÁFA kiadása (K351)
- 1.120.291.218,- forint beruházási kiadás (K62)
- 302.478.629,- forint beruházás ÁFA kiadása (K67)

Mórahalom Városi Önkormányzat pályázatot nyújtott be a TOP-2.1.3-16 kódszámú Terület és Településfejlesztési Operatív Program keretében csapadékvíz elvezető rendszer építésére. A pályázat támogatott lett „Mórahalmi 2021-es csapadékvíz elvezetési projekt” címen. A pályázat támogatottsága 100 %. A támogatás összege **500.000.000,- forint**.

A projekt költségvetése az alábbiak szerint alakul:

- 10.822.511,- forint bérköltség (K1101)
- 1.677.489,- forint járulék költség (K2)
- 810.000,- forint egyéb dologi kiadás (K355)
- 3.385.827,- forint szolgáltatási kiadás (K337)
- 914.173,- forint szolgáltatások ÁFA kiadása (K351)
- 377.984.646,- forint beruházási kiadás (K62)
- 1.850.000,- forint eszközbeszerzés (K64)
- 102.555.354,- forint beruházások ÁFA kiadása (K67)

KIADÁS

Mórahalom Városi Önkormányzat

Személyi juttatások (K1)

Az Önkormányzat személyi juttatási kiadásain belül a következő átcsoportosításokra van szükség:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg (Ft)
K1101 alapilletmények	200.000	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200.000
K1101 alapilletmények	317.300	K123 Egyéb külső személy juttatásai	317.300
Összesen	517.300	Összesen	517.300

A fenti táblázat szerinti 200.000,- forint átvezetésére az alapilletményekről az egyéb személyi juttatások kiadásaira az önkormányzati dolgozók betegszabadságon töltött idejének finanszírozása miatt van szükség. Az Önkormányzatunk az iskolakezdés alkalmával az önkormányzati dolgozók általános és középiskolás gyermekei részére fejenként 16.700,- forintos ajándékutalványt biztosított, melynek a költsége 317.300,- forint

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)

Mórahalom Városi Önkormányzat 1 488 500 000 Ft támogatást nyert 2020-3.1.3-ZFR-TEFH-2020-00002 azonosítószámú, „Dekarbonizált Mórahalom - geotermikus alapú fenntartható, kombinált zöldenergetikai mintaprojekt kistelepülések számára” című projekt megvalósítására. A pályázó projekt konzorciumot az alábbi négy szervezet alkotja: Mórahalom Városi Önkormányzat (konzorciumvezető), InnoGeo Kutató és Szolgáltató Nonprofit Kft., REKK Regionális Energia-és Infrastruktúra-politikai Együttműködésért Alapítvány; valamint a Magyar Távhőszolgáltatók Szakmai Szövetsége. A projektből új termál rendszer kerül kiépítésre és integrálásra a Városban szigetszerűen működő két másik termálvíz alapú távhő rendszerrel (Hunyadi Liget Geotermikus Kaszkádszisztéma és Norvég Geotermikus Közműrendszer). A beruházáshoz innovatív kutatási feladatok is kapcsolódnak, melyek közül a legösszetettebb feladatot az InnoGeo Kutató és Szolgáltató Nonprofit Kft. vállalta.

A projekt likviditását veszélyezteti, megvalósítását nehezíti, hogy a Nemzeti Kutatási Fejlesztési és Innovációs Hivatal, mint közreműködő szervezet a Támogatói Okiratban kikötötte, hogy a projekt megvalósításához szükséges előleg, csak részösszegeként, mérföldkövenként, fél évente a beadott, majd jóváhagyott elszámolásokat, beszámolókat követően kerül kiutalásra az önkormányzat és a konzorciumi tagok számára. Az InnoGeo Kutató és Szolgáltató Nonprofit Kft. jelezte, hogy 16.000.000 Ft visszatérítendő támogatásra lenne szüksége a pályázati feladatai megvalósításához, mivel a szervezet jelenlegi likviditási helyzete alapján nem áll rendelkezésére a megvalósításhoz szükséges pénzügyi keretösszeg. A támogatás folyósítását Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 68/2021. (VIII.26.) Kt. határozatával elfogadta.

A támogatás összegét az Önkormányzat tartalékából fedezzük (K513).

Ingyenbeszerzés, létesítése (K62)

2013-ban a B.Fortuna Kft, mint ingatlanfejlesztő vállalkozás, bérbe vette önkormányzatunktól a 2014/2 hrsz 2,15 ha nagyságú ipari parki zöldmezős területet azzal a céllal, hogy üzleti partnerei részére befektetésre alkalmas, közművesített területet alakítson ki. Tevékenységük révén megvalósult a közművesítés, és négy csarnok épült. Az épületek a befektetők tulajdonába kerültek, míg az általuk önkormányzati tulajdon maradt. A befektetők közül a T.R.Z. Invest Kft és a Réci Bt. (az azóta 2014/10 hrsz és a 2014/9 hrsz jelzéssel ellátott ipari területeken) építették fel csarnokfelépítményüket, melyeket telekkönyvi albetétesítés révén önálló helyrajzszámra emeltek (2014/10/A hrsz és 2014/9/A). A két vállalkozás megváltozott piaci helyzete végett el kívánja adni a csarnokokat. A Képviselő-testület a csarnokok megvásárlását támogatta. A két csarnok együttes ára nettó **120.000.000,- forint (K62)**. A csarnokok megvásárlását az Önkormányzat tartalékából fedezzük **(K513)**. Az egyik eladó fél ingatlan értékesítés tekintetében nem jelentkezett be az ÁFA hatálya alá, így ÁFA mentesen fogja aza ingatlant számlázni. A másik eladó fél ingatlan értékesítés tekintetében alanya az ÁFA-nak, így fordított ÁFA-s számlát fog kiállítani. Az ÁFA megfizetése az Önkormányzatot terheli **(16.200.000,- forint (K352))**. A befizetett ÁFA-t visszaigényeljük, mivel a csarnokot a későbbiekben bérbeadással hasznosítjuk **(16.200.000,- forint (B407))**.

Mórahalmi Városi Önkormányzat már több éve meg kívánja vásárolni a Mórahalmi belterület 8 hrsz-ú, természetben Mórahalmi, Honvéd utca 3. szám alatt nyilvántartott, kivett lakóház, udvar megjelölésű, a hatályos ingatlan-nyilvántartási állapot szerint 1201 m² alapterületű ingatlant. A településkép védelméről és minőségi alakításáról szóló 38/2017. (XII.28.) önkormányzati rendelet értelmében az ingatlan jelentős helyi építészeti értékkategóriába tartozik.

Mórahalmi város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 7/2020. (II.27.) önkormányzati rendelet értelmében Önkormányzatunk elővásárlási joggal rendelkezik az ingatlan tekintetében, melynek tulajdoni lapra történő felvezetése megtörtént.

Mórahalmi Városi Önkormányzat szeretné érvényesíteni elővásárlási jogát és **24.000.000,- Ft** vételáron megvásárolni az ingatlant, mely szándékot a Képviselő-testület augusztusi ülésén jóvá hagyott. Az ingatlan vásárlásra az előirányzatot a lakásvásárlási alap terhére biztosítjuk.

Központi irányítószervi támogatás (K915)

A Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház részére **217.990,- forint** többlet intézményfinanszírozás biztosítása szükséges az év közben felmerült többlet kiadásai fedezésére. Az intézményfinanszírozást az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk **(K513)**.

Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

A költségvetési törvény alapján a Könyvtárnak könyvtári állománygyarapításra járó **395.000,- forint** intézményfinanszírozásként átadásra kerül **(B816)**.

Felhasználása aza alábbiak szerint alakul:

- **376.190,- forint** szakmai anyagbeszerzés **(K311)**
- **18.810,- forint** működési kiadások ÁFA-ja **(K351)**.

A Könyvtár 2021. évi tevékenységében többlet vállalkozás történt a nyári táboroztatás területén, mely a feladat ellátás során többletkiadást is eredményezett.

A nyári táboroztatás többlet bevétele **362.795,- forint (B402)**, valamint a kapcsolódó ÁFA bevétel **97.955,- forint (B406)**, melyhez az alábbi kiadások tartoznak:

- **438.809,- forint** táboroztatás étkeztetési kiadása **(K337)**
- **21.940,- forint** étkeztetés ÁFA kiadása **(K351)**

A Könyvtár egy felnőttképzés szervezését vállalta az ősz folyamán, melyből 107.200,- forint bevétele származik (B402).

A tanfolyamhoz kapcsolódó kiadások aza alábbiak szerint alakulnak:

- 80.000,- forint szakmai szakértői tevékenység (K337)
- 21.417,- forint karbantartási kiadás (K334)
- 5.783,- forint működési kiadások ÁFA kiadása (K351)

A Könyvtár épületének 2021. évi érintésvédelmi felülvizsgálata során több hibát tártak fel, ami miatt jelentő javítási költség keletkezett a villamossági rendszeren. A javítás nem volt tervezve, így előirányzata nem volt, melyre többlet intézményfinanszírozás biztosítása szükséges 149.860,- forint összegben (B816).

A kiadás oldala az alábbiak szerint alakul:

- 118.000,- forint karbantartási kiadás (K334)
- 31.860,- forint működési célú ÁFA kiadás (K351)

Az Önkormányzatunk az iskolakezdés alkalmával az intézményi dolgozók általános és középiskolás gyermekei részére is fejenként 16.700,- forintos ajándékutalványt biztosított, melynek a költsége a Könyvtár esetében a fizetendő járulékokkal együtt 68.130,- forint, melyet szintén intézményfinanszírozásként szükséges biztosítani (B816).

A kiadási oldal az alábbiak szerint alakul:

- 50.100,- forint egyéb külső személy juttatásai (K123)
- 8.868,- forint SZJA kiadás (K2)
- 9.162,- forint SZOCHO kiadás (K2)

Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda

Kiadási előirányzatok átcsoportosítása

A Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda működése során a működési kiadások fő előirányzati csoporton belüli átcsoportosítások váltak szükségessé a következők szerint:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg (Ft)
K1101 alapilletmények kiadása	1.000.000	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatás kiadásai	1.000.000
K1101 alapilletmények kiadása	100.000	K1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	100.000
K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	320.000	K334 Karbantartási kiadások	320.000
K67 Tárgyi eszközök ÁFA kiadásai	86.400	K351 Működési célú kiadások ÁFA-ja	86.400
Összesen	1.506.400	Összesen	1.506.400

A személyi juttatások fő kiadási előirányzatán belüli átcsoportosítás szükséges **1.000.000 Ft** összegben a K1101-es rovatrendről a K1113-as rovatrendekre. Az átcsoportosítás oka az eredeti előirányzat tervezésekor nem ismert, bér jellegű juttatások jogcímének megváltozása, a munkavállalók betegszabadsága miatt. Túlóra díjra (**100.000 Ft**) a konyhai dolgozók hétfői munkavégzése miatti kifizetésekhez szükséges átcsoportosítást végezni (kollégisták ellátása, hétfői rendezvények)

A főzőkonyhán a nyár folyamán kilyukadt a levesfőző üst. Az árajánlatok alapján a javítás még gazdaságosnak bizonyult, így az új üst helyett a régi üst javítását végeztük el. A karbantartási kiadásokra az eszközbeszerzés kiadásaiból csoportosítunk át előirányzatot (**406.400 Ft**).

Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő

Működési Kiadások átcsoportosítása

A Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő működése során a működési kiadások fő előirányzati csoporton belüli átcsoportosítások váltak szükségessé a következők szerint:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg
K1101 Alapilletmény kiadásai	789.947	K1113 Betegszabadság kiadásai	789.947
K355 Egyéb dologi kiadások	13.200.000	K333 Bérleti díjak kiadásai	13.200.000
Összesen	13.989.947	Összesen	13.989.947

A bérjellegű kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges **789.947 Ft** összegben a K1101-es rovatrendről a K1113-as rovatrendre. Az átcsoportosítás oka a bérek jogcímének megváltozása miatti eltérő rovatrenden történő könyvelés, betegszabadság miatt.

A dologi kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges **13.200.000 Ft** összegben a K355 egyéb dologi kiadások rovatrendről a K333 bérleti díjak kiadásainak rovatrendjére. Az átcsoportosítás oka a Tisztelt Képviselő-testület által elfogadott, a fürdő ingatlanvagyonra és a fürdő üzemeltetésében álló városi kaszkádrendszer és fürdőüzemeltetési kutakra vonatkozó bérleti díj kiadásainak biztosítása.

Tartalékok (K513)

Mórahalom Városi Önkormányzat esetén, a többletkiadásokra az alább felsorolt többletbevételek biztosítanak fedezetet, melyek a tartalék összegét befolyásolják:

Bevétel	Kiadás	adatok forintban
	InnoGeo Kft visszatérítendő támogatás	16.000.000,-
	Ipari Parki csamokok vásárlása	120.000.000,-
	Könyvtár többlet intézményfinanszírozás	217.990,-
Összesen:	Összesen:	136.217.990,-

A tartalék összege a szeptemberi módosításokkal **136.217.990,- forinttal csökkent.**

Eredeti előirányzatként működési tartalék összege:	0,- forint
Tartalék összege a 2021. áprilisi rendelet módosítással:	158.343.120,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2021. májusi rendelet módosítással:	78.434.348,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2021. augusztusi rendelet módosítással	96.794.677,- forint (növekedés)

Tartalék összege a Városi Önkormányzat költségvetésében szeptemberi állapot alapján

197.354.155,- forinttal változott.

A céltartalék összege

Eredeti előirányzatként beépítve:

Norvég pályázat céltartalék (megújuló és alternatív energiaforrás)	36.406.000,- forint
Norvég pályázat céltartalék (időskori ellátásbiztonság növelése)	19.612.304,- forint
Pályázatok tartaléka	75.526.322,- forint
Felhalmozási tartalék	129.814.185,- forint
Lakások tartaléka	104.308.559,- forint
Összesen:	365.667.370,- forint

Tartalék összege mindösszesen, az Önkormányzat költségvetésében céltartalékkal együtt:

563.021.525,- forintra változott.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Mórahalom város Képviselő-testületének /2021. (IX.30.) sz. Önkormányzati rendeletéhez az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 6/2021.(III.11.) sz. Polgármesteri rendelet módosításáról

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17.§ (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

Az eredeti előirányzatot tartalmazó költségvetési rendelet elfogadását követően a működési kiadásokhoz kapcsolódó módosítás szükséges a közsférában dolgozók részére kifizetett bérkompenzáció fedezetére lehívott forrás miatt. A társadalom tagjaiként közsférában dolgozó munkavállalók életszínvonalának szinten tartását szolgálja a részükre kifizetett többletjuttatás.

Európai Unió forrásokból biztosított pályázatok a határ menti települések lakosságának közelebb kerülését, a települések közötti elmaradottság szintre hozását segítik elő.

Civil szervezetek részére adott csekély összegű támogatások segítik ezen szervezetek életben maradását, programok szervezését, finanszírozását.

A beruházások ütem szerinti megvalósításával a lakosság a tervezett időben érheti el a magasabb színvonalú szolgáltatásokat, mely hatással van az életkörülményeinek javítására, az alapellátás jobb színvonalon történő biztosítása, a kikapcsolódás lehetőségeinek megteremtése, a komfort érzet növelése a társadalom szempontjából mindenképpen kedvező hatású.

2. Gazdasági, költségvetési hatások:

A működési kiadásokhoz kapcsolódó többletbevétel tehermentesíti az önkormányzat költségvetését, a dolgozók nominál értéken több illetményt kapnak, azonban a fedezete központi forrás.

A tervezett beruházások üzembe helyezésével újabb munkahelyek jönnek létre, mely a helyi lakosság és a Homokhátságon élők megélhetési lehetőségét segíti elő. Önkormányzati kötelező és önként vállalt feladatok magasabb színvonalon történő ellátásán túl, ugyanakkor a költségvetésre gyakorolt hatása is jelentős.

3. Környezeti hatások

A rendeletmódosításnak környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletmódosításnak egészségügyi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A beruházások megvalósítása jelentős adminisztratív terheket von maga után. Nagymértékben nő az analitikus nyilvántartások száma, a pályázati elszámolásokhoz kapcsolódó elkülönített nyilvántartás vezetése, az ellenőrzésekhez való felkészülés külön munkaerőt vesznek igénybe.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása kiemelt fontosságú a feladatok megvalósítása érdekében. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény és a végrehajtására kiadott –az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet értelmében kötelezettséget vállalni, szerződést kötni csak a Képviselőtestület által jóváhagyott előirányzatok terhére lehet. A jogszabály elmaradásának következménye, az operatív gazdálkodás folyamatosságának megakadályozása, a kötelező és önként vállalt feladatok végrehajtásának a gátja. Amennyiben az Önkormányzat nem teljesíti jogszabály alkotási kötelezettségét, a MÁK az állami támogatás felfüggesztését kezdeményezi.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A feladatbővüléshez kapcsolódó személyi feltételek az engedélyezett létszám keretében biztosított.

Mórahalom, 2021. szeptember 30.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester