
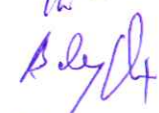

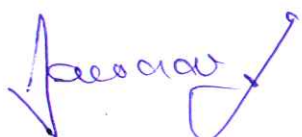


**EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI**

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Előterjesztő:	Nógrádi Zoltán polgármester
Iktatószám:	MH-4074/2022.
Ügyintéző/Témafelelős:	Tóthné Klamik Gyöngyi
Tárgy:	Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.24.) Ör. rendelet módosítása (december-2)
Véleményező bizottság:	Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság Szociális Bizottság Ügyrendi Bizottság
Melléklet:	1 pld rendelet módosítás, indokolás, hatásvizsgálati lap, mellékletek
Jegyző:	
Kabinet:	
Pénzügy:	
Polgármester:	

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 indokolásában** szerepelnek.

Az előterjesztéshez mellékelten csatoljuk a **2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezetét, a 2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezetének 1, 2, 3, 5, 6, 9, sz. mellékleteit, továbbá a 2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezetének indokolását.**

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve, kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a **2022. 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. 2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezete
2. 2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezete 1, 2, 3, 5, 6. 9. sz. mellékletei
3. 2/2022.(II.24.) Ör. rendelet módosítás tervezet indokolása, hatásvizsgálati lap

**Mórahalom Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (I. 26.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése, valamint a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényben foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.24.) Önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

**1. §**

(1) A Mórahalom Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, az 1. és 2. számú mellékletben rögzíti.

- a) Működési bevételek: 11.056.548.194
- b) Működési kiadások: 6.843.198.713
- c) **Működési egyenleg: 4.213.349.481**
- d) Felhalmozási bevétel: 6.399.987.601
- e) Felhalmozási kiadás: 10.613.337.082
- f) **Felhalmozási egyenleg: - 4.213.349.481**
- g) Tárgyévi költségvetési bevételek: 8.754.039.423
- h) Tárgyévi költségvetési kiadások: 15.866.190.219
- i) **Költségvetési egyenleg: -7.112.150.796**
- j) **\*\*működési egyenleg: - 198.457.111**
- k) **\*\*felhalmozási egyenleg: - 6.913.693.685**
- l) **Finanszírozási bevételek: 8.702.406.372**
- m) **\*\*működési célú maradvány: 2.871.644.847**
- n) **\*\*felhalmozási célú maradvány: 2.780.578.604**
- o) **\*\*központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 557.282.921**
- p) **\*\*belföldi értékpapír bevételei: 2.492.990.000**
- q) **Finanszírozási kiadások: 1.590.344.666**
- r) **\*\*belföldi értékpapír kiadásai: 992.990.000**
- s) **\*\*központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 557.282.921**
- t) **\*\*államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 40.071.745**
- u) **Többlet/hiány: 0**
- v) **\*\*működési többlet: 4.213.349.481**
- w) **\*\*felhalmozási hiány: - 4.212.349.481”**

(2) A Rendelet 3. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2022. évi költségvetését **8.754.039.423,- forint költségvetési bevétellel, 8.702.406.372,-forint finanszírozási**

**célú pénzügyi műveletek bevétellel és 15.866.190.219,- forint költségvetési kiadással, 1.590.344.666,- forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 8.754.039.423,- forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 772.804.355,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 101.107.160,- forint.”**

(3) A Rendelet 3. § (9)–(11) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(9) Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá **806.559.300,-forint** összegben.

(10) Az önkormányzati felújítási kiadások összege **672.478.604,- forint**, a **felhalmozási** kiadások összege **7.062.808.459,- forint**, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. sz. mellékletben található.

(11) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. sz. melléklet tartalmazza, melynek összege: **1.363.836.909,- forint.**”

## **2. §**

A Rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

## **„4. §**

Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2022. évre **787.404.434,- 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 a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

## **4. §**

A Rendelet jelen módosító rendelettel hatályba lépő rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

## **5. §**

Ez a rendelet 2023. január 26-án lép hatályba

**Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022. (II.24.) Önkormányzati rendelet módosításának indokolása (december-2)**

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletéhez kapcsolódóan az alábbi mellékletekben történtek előirányzat változtatások: 1, 2, 3, 5 6, 9, sz. melléklet.

A rendelet mellékleteiben összesen 4 főoszlop található, amelyben 3-as tagolású oszlopban kerülnek feltüntetésre az előirányzatok. Az 1. oszlop tartalmazza a 2022. évi eredeti előirányzatot, a 2. oszlopban került beépítésre a javasolt tervezett módosított előirányzat. Továbbá a 3. oszlop a 2023. a 4. oszlop a 2024. évi tervezetet tartalmazza. A 2022. évi eredeti előirányzat változatlanul marad, míg a 2022. évi tervezett módosított előirányzat azokban az esetekben, ahol módosítást hajt végre a Képviselőtestület az aktuális előirányzatot tartalmazza. A 2023. és a 2024-re vonatkozó tervezet az áthúzódó feladatokkal módosul.

## **BEVÉTEL**

### **Mórahalom Városi Önkormányzat**

#### **Települési önkormányzatok kiegészítő támogatása (B1)**

Mórahalom Városi Önkormányzat a Kormány a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I. 14.) Kormányrendelete alapján a központi költségvetés kiegészítő támogatást kapott

- a) a minimálbér és a garantált bérminimum 2022. január 1-jétől történő emelésének,
- b) a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 669/2021. (XII. 2.) Korm. rendelet szerinti, 2022. január 1-jétől hatályba lépő pótlékemelés,
- c) a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet bölcsődében foglalkoztatottak béremelésével összefüggő módosításáról szóló 646/2021. (XI. 30.) Korm. rendelet szerinti, 2022. január 1-jétől hatályba lépő bölcsődei pótlékemelés ellentételezése érdekében.

A kiegészítő támogatás felhasználásának határideje: 2022. december 31.

A kiegészítő támogatást megalapozó mutatószámokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján kiadott tájékoztató szerinti megalapozó felmérés keretében szolgáltatott adatok alapján vették figyelembe.

A májusi és októberi normatíva felmérés eredményeként bekövetkezett mutatószám változásokat a decemberi kiegészítő felmérés folyósításának alakalmával vették figyelembe. A változások eredményeként az alábbi változások történtek a kiegészítő támogatásokban:

JOGCÍM	CSÖKKENÉS	NÖVEKEDÉS
1.2.1.1. Óvodaüzemeltetés támogatása (B112)	-12.000,-	
1.2.3.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása (B112)	-32.121,-	
1.2.3.1.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	-53.188,-	



1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés (B1131)		13.200,-
1.3.2.4.3. Személyi gondozás (B1131)		426.400,-
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása (B1131)	-85.500,-	
1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása (B1131)		88.000,-
1.3.2.10.2. Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása (B1131)		51.600,-
1.3.2.14.2. Támogató szolgálat – teljesítménytámogatás (B1131)		1.250.000,-
1.3.2.15.1.2. Községi ellátás – teljesítménytámogatás (B1131)	-24.000,-	
1.4.1.1. Gyermekétkeztetés bértámogatása (B1132)		160.146,-
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>-206.809,-</b>	<b>1.989.346,-</b>

Az összesen **1.782.537,- forint** támogatás növekedésből **1.719.700,- forint** támogatás növekedés a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg a szociális feladatok támogatás növekedése miatt, mely összeggel a pénzeszköz átadást korrigáljuk **(K506)**. Mórahalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvodájának **97.309,- forinttal kevesebb** támogatás jár a gyermeklétszám csökkenése miatt, mellyel az óvoda intézményfinanszírozását csökkentjük **(K915)**. A gyermekétkeztetés támogatása **160.146,- forinttal nőtt**, mely növekedésből **23.247,- forinttal** az Ásotthalmi gyermekétkeztetés támogatása lett kevesebb **(K506)**, **183.393,- forinttal** pedig a Mórahalmi konyha támogatása nőtt **(K915)**.

#### **Elszámolásból származó bevételek (B116)**

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet (a továbbiakban: kormányrendelet), valamint a veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény tartalmazza a 2021. évben végződő adóévben érvényes, a mikro, kis- és középvállalkozásokra vonatkozó 1%-os helyi iparűzési adómérték-kedvezmény szabályozását, az érintett vállalkozások körét és az adókönyvítés érvényesítésének lehetőségeit.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 3. mellékletének 6.3 pontja 2021. május 28-ával módosult. Ekkor kiegészült a szabályozás azzal, hogy az önkormányzati elszámolások jogcímről kifizetés teljesíthető:

„k) a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték-kedvezmény miatt a 2021. évben – a Magyar Államkincstár által az ASP Adó szakrendszerben található, vagy interfészen keresztül az ASP adattárházba átadott adatok alapján szolgáltatott, a 2021. május 17-ei napra vonatkozó adatok szerint – kieső iparűzési adóbevételeinek összegével megegyező összegű támogatás.

A támogatás folyósítása két egyenlő részletben, június és október hónapban a nettó finanszírozás keretében történik.

A támogatást Mórahalom Városi Önkormányzat 2021-ben megkapta.

A támogatást az adózó által a 2021. évben végződő – a tevékenységét 2021. január 1-jét követően kezdő, naptári évtől eltérő üzleti évet választó mikro-, kis- és középvállalkozás esetében a 2021. évben kezdődő – adóévről benyújtott bevallás alapján, a 2022. október 17-ei napra vonatkozó adatok szerint kell elszámolni. Ha az elszámolt támogatás települési önkormányzatra összesített összege meghaladja a tárgyévben igénybe vett támogatás összegét, a települési önkormányzat a 2022. évben a két összeg különbözetének megfelelő kiegészítő támogatásra jogosult, ellenkező esetben a települési önkormányzatnak a két összeg különbözetének megfelelő összeget a központi költségvetés javára vissza kell fizetnie. A visszafizetési kötelezettséget az önkormányzat 2022. október 31-éig teljesíti. Mórahalom Városi Önkormányzat a fentiek alapján elvégzett elszámolás alapján **7.165.324,- forint** többlettámogatás illette meg, melyet a központi költségvetés folyósított. A támogatás összegét tartalékba helyezzük **(K513)**.

### **Közhatalmi bevételek (B3)**

Mórahalom Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzatát adó többletbevételei miatt még az alábbiak szerint szükséges módosítani:

Adónem	Rovatrend	Előirányzat változás Ft
Építmény adó	B34	0,-
Telek adó	B34	0,-
Kommunális adó	B34	0,-
Idegenforgalmi adó	B355	1.850.000,-
Iparüzési adó	B35	600.000,-
Pótlék, bírság	B36	0,-
Talajterhelési díj	B36	0,-
Egyéb közhatalmi bevétel	B36	550.000,-
<b>Összesen:</b>		<b>3.000.000,-</b>

Az adóbevétel többletet tartalékba helyezzük **(K513)**.

### **Működési bevételek (B4)**

Az Önkormányzat működési bevételeit az alábbiak szerint szükséges korrigálni:

Bevételi jogcím	Rovatrend	Előirányzat változás Ft
Készletértékesítés ellenértéke	B401	3.595.000,-
Szolgáltatások ellenértéke	B402	587.000,-
Tulajdonosi bevételek	B404	45.400.000,-
Kiszámlázott ÁFA	B406	10.200.000,-
Kamatbevételek	B408	95.400.000,-
<b>Összes működési bevétel:</b>		<b>155.182.000,-</b>

A működési bevétel többletet tartalékba helyezzük **(K513)**.

### **Felhalmozási bevételek (B5)**

Az Önkormányzat tárgyi eszköz értékesítési bevételeit az alábbiak szerint szükséges módosítani:

Bevételi jogcím	Rovatrend	Előirányzat változás Ft
Immateriális javak értékesítése	B51	670.000,-
Ingatlanok értékesítése	B52	183.800.000,-
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	B53	8.850.000,-
<b>Összes felhalmozási bevétel:</b>		<b>193.320.000,-</b>

A felhalmozási bevétel többletet tartalékba helyezzük (K513).

### **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)**

Közműfejlesztési hozzájárulás címén a lakosságtól **14.500.000,- forint** befizetés érkezett a lakosságtól.

A befizetett összeget tartalékba helyeztük (K513).

## **KIADÁS**

### **Mórahalom Városi Önkormányzat**

#### **Választott tisztségviselők juttatásai (K121)**

Mórahalom város polgármestere az Önkormányzat és intézményei, valamint a gazdasági társaságok dolgozói számára a 2022. évi munkájuk elismerésére jutalmazási keretet állapított meg.

A decemberi költségvetés módosítás idejéig a vezetői jutalmak az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal munkatársai esetében nem kerültek megállapításra.

Az Önkormányzat esetében ez még **300.752,- forint** jutalmazási keret jelent, melynek **39.098,- forint** a járulék vonzata.

A kifizetendő jutalmakat az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

#### **Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)**

Mórahalom Városi Önkormányzat az energiaárak emelkedésével nagy figyelmet fordított az energiaköltségek csökkentésére. Az Önkormányzat és Intézményei, valamint valamennyi gazdasági társaság épületében is felmérésre kerültek a világítótestek, hogy cseréjükkel a fogyasztás csökkentése mennyiben lehetséges.

A Mórhalmi Városháza épületének világítótestei is lecserélésre kerülnek alacsonyabb fogyasztásra. A lámpatestek cseréjére és a szerelése munkálatokra a megrendelés megtörtént, és a beszerzéshez szükséges előleget is kifizettük. A kötelezettségvállalásra aza alábbiak szerint szükséges előirányzatot biztosítani:

- **1.115.912,- forint** lámpatestek beszerzésére (K312)
- **461.834,- forint** elektromos szerelés (K337)
- **425.991,- forint** ÁFA kiadás (K351)

A szükséges forrást (**2.003.737,- forint**) az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).



A 2022-es év folyamán az üzemanyag árak is jelentősen emelkedtek. Az Önkormányzat a gépjármű flottájával igyekezett mindig a lehető legolcsóbb üzemanyag vételezési lehetőséget kihasználni, illetve a gépjármű használatot optimalizálni. Az áremelkedésből fakadó többletköltsége az Önkormányzatnak **285.000,- forint**, melyre előirányzatot a szakmai anyagokról átcsoportosítással biztosítunk (K311).

#### **A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)**

A Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatósága 2022-ben az Önkormányzatnál ellenőrzést végzett az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2021. évi elszámolása szabályszerűségének tárgyában. Az ellenőrzés folyamán a 2021. évi Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás (**395.000,- forint**) elszámolását az ÖNEGM rendszerben hibásnak találta, mely alapján a támogatás visszafizetésére kötelezte az Önkormányzatot. A határozatot megfellebeztük, de az újbóli ellenőrzés sem zárult kedvező eredménnyel, így a támogatást vissza kellett fizetnünk (K5021). A támogatás visszafizetése mellett a támogatás folyósítása és a visszafizetés napja közötti időszakra még **41.489,- forint** ügyleti kamatfizetési kötelezettség is terheli az Önkormányzatot (K353).

A visszafizetési kötelezettséget és a kamatkiadást az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

#### **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**

Mórahalom Városi Önkormányzat több korábbi projektjének 2022-ben volt a zárása, mellyel a felhasznált támogatással elszámoltunk. Néhány esetben az elszámolás eredményezett visszafizetési kötelezettséget, melyet a támogató fél felé 2022-ben át kellett utalnunk az alábbiak szerint:

- **4.728,- forint** TOP-5.2.1-16-CS1-2019-00001 IntegrÁLOM komplex beavatkozás Mórahalmon (Ipari és Technológiai Minisztérium Uniós Fejlesztési Fejezet)
- **779,- forint** „Tisztítsuk meg az országot” pályázat (IFKA Iparfejlesztési közhasznú Nonprofit Kft)
- **80.114,- forint** EFOP-1.2.11-16-2017-00019 Esély Otthon teremtés és életpálya tervezés Mórahalmon (Emberi Erőforrások Minisztériuma)
- **203.405,- forint** EFOP-1.8.2-17-2017-00002 A-Praxisközösség (Mórahalom-Zákányszék-Ruzsa) (Emberi Erőforrások Minisztériuma)

A visszafizetési kötelezettséghez (**289.026,- forint**) az egyéb dologi kiadásokról (K355) csoportosítunk át forrást.

#### **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**

Mórahalom városi Önkormányzat 2022-ben támogatást biztosított a leégett szentesi sportcsarnok újjáépítésére 100.000,- forint összegben Sente Városi Önkormányzat részére. A támogatás összegét államháztartáson kívüli pénzeszköztáadásra terveztük (K512), mely korrigálása szükséges államháztartáson belüli támogatás átadásra (K506).

### **Ingtatlanok vásárlása, létesítése (K62)**

Mórahalom Városi Önkormányzat a gazdaságban bekövetkezett változások miatt építkezni nem tudó telektulajdonosoktól visszavásárolja a telkeket, hogy értékesíteni tudja olyan vevőknek, akik vállalni tudják a beépítést. A telkek visszavásárlására **17.619.935,- forint** előirányzat biztosítása szükséges.

A telekvételár fedezetét az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

### **Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)**

Mórahalom Városi Önkormányzat

- a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal vezető munkatársai részére kifizethető jutalomhoz **1.954.136,- forint** intézményfinanszírozást biztosít.

Az intézményfinanszírozást az Önkormányzat tartaléka terhére biztosítja (K513).

### **Mórahalmi Polgármesteri Hivatal**

Az Önkormányzat a Mórahalmi Polgármesteri Hivatal vezető munkatársai részére bruttó **1.954.136,- forint** intézményfinanszírozást biztosított (B816) a Polgármester úr által jóváhagyott jutalmak kifizetéséhez, melynek felhasználása az alábbi:

- **1.729.324,- forint** jutalom (K1103)
- **224.812,- forint** jutalom járuléka (K2).

### **Mórahalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház**

A Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház esetében az alábbi kiadási sorok közötti átcsoportosításra van szükség:

Honnan	Összeg	Hova	Összeg
K352 ÁFA befizetés kiadása	34.968	K334 Karbantartás kiadásai	34.968,-
K352 ÁFA befizetés kiadása	43.755,-	K311 Szakmai anyag beszerzés kiadásai	43.755,-

### **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
K332 Egyéb kommunikációs szolgáltatások kiadásai	10.000	K321 Informatikai szolgáltatások kiadásai	10.000
K337 Egyéb szolgáltatások kiadásai	5.100.000	K342 Reklám és propaganda szolgáltatások kiadásai	5.100.000
<b>Összesen</b>	<b>5.110.000</b>	<b>Összesen</b>	<b>5.110.000</b>

A dologi kiadásokon belül átcsoportosítás szükséges **5.100.000 Ft** összegben a K342-es, rovatrendre a K337-es rovatrendről, valamint a K322-es rovatrendről **10.000 Ft** összegben a K321-es rovatrendre. Az átcsoportosítás oka a fürdő működése során adódó többlet költségek, melyekre fedezetet nyújt az egyéb szolgáltatások és az egyéb kommunikációs szolgáltatások költség soron lévő megtakarítások összege.

### **Tartalékok (K513)**

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

<b>Bevétel</b>		<b>Kiadás</b>	<b>adatok forintban</b>
2021.évi IPA kiegészítés	7.165.324,-	Önkormányzat jutalom	339.850,-
Adóbevételek	3.000.000,-	Lámatestek és szerelése	2.003.737,-
Működési bevételek	155.182.000,-	Könyvtári érdekeltség-növelő tám visszafiz.	436.489,-
Felhalmozási bevételek	193.320.000,-	Polgármesteri Hivatal jutalom	1.954.136,-
Közműfejlesztési hozzájárulás	14.500.000,-	telek visszavásárlás	17.619.935,-
<b>Összesen:</b>	<b>373.167.324,-</b>	<b>Összesen:</b>	<b>22.354.147,-</b>

**A tartalék összege a decemberi (2) módosításokkal 350.813.177,- forinttal nőtt.**

Eredeti előirányzatként működési tartalék összege:	0,- forint
Tartalék összege a 2022. márciusi rendelet módosítással:	4.698.295,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2022. áprilisi rendelet módosítással	21.334.124,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2022. májusi rendelet módosítással	133.148.357,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2022. júniusi rendelet módosítással	35.962.023,- forint (csökkenés)
Tartalék összege a 2022. augusztusi rendelet módosítással	58.629.157,- forint (csökkenés)
Tartalék összege a 2022. szeptemberi rendelet módosítással	16.234.244,- forint (csökkenés)
Tartalék összege a 2022. októberi rendelet módosítással	94.698.640,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2022. novemberi rendelet módosítással	76.528.977,- forint (növekedés)
Tartalék összege a 2022. decemberi rendelet módosítással	55.989.984,- forint (növekedés)

**Tartalék összege a Városi Önkormányzat költségvetésében az decemberi állapot alapján**

**626.386.130,- forinttal változott.**

### **A céltartalék összege**

**Eredeti előirányzatként beépítve:**

Norvég pályázat céltartalék (megújuló és alternatív energiaforrás)	41.406.000,- forint
Norvég pályázat céltartalék (időskori ellátásbiztonság növelése)	19.612.304,- forint
Működési tartalék	100.000.000,- forint

Pályázatok tartaléka	69.903.846,- forint
Felhalmozási tartalék	130.000.000,- forint
Fürdő fejlesztés tartaléka	630.306.942,- forint
<b>Összesen:</b>	<b>991.229.092,- forint</b>

**Tartalék összege mindösszesen, az Önkormányzat költségvetésében céltartalékkal együtt:**

**1.617.615.222,- forintra változott.**

Mórahalom, 2023. január 23.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester

**HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
**Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 2/2022. (II.24.) Önkormányzati rendeletének**  
**módosításáról szóló**  
**..../2023. (I.26.) Önkormányzati rendelethez**

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 közszférában dolgozók részére kifizetett bérkompenzáció fedezetére lehívott forrás miatt. A társadalom tagjaiként közszférában dolgozó munkavállalók életszínvonalának szinten tartását szolgálja a részükre kifizetett többletjuttatás.

Európai Uniós 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, 2023. január 22.

Nógrádi Zoltán sk.  
polgármester