

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-⁷⁴⁰/2024.


Ügyintéző/Témafelelős: Tóthné Klamik Gyöngyi


Tárgy: Az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló
3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítása (május)

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság
Szociális Bizottság
Ügyrendi Bizottság

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 **3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezetét, a 3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezetének 1, 2, 3, 4, 6, 9, sz. mellékleteit**, továbbá a 3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezetének indokolását.

A jogszabályi kötelezettségnek eleget téve, kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a **2024. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet alkossa meg** a Képviselő-testület Bizottságainak a tervezetről alkotott véleményének figyelembevételével.

Tóthné Klamik Gyöngyi
költségvetési és adóosztály vezető

Határozati javaslat

1./ Mórahalom város Képviselő-testülete megtárgyalta „Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 29.) Ör. rendelet módosítása” tárgyú előterjesztést.

2./ Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a mórachalmi ugróköteles csoport részére az Európa-bajnokság részvételi költségeit az Önkormányzat 1.050.000,- forinttal támogassa.

EZ AZ ELŐTERJESZTÉS A KÉPVISELŐ-TESTÜLET ÁLLÁSPONTJÁT NEM TÜKRÖZI

Előterjesztés Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testület részére

3./ Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Mórachalmi Sakk Szakosztály részére 600.000,- forint támogatás kerüljön kifizetésre a 2024. évi működési kiadásai fedezésére.

4./ Képviselő-testület egyetért azzal, hogy az Arlechino Tánc- és Sportegyesület részére a Majorett Európabajnokság részvételi költségeit az Önkormányzat 400.000,- forinttal támogassa.

5./ Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Mórahalom Szakképzéséért Közalapítvány részére az Önkormányzat 560.000,- forint támogatást biztosítson a 2024. évi működési kiadásai fedezésére.

6./ Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Homokszöm Idősek Otthona 300.000,- forint támogatásban részesüljön az Intézményben történő klímaberendezés beszerelésének érdekében.

7./ A Képviselő-testület felkéri a Mórachalmi Polgármesteri Hivatal jegyzőjét, hogy a 2./ 3./ 4./ 5./ 6./ pont szerinti támogatások összegének a 2024. évi költségvetésbe történő beépítéséről gondoskodjon.

Határidő: 2./ 3./ 4./ 5./ 6./ pont esetében 2024. július 30.

Beszámolásra: 2023. augusztusi Kt.

Felelős: 2./ 3./ 4./ 5./ 6./ pontra Költségvetési és adóosztály vezetője

7./ pontra Mórachalmi Polgármesteri Hivatal jegyzője

Előterjesztés mellékletei:

1. 3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezete
2. 3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezete 1, 2, 3, 4, 6, 9. sz. mellékletei
3. 3/2024.(II.29.) Ör. rendelet módosítás tervezet indokolása
4. Hatásvizsgálati lap

Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben foglalt rendelkezések alapján biztosított jogkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.29.) Önkormányzati rendeletét (továbbiakban: Rendelet) az alábbiak szerint módosítja:

1. §

(1) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 1–17. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, továbbá a költségvetési egyenleget, a többletet, illetve a hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási kiadások és bevételek összegét közgazdasági tagolásban a 7. mellékletben (Költségvetési mérleg) rögzíti. A bevételi és kiadási főösszegek az alábbiak szerint alakulnak:]

- „1. Működési bevételek: 7.225.202.590
2. Működési kiadások: 6.806.760.562
3. **Működési egyenleg: 418.442.028**
4. Felhalmozási bevétel: 5.745.890.216
5. Felhalmozási kiadás: 6.164.332.244
6. **Felhalmozási egyenleg: - 418.442.028**
7. Tárgyévi költségvetési bevételek: 8.730.526.138
8. Tárgyévi költségvetési kiadások: 12.195.460.446
9. **Költségvetési egyenleg: -3.464.934.308**
10. **működési egyenleg: 165.465.954
11. **felhalmozási egyenleg: - 3.630.430.262
12. **Finanszírozási bevételek: 4.240.566.668**
13. **működési célú maradvány: 304.768.548
14. **felhalmozási célú maradvány: 3.211.958.234
15. **központi irányítószervi támogatás (intézményeknél): 723.839.886
16. **Finanszírozási kiadások: 775.632.360**
17. **központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál): 723.839.886”

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdés 20. és 21. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, továbbá a költségvetési egyenleget, a többletet, illetve a hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási kiadások és bevételek összegét közgazdasági tagolásban a 7. mellékletben (Költségvetési mérleg) rögzíti. A bevételi és kiadási főösszegek az alábbiak szerint alakulnak:]

- „20. **működési többlet: 418.442.028
21. **felhalmozási hiány: - 418.442.028”

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

„(5) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2024. évi költségvetését **8.730.526.138,- forint költségvetési bevétellel, 4.240.566.668,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 12.195.460.446,- forint költségvetési kiadással, 775.632.360,- forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg.** A 12.195.460.446,- forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 1.469.815.798,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 187.480.896,- forint.”

(4) 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 **916.127.159,-forint** összegben.

(10) Az önkormányzati felújítási kiadások összege **106.833.621,- forint**, a **felhalmozási** kiadások összege **3.728.949.845,- forint**, intézményenként és célonkénti részletezés az 5. mellékletben található. Az önkormányzat vagyonának alakulását a rendelet 12. melléklete mutatja.

(11) Az önkormányzat által igényelt normatív állami hozzájárulás összegét a 6. melléklet tartalmazza, melynek összege: **1.534.455.232,- forint.**”

2. §

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

„4. §

Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2024. évre **660.984.683,- forint** összegben képez (8. melléklet).”

3. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. melléklete lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. melléklete lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a jelen rendelet 4. melléklete lép.

(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe a jelen rendelet 5. melléklete lép.

(6) A Rendelet 8. melléklete helyébe a jelen rendelet 6. melléklete lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester

Dr. Tóth Krisztián sk.
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024.(II.29.) Önkormányzati rendelet módosításának indokolása (május)

Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi eredeti előirányzatot, a 2. oszlopban került beépítésre a javasolt tervezett módosított előirányzat. Továbbá a 3. oszlop a 2025. a 4. oszlop a 2026. évi tervezetet tartalmazza. A 2024. évi eredeti előirányzat változatlanul marad, míg a 2024. évi tervezett módosított előirányzat azokban az esetekben, ahol módosítást hajt végre a Képviselőtestület az aktuális előirányzatot tartalmazza. A 2025. és a 2026-ra vonatkozó tervezet az áthúzódó feladatokkal módosul.

BEVÉTEL

Mórahalom Városi Önkormányzat

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)

A jogalkotó 2016. december 1-jétől összevonta a szociális ágazati és a kiegészítő szociális ágazati pótlékot 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 pótlékre jogosult közalkalmazottat. A szociális ágazati összevont pótlékot 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.

A jogszabály rögzíti a szociális ágazati összevont pótlék 2024. január 1-től irányadó összegét. A pótléktábla, valamint a VKF-megállapodásban kihirdetett minimálbér, illetve garantált

A 365/2023. (VII.3.) Korm.rendelet alapján a szociális ágazati összevont pótlék összege 2024-től legkevesebb 20.000 Ft -ra (A1), míg a legmagasabb kategóriában (J51) 281.712 Ft-ra változik.

Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. számú mellékletének 2.2.2 pontja 29.431,1 millió forint pénzalapot biztosít a szociális összevont ágazati pótlék és járulékainak fedezéséhez, mely 190 millió forinttal több az előző évi keretösszeegnél.

Az Önkormányzatnak folyósított támogatás az alábbiak szerint alakult:

	Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ	Mórahalom Városi Önkormányzat
2024. április	8.639.951,- Ft	159.330,- Ft
2024. május	8.294.988,- Ft	159.330,- Ft
Összesen:	16.934.939,- Ft	318.660,- Ft

Működési célú támogatások ÁH-n belülről B16

Mórahalom Városi Önkormányzat a KAB-KEF-21-0002 Csongrád-Csanád megyei KEF-ek szerepvállalása és koordinációs tevékenységének támogatása című pályázati forrásból **500.000,- forint** támogatást nyert, melyet ismeretterjesztő előadások megtartására fordítottak.

A támogatás költségvetése az alábbi:

- **50.000,- forint** marketing kiadás (K337)
- **119.050,- forint** étkeztetés költsége (K337)
- **5.953,- forint** ÁFA kiadás (K351)
- **175.000,- forint** oktatás tanácsadás (337)
- **152.087,- forint** kiküldetési kiadás (K341)

A pályázat megvalósításához **2.090,- forint önerő** biztosítása szükséges, melyet az Önkormányzat tartalékából biztosítunk (K513).

Mórahalom Városi Önkormányzat 2023-ban **1.000.000,- forint** támogatást nyert Autómentes nap lebonyolítására. A Pályázat utófinanszírozott volt, melyet 2023-ban az Önkormányzat megelőlegezett. A 2024-ben folyósított támogatási összeget tartalékba helyezzük (K513).

Az EFOP-3.9.2-16-2017-00006 kódszámú Humán kapacitásfejlesztés térségi szemléletben a mórachalmi járásban című pályázat ellenőrzése és elszámolása 2024-ben lezárult, és az elszámolás eredményeként Önkormányzatunk **8.304.318,- forint** támogatást kapott, melyet tartalékba helyezünk (K513).

Elszámolásból származó bevételek (B116)

Mórahalom Városi Önkormányzat 2023. évi beszámolója a Magyar Államkincstár által elfogadásra került, így a beszámolóban jelentkező elszámolási különbözetet a Kincstár kiutalta az Önkormányzat számára, melynek összege **15.215.966,- forint**.
Többletfinanszírozást az alábbi célokra kaptunk:
- 2.273.256,- forintot köznevelési feladatok támogatására
- 13.594.130,- forintot szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására
- -651.420,- forintot intézményi gyermekétkeztetés támogatására
Az elszámolási különbözetből **13.357.250,- forint** Homokháti Kistérség Többcélú Társulás Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központját illeti meg, mely átadásra kerül **(K506), 1.858.716,- forint** pedig Mórahalom Város Önkormányzatát illeti meg, melyet tartalékba helyezünk **(K513)**.

Elvonások és befizetések bevételei (B12)

A Képviselő-testület döntése értelmében a Mórachalmi Napköziotthonos Óvoda 2023. évi szabad maradványa is elvonásra kerül, és szintén tartalékba helyezendő **(K513) 2.435.715,- forint** összegben.

A Képviselő-testület döntése értelmében a Szent Erzsébet Mórachalmi Gyógyfürdő 2023. évi szabad maradványa is elvonásra kerül, és szintén tartalékba helyezendő **(K513) 211.839.844,- forint** összegben. A Fürdő szabad maradványának elvonása elsősorban a Fürdő EURO bevételeinek terhére történik. Az EURO-val nem fedezhető maradvány elvonást forintban kell teljesíteni.

A Képviselő-testület döntése értelmében a Mórachalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Községi Ház 2023. évi szabad maradványa is elvonásra kerül, és szintén tartalékba helyezendő **(K513) 1.005.812,- forint** összegben.

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)

Mórahalom Városi Önkormányzat 2003. évi maradvány elszámolása az alábbi

eei	Korábbi években megérkezett pályázati támogatások felhasználása	1 512 683 633
eei	2023,. évi jutalom bruttó-nettó összegének különbözete	655 605
eei	2023. évi jutalom járulék	773 739
eei	2023. évi megelőlegzés	51 792 474
mei.március	EFOP-3.9.2-16-2017-00006 támogatás visszafizetés	7 165
mei.március	turisztikai támogatás kiegészítés	619 710
mei.március	Bowling Klub fejlesztés	18 924 895
mei.március	Fürtön sor ingatlan és terület vásárlás	14 200 000
mei.március	Zákányszéki út 1. kemping szellőző kialakítás	727 261
mei.május	Tárgyévi szállítói kötelezettségek	66 108 029
mei.május	TOP Plusz pályázatok megelőlegzése	1 590 007 489
mei.május	Önkormányzat szabad pénzmaradványa	62 528 745
		3 319 028 745

KIADÁS

Mórahalom Városi Önkormányzat

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)

A TOP-2.1.3-16-CS1-2021-00032 kódszámú Mórakalmi 2021-es csapadékvíz elvezetési projekt kapcsán az önkormányzattal szemben szabálytalansági eljárás lefolytatására került sor, mely alapján a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium Területfejlesztési Programok Végrehajtásáért Felelős Helyettes Államtitkár szabálytalanságot állapított meg, mely alapján a pályázatból kifizetett és a pályázatban elszámolt 4 darab számla összegének visszafizetését írta elő, valamint a visszafizetés napjáig napi 13,- forint kamat megfizetésére kötelezte az Önkormányzatot. A visszafizetés az alábbiak szerint alakul:

- **126.873,- forint** működési célú támogatás visszafizetése **(K506)**
- **383.278,- forint** felhalmozási célú támogatás visszafizetés **(K84)**
- **12.532,- forint** kamat kiadás **(K353).**

Az összesen **522.683,- forint** fizetési kötelezettséget az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk **(K513).**

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)

Mórahalom Városi Önkormányzat az alábbi célokkal biztosít támogatást a város civil szervezeti számára:

- A Viktória Sportegyesületen keresztül az ugróköteles csoport részére az Európa Bajnokságon történő részvétel költségeinek finanszírozására 1.050.000,- forint támogatást biztosít. Az eredi költségvetésben 50.000,- forint támogatás szerepelt az Egyesület számára mely összeg **1.000.000,- forinttal** történő kiegészítése szükséges.
- A Tömegsport Egyesületen keresztül a sakk szakosztályt támogatjuk **600.000,- forint** összegben a 2024. évi működési kiadásai fedezésére.
- Az Arlechínó Táncegyesületet 400.000,- forinttal támogatjuk a 2024. évi Európa Bajnokságon történő részvétel költségeinek fedezésére. Az Önkormányzat eredeti költségvetésében 200.000,- forint támogatás szerepelt az Egyesület részére, mely összeg **200.000,- forinttal** történő kiegészítése szükséges.
- A Mórahalom Szakképzésért Közalapítvány számára **560.000,- forint** támogatást biztosít az Önkormányzat a 2024. évi működési kiadásainak finanszírozásához.
- A Napsugár Szociális Intézmény Csongrád-Csanád Vármegye tagintézménye a Homokszöm Idősek Otthona Mórahalom intézményvezetője azzal a kéressel fordult az Önkormányzathoz, hogy támogassa további klímaberendezés beszerzését és beszerelését a mórakalmi intézménybe az idős bentlakók komfortjának fokozása érdekében. Az Önkormányzat **300.000,- forinttal** kívánja támogatni a cél magvalósítását.

A Támogatások összegét, összesen **2.660.000,- forintot** az Önkormányzat tartalékából biztosítunk **(K513).**

Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)

A márciusi költségvetés módosítás alkalmával a költségvetésbe beépítésre került a Mórahalom Zákányszéki út 1. szám alatti ingatlanon, kemping vizesblokkjának páraszabályozott szellőzés kialakítása, az alábbi költségekkel:

- 727.261,- forint szellőző költsége (K64)
- 196.360,- forint szellőző ÁFA kiadása (K67).

Fenti költségek költségnemek közötti átcsoportosítására van szükség a következők szerint:

- 727.261,- forint felújítási kiadások (K71)
- 196.360,- forint felújítások ÁFA kiadása (K74).

Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)

Mórahalom Városi Önkormányzat a Mórahalmi polgármesteri Hivatal részére **665.200,- forint** intézményfinanszírozást biztosít az „Informatika a köz szolgálatában” című pályázat keretében beszerzésre kerülő számítástechnikai eszközök beszerzéséhez (K915). Az intézményfinanszírozás összegét az Önkormányzat tartalékából biztosítjuk (K513).

Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)

Mórahalmi Polgármesteri Hivatal 2023. évi maradvány elszámolása

eei	2023. évi jutalom bruttó-nettó különbözete	968 860
eei	2023. évi jutalom járulék	1 094 533
eei	Számítógép beszerzés 2023	697 200
mei.május	Tárgyévi szállítói kötelezettségek	232 695
mei.május	szolgáltatási kiadásokra	420 968
	Polgármesteri Hivatal összes maradványa	3 414 256

Hazánkban 2024. június 09-én bonyolítják le az Európai Parlamenti, valamint az Önkormányzati és Nemzetiségi választásokat. A Mórahalmon zajló választás kiadásaira a lebonyolítást végző Mórahalmi Polgármesteri Hivatal a központi Költségvetéstől **5.995.563,- forint** támogatást kap (B16).

A választás költségvetése az alábbiak szerint alakul:

- 234.502,- forint anyagkiadások (K312)
- 297.638,- forint szolgáltatási kiadások (K337)
- 143.678,- forint működési kiadások ÁFA-ja (K351)
- 1.489.000,- forint helyi választási iroda és jegyzőkönyvvezetők megbízási díja (K1113)
- 3.155.000,- forint HVB tagok és SZSZB tagok tiszteletdíja (K123)
- 675.745,- forint járulék kiadások (K2).

A Mórakalmi Polgármesteri Hivatal költségvetésébe szükséges még beépíteni „Az informatika a köz szolgálatában” című pályázat keretében 4 darab számítógép beszerzésének a kiadásait az alábbiak szerint:

- **534.834,- forint** informatikai eszközbeszerzés kiadása **(K63)**
- **130.366,- forint** informatikai eszközbeszerzés ÁFA kiadása **(K67)**.

Az összesen **665.200,- forint** kiadáshoz a forrást az Önkormányzat intézményfinanszírozás keretében biztosítja **(B816)**.

Mórakalmi Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)

Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház 2023. évi maradvány elszámolása

eei.	2023. évi jutalom bruttó-nettó különbözete	25 491
eei.	2023. évi jutalom járulék	116 918
mei.május	Pályázat -ifjúsági közösségépítés fiataloknak-fiatalokkal	400 000
mei.május	Évfordulós rendezvény kiadásai	130 000
mei.május	Szabad maradvány elvonás	1 005 812
	Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház összes maradványa	1 678 221

A maradvány felhasználáson kívül a MórakalmiTóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház költségvetésében az alábbi módosító tétel átvezetésére van szükség:

- **509.967,- forint** gázenergia szolgáltatás kiadása **(K33121)**
- **137.691,- forint** gázenergia szolgáltatás ÁFA kiadása **(K351)**
- **137.691,- forint** ÁFA befizetés **(K352)**
- **509.967,- forint** szolgáltatások bevétele **(B402)**
- **137.691,- forint** szolgáltatás ÁFA bevétele **(B406)**
- **137.691,- forint** gázenergia szolgáltatás ÁFA visszaigénylés **(K407)**.

Mórakalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)

Mórakalom Város Önkormányzata Napköziotthonos Óvoda 2023. évi maradvány elszámolása

eei.	2023. évi jutalom bruttó-nettó különbözete	125 941
eei.	2023. évi jutalom járuléka	1 206 673
mei.május	Tárgyévi szállítói kötelezettségek	569 588
mei.május	2023. decemberében befizetett január havi étkezési díjak	7 214 151
mei.május	Szabad maradvány elvonás	2 435 715
	Összesen:	11 552 068

Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)

Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő 2023. évi maradvány elszámolása

eei	2023. évi jutalom bruttó-nettó különbözete	544 171
eei	2023. évi jutalom járuléka	266 561
eei	Úszoda rezsitámogatás pályázati maradványa	1 215 834
mei.május	Tárgyévi szállítói kötelezettségek dologi kiadásokra	5 110 631
mei.május	Tárgyévi szállítói kötelezettségek beruházási kiadásokra	586 830
mei.május	Tárgyévi előzetes kötelezettségvállalások dologi kiadásokra	590 000
mei.május	2023. 11. havi áramdíj	14 151 665
mei.május	Szabad maradvány elvonás	211 839 844
	Összesen:	234 305 536

Tartalékok (K513)

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

Bevétel		Kiadás	adatok forintban
2023. évi Autómentes nap támogatás	1.000.000	KAB-KEF pályázat önerő	2.090
EFOP-3.9.2-16-2017 támogatás	8.304.318	TOP-2.1.3-16 támogatás visszafizet	522.683
2023. évi normatívaelszámolás	1.858.716	Civil támogatások	2.660.000
Óvoda 2023. évi maradvány elvonás	2.435.715	Polgármesteri Hivatal int.fin	665.200
Fürdő 2023. évi maradvány elvonás	211.839.844		
Könyvtár 2023. évi maradvány elvonás	1.005.812		
Önkormányzat szabad maradvány	62.528.745		
Összesen:	288.973.150	Összesen:	3.849.973,-

A tartalék összege a márciusi módosításokkal 285.123.177,- forinttal változott.

Eredeti előirányzatként működési tartalék összege: 0,- forint
Márciusi költségvetés módosítás 0,- forint
Májusi költségvetés módosítás 285.123.177,- forint (növekedés)

Tartalék összege a Városi Önkormányzat költségvetésében májusi állapot alapján 285.123.177,- forintra változott.

A céltartalék összege

Eredeti előirányzatként beépítve:

Norvég pályázat céltartalék (megújuló és alternatív energiaforrás)	46.406.000,- forint
Norvég pályázat céltartalék (időskori ellátásbiztonság növelése)	24.612.304,- forint
Működési tartalék	99.843.202,- forint
Felhalmozási tartalék	205.000.000,- forint
Összesen:	374.861.506,- forint

Tartalék összege mindösszesen, az Önkormányzat költségvetésében céltartalékkal együtt:

659.984.683,- forintra változott.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP
Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II.29.) Önkormányzati rendeletének
módosításáról szóló
..../2024. (V.30.) 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 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, 2024. május 30.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

Május

adatok forintban

					2024.év eredeti előirányzat				2024.év módosított előirányzat				2025.év				2026.év						
CI	M	AL	C	M	KJEMELT ELŐIRÁNYZAT	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatá si) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatá si) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgat ási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen		
																						JOGCÍM CSOPORT	
1. Mórahalom városi önkormányzat																							
			1		Működési költségvetés	3 898 772 233	0	0	3 898 772 233	4 238 935 688	0	0	4 238 935 688	3 804 512 826	0	0	3 804 512 826	3 994 738 467	0	0	3 994 738 467		
			1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 511 654 025	0	0	1 511 654 025	1 845 884 523	0	0	1 845 884 523	1 598 038 707	0	0	1 598 038 707	1 677 940 643	0	0	1 677 940 643		
			1	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 476 177 793		0	1 476 177 793	1 534 455 232		0	1 534 455 232	1 549 986 683		0	1 549 986 683	1 627 486 017			1 627 486 017		
			2	B12	Elvonások és befizetések bevételei			0		215 281 371			215 281 371				0				0		
			3	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0					0				0				0		
			4	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0					0				0				0		
			5	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0					0				0				0		
			6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	35 476 232			35 476 232	96 147 920			96 147 920	48 052 025			48 052 025	50 454 626			50 454 626		
			2		Közhatalmi bevételek	805 335 000	0	0	805 335 000	805 335 000	0	0	805 335 000	845 601 750	0		845 601 750	887 881 838	0	0	887 881 838		
			1	B3	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)	803 000 000			803 000 000	803 000 000			803 000 000	843 150 000			843 150 000	885 307 500			885 307 500		
			2	B354	Gépjárműadó	0			0	0			0	0			0	0			0		
			3	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)	2 335 000			2 335 000	2 335 000			2 335 000	2 451 750			2 451 750	2 574 338			2 574 338		
			3		Működési bevételek	1 507 245 366	0	0	1 507 245 366	1 512 551 448	0	0	1 512 551 448	1 282 607 634	0		1 282 607 634	1 346 738 016	0	0	1 346 738 016		
			1	B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 050 000			1 050 000	1 102 500			1 102 500		
			2	B402	Szolgáltatások ellenértéke	27 855 000			27 855 000	27 855 000			27 855 000	29 247 750			29 247 750	30 710 138			30 710 138		
			3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	327 893 982			327 893 982	327 893 982			327 893 982	344 288 681			344 288 681	361 503 115			361 503 115		
			4	B404	Tulajdonosi bevételek	220 675 781			220 675 781	220 675 781			220 675 781	231 709 570			231 709 570	243 295 049			243 295 049		
			5	B405	Ellátási díjak				0	0			0	0			0	0			0		
			6	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	163 299 465			163 299 465	163 299 465			163 299 465	171 464 438			171 464 438	180 037 660			180 037 660		
			7	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	516 576 806			516 576 806	521 882 888			521 882 888	542 405 646			542 405 646	569 525 929			569 525 929		
			8	B408	Kamatbevételek	245 218 628			245 218 628	245 218 628			245 218 628	-42 520 441			-42 520 441	-44 646 463			-44 646 463		
			9	B410	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei /Biztosítók által fizetett kártérítés	3 100 000			3 100 000	3 100 000			3 100 000	3 255 000			3 255 000	3 417 750			3 417 750		
			#	B411	Egyéb működési bevételek	1 625 704			1 625 704	1 625 704			1 625 704	1 706 989			1 706 989	1 792 339			1 792 339		
			4		Működési célú átvett pénzeszközök	21 316 024	0	0	21 316 024	21 316 024	0	0	21 316 024	22 381 825	0		0	22 381 825	23 500 916	0	0	23 500 916	
			1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0	0			0	0			0		
			2	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	16 000 000			16 000 000	16 000 000			16 000 000	16 800 000			16 800 000	17 640 000			17 640 000		
			3	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 316 024			5 316 024	5 316 024			5 316 024	5 581 825			5 581 825	5 860 916			5 860 916		
				B65	Működési célú átvett pénzeszköz civil vagy más nonprofit szervezettől								0				0	0			0		
			5		Finanszírozási bevételek	53 221 818	0	0	53 221 818	53 848 693	0	0	53 848 693	55 882 909	0		0	55 882 909	58 677 054	0	0	58 677 054	
			1	B811	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről				0				0	0			0	0			0		
			2	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				0				0	0			0	0			0		
			3	B813	Maradvány igénybevétele	53 221 818			53 221 818	53 848 693			53 848 693	55 882 909			55 882 909	58 677 054			58 677 054		
			4	B816	Központi, irányítószervi támogatás				0				0	0			0	0			0		

Május

adatok forintban

4

1.sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

Május

adatok forintban

Cím				2024.év eredeti előirányzat				2024.év módosított előirányzat				2025.év				2026.év			
				Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként Vállalt feladatok	Állami (Államigazgatási) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
NUTS Kód				JOGCÍM CSOPORT															
5 Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő																			
1 Működési költségvetés				0	1 237 362 591	0	1 237 362 591	0	1 469 641 561	0	1 469 641 561	0	1 299 230 721	0	1 299 230 721	0	1 364 192 257	0	1 364 192 257
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B11 Önkormányzatok működési támogatásai							0				0				0				0
2 B12 Elvonások és befizetések bevételei							0				0				0				0
3 B13 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről							0				0				0				0
4 B14 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							0				0				0				0
5 B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							0				0				0				0
6 B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					0		0		0		0				0				0
2 Közhatalmi bevételek				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B34 Vagyoni típusú adók (Helyi adók)							0				0				0				0
2 B354 Gépjárműadó							0				0				0				0
3 B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)							0				0				0				0
3 Működési bevételek				0	1 234 336 025	0	1 234 336 025	0	1 234 336 025	0	1 234 336 025	0	1 296 052 826	0	1 296 052 826	0	1 360 855 468	0	1 360 855 468
1 B401 Áru- és készletértékesítés ellenértéke							0				0		0		0				0
2 B402 Szolgáltatások ellenértéke					857 449 334		857 449 334		857 449 334		857 449 334		900 321 801		900 321 801		945 337 891		945 337 891
3 B403 Közvetített szolgáltatások értéke					4 675 564		4 675 564		4 675 564		4 675 564		4 909 342		4 909 342		5 154 809		5 154 809
4 B404 Tulajdonosi bevételek					3 865 742		3 865 742		3 865 742		3 865 742		4 059 029		4 059 029		4 261 981		4 261 981
5 B405 Ellátási díjak							0				0		0		0				0
6 B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó					212 777 302		212 777 302		212 777 302		212 777 302		223 416 167		223 416 167		234 586 975		234 586 975
7 B407 Általános forgalmi adó visszatérítése					149 756 865		149 756 865		149 756 865		149 756 865		157 244 708		157 244 708		165 106 944		165 106 944
8 B408 Kamatbevételek					5 811 218		5 811 218		5 811 218		5 811 218		6 101 779		6 101 779		6 406 868		6 406 868
9 B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							0				0		0		0				0
# B410 Egyéb működési bevételek							0				0		0		0				0
4 Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről							0				0				0				0
2 B62 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							0				0				0				0
3 B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0		0		0		0		0		0				0
5 Finanszírozási bevételek				0	3 026 566	0	3 026 566	0	235 305 536	0	235 305 536	0	3 177 894	0	3 177 894	0	3 336 789	0	3 336 789
1 B811 Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről							0				0		0		0		0		0
2 B812 Belföldi értékpapírok bevételei							0				0		0		0		0		0
3 B813 Maradvány igénybevétele					2 026 566		2 026 566		234 305 536		234 305 536		2 127 894		2 127 894		2 234 289		2 234 289
4 B816 Központi, irányítószervi támogatás					1 000 000		1 000 000		1 000 000		1 000 000		1 050 000		1 050 000		1 102 500		1 102 500
2 Felhalmozási költségvetés				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Felhalmozási bevételek				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B52 Ingatlanok értékesítése							0				0				0				0
2 B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0				0				0				0
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							0				0				0				0
2 B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről							0				0				0				0
3 B23 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről							0				0				0				0
4 B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							0				0				0				0
5 B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							0				0				0				0
3 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről							0				0				0				0
2 B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							0				0				0				0
3 B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0				0				0				0
4 Finanszírozási bevételek				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 B811 Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről							0				0				0				0
2 B812 Belföldi értékpapírok bevételei							0				0				0				0
3 B813 Maradvány igénybevétele					0		0		0		0		0		0		0		0
4 B816 Központi, irányítószervi támogatás							0				0				0				0
Összesen:				0	1 237 362 591	0	1 237 362 591	0	1 469 641 561	0	1 469 641 561	0	1 299 230 721	0	1 299 230 721	0	1 364 192 257	0	1 364 192 257

1.sz. melléklet

Május

adatok forintban

Mórahalom városi Önkormányzat 2024,. évi költségvetés fejlesztési jellegű kiadásai

	MEGNEVEZÉS	2024 Évi eredeti előirányzat Kötelezően ellátott			2024 Évi eredeti előirányzat önként vállalt			2024 Évi módosított előirányzat Kötelezően ellátott			2024 Évi módosított előirányzat önként vállalt			2025.év			2026.év		
		rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen
2.	Polgármesteri Hivatal			0			0			0			0			0			0
	informatikai eszköz beszerzés		697 200	697 200			0		1 362 400	1 362 400			0		732 060	732 060		768 663	768 663
	összesen:			0			0			0			0			0			0
				0			0			0			0			0			0
	Felm.összesen:	0	697 200	697 200			0	0	1 362 400	1 362 400			0	0	732 060	732 060		768 663	768 663
				0			0			0			0			0			0
	Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház			0			0			0			0			0			0
	kisértékű tárgyi eszközök		193 040	193 040			0		193 040	193 040			0		202 692	202 692		212 827	212 827
	immateriális javak beszerzése			0						0									
	ingatlan felújítás			0						0									
	informatikai eszközök beszerzése			0						0						0			
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	193 040	193 040			0	0	193 040	193 040			0	0	202 692	202 692		212 827	212 827
	Napközi-otthonos Óvoda			0			0			0			0			0			0
	Kisértékű tárgyi eszköz		269 723	269 723			0		269 723	269 723			0		283 209	283 209		297 370	297 370
	Egyéb gép. berendezés beszerzése			0						0					0	0		0	0
	Informatikai eszköz beszerzése			0						0					0			0	
				0			0			0			0			0			0
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	269 723	269 723			0	0	269 723	269 723			0	0	283 209	283 209		297 370	297 370
	Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő			0			0			0			0			0			0
				0			0			0			0			0			0
Fürdő	Kisértékű tárgyeszközbeszerzés			0		5 726 600	5 726 600			0		5 862 580	5 862 580		6 012 930	6 012 930		6 313 577	6 313 577
Uszoda	Kisértékű tárgyeszközbeszerzés uszoda					0	0					0	0		0	0		0	0
Fürdő	Felújítás			0		0	0			0		0	0		0	0		0	0
Fürdő	Egyéb. gép. berendezés beszerzése			0		15 669 762	15 669 762			0		16 120 612	16 120 612		16 453 250	16 453 250		17 275 913	17 275 913
Uszoda	Egyéb. gép. berendezés beszerzése uszoda					152 400	152 400					152 400	152 400		160 020	160 020		168 021	168 021
Fürdő	Informatikai fejlesztés					635 000	635 000					635 000	635 000		666 750	666 750		700 088	700 088
Uszoda	Informatikai fejlesztés uszoda					0	0					0	0		0	0		0	0
Fürdő	Inmaterális javak beszerzése					88 900	88 900					88 900	88 900		93 345	93 345		98 012	98 012
Fürdő	Épületberuházás			0		0	0			0		0	0		0	0		0	0
	Felhalmozási kiadások összesen:		0	0		22 272 662	22 272 662		0	0		22 859 492	22 859 492		23 386 295	23 386 295		24 555 610	24 555 610
	összesen:			0			0			0			0			0			0
	Önkormányzati Fejlesztések mindösszesen:			0			0			0			0			0			0
	FelújításÖsszesen	0	105 910 000	105 910 000	0	0	0	0	106 833 621	106 833 621	0	0	0	0	0	118 650 000	118 650 000	0	124 582 500
	Felhalmozási kiadások összesen:	0	2 076 802 047	2 076 802 047	0	22 272 662	22 272 662	0	3 706 090 353	3 706 090 353	0	22 859 492	22 859 492	0	190 329 247	190 329 247	0	199 595 710	199 595 710
	Felhalmozási célú pe.átad.kölcsön nyújtás	0	2 128 165 500	2 128 165 500	0	0	0	0	2 128 548 778	2 128 548 778	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlesztési kiadások Összesen:		0	4 310 877 547	4 310 877 547	0	22 272 662	22 272 662	0	5 941 472 752	5 941 472 752	0	22 859 492	22 859 492	0	308 979 247	308 979 247	0	324 178 210	324 178 210

2024. évi normatív támogatások alakulása

Március

			2024. évi normatíva összesen				2024. évi normatíva összesen			
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiség i egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Forint
1	2	3	20	21	22	20	21	22	20	22
4	1.1.1.1. Önkormányzati hivatali működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 633 500	23,210	153 963 535	6 633 500	23,210	153 963 535	6 633 500	153 963 535
5	1.1.1.2. Info Településezemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000	486,900	12 659 400	26 000	486,900	12 659 400	26 000	12 659 400
7	1.1.1.3. Info Településezemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	335 000	209,300	70 115 500	335 000	209,300	70 115 500	335 000	70 115 500
11	1.1.1.5. Info Településezemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint	245 000	45,345	11 109 525	245 000	45,345	11 109 525	245 000	11 109 525
13	1.1.1.6. Info Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos	2 800	6 580,000	18 424 000	2 800	6 580,000	18 424 000	2 800	18 424 000
16	1.1.1.7. Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550	1 617,000	4 123 350	2 550	1 617,000	4 123 350	2 550	4 123 350
19	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				270 395 310			270 395 310		270 395 310
	1.2.1. Óvodaműködési támogatás									
20	1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fo	172 374	248,700	42 869 414	172 374	248,700	42 869 414	172 374	42 869 414
21	1.2.1.3. Óvodaműködési támogatása - energetikai adások támogatása		0	0,000	0	0	0,000	0	0	0
22	1.2.2.1. Pedagógusok átlagbérelapú támogatása	fo	8 372 000	22,600	189 207 200	8 372 000	22,600	189 207 200	8 372 000	189 207 200
24	1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő-kiegészítő támogatása	fo	717 000	9,000	6 453 000	717 000	9,000	6 453 000	717 000	6 453 000
25	1.2.3.1.1.2. Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fo	2 674 000	1,000	2 674 000	2 674 000	1,000	2 674 000	2 674 000	2 674 000
46	1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő átlagbérelapú támogatása	fo	5 268 000	16,000	84 288 000	5 268 000	16,000	84 288 000	5 268 000	84 288 000
47	1.2.5.1.2. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő átlagbérelapú támogatása	fo	8 372 000	2,000	16 744 000	8 372 000	2,000	16 744 000	8 372 000	16 744 000
51	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			342 235 614			342 235 614		342 235 614
52	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint								
	1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai									
53	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	6 643 100	5,000	33 215 500	6 643 100	5,000	33 215 500	6 643 100	33 215 500
54	1.3.2.2. Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6 510 300	5,700	37 108 710	6 510 300	5,700	37 108 710	6 510 300	37 108 710
55	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fo	0	0,000	0	0	0,000	0	0	0
56	1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fo	93 345	317,000	29 590 365	93 345	317,000	29 590 365	93 345	29 590 365
57	1.3.2.4.1. Szociális segítés	fo	25 000	22,000	550 000	25 000	22,000	550 000	25 000	550 000
58	1.3.2.4.2. Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fo	378 110	0,000	0	378 110	0,000	0	378 110	0
59	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fo	783 310	131,000	102 613 610	783 310	131,000	102 613 610	783 310	102 613 610
60	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanügyondnoki szolgáltatás összesen	működési ho	6 047 200	7,000	42 330 400	6 047 200	7,000	42 330 400	6 047 200	42 330 400
61	1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fo	224 190	0,000	0	224 190	0,000	0	224 190	0
62	1.3.2.6.2. Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fo	524 740	212,000	111 244 880	524 740	212,000	111 244 880	524 740	111 244 880
70	1.3.2.8.2. Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fo	1 069 050	10,000	10 690 500	1 069 050	10,000	10 690 500	1 069 050	10 690 500
78	1.3.2.10.2. Szervíznyelvbetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fo	561 424	24,000	13 474 176	561 424	24,000	13 474 176	561 424	13 474 176
96	1.3.2.14.1. Alapítványok támogatása	működési ho	3 000 000	1,000	3 000 000	3 000 000	1,000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
97	1.3.2.14.2. Teljesítményfinanszírozás	feladat- egység	4 220	17 664,000	74 542 080	4 220	17 664,000	74 542 080	4 220	74 542 080
	Közösségi ellátások		0	0,000	0	0	0,000	0	0	0
	Pszichiatráiai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás		0	0,000	0	0	0,000	0	0	0
98	1.3.2.15.1.1. Alapítványok támogatása	működési ho	2 000 000	1,000	2 000 000	2 000 000	1,000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
99	1.3.2.15.1.2. Teljesítményfinanszírozás	feladat- egység	299 860	59,000	17 691 740	299 860	59,000	17 691 740	299 860	17 691 740
100	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		4 864	3 132,000	15 234 048	4 864	3 132,000	15 234 048	4 864	15 234 048
107	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfoki végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fo	2 058 000	0,000	0	2 058 000	0,000	0	2 058 000	0
108	1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás		0	0,000	0	0	0,000	0	0	0
105	1.3.4.1. Bértámogatás	fo	7 248 900	14,000	101 484 600	7 248 900	14,000	101 484 600	7 248 900	101 484 600
106	1.3.4.2. Intézményüzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	58 168 274	0	0,000	58 168 274	0	58 168 274
107	1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			652 938 883			652 938 883		652 938 883
108	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fo	3 620 000	23,080	83 549 600	3 620 000	23,080	83 549 600	3 620 000	83 549 600
109	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0	0,000	101 353 324	0	0,000	101 353 324	0	101 353 324
110	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	0,000	0	285	0,000	0	285	0
111	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				184 902 924			184 902 924		184 902 924
113	1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2 213	6 580,000	14 561 540	2 213	6 580,000	14 561 540	2 213	14 561 540
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak térjellegű támogatása	forint			11 143 522			11 143 522		11 143 522
117	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			25 705 062			25 705 062		25 705 062
118	42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			156 796 162			156 796 162		156 796 162
	Szociális Összevont ágazati pótlék									43 061 473
	Elismarólásból eredő bevételek				15 215 966			15 215 966		15 215 966
					1 476 177 793			1 476 177 793		1 534 455 232

Tartalékok előirányzata

MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti előirányzat			2024. évi módosított előirányzat			2025. évi terv			2026. évi terv			adatok Ft-ban
	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rend kívüli előirányzat	előirányzat összesen	
Tartalékok mindösszesen	376 018 304	0	376 018 304	660 984 683	0	660 984 683	281 018 304	0	281 018 304	281 018 304	0	281 018 304	
Működési tartalékok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
egyéb tartalék			0			0			0			0	
Céltartalékok	171 018 304	0	171 018 304	455 984 683	0	455 984 683	181 018 304	0	181 018 304	181 018 304	0	181 018 304	
Norvég kötelező céltartalék (időskori ellátásbiztonság növelése pályázat)	46 406 000		46 406 000	46 406 000		46 406 000	51 406 000		51 406 000	51 406 000		51 406 000	
Norvég kötelező céltartalék (időskori ellátásbiztonság növelése pályázat)	24 612 304		24 612 304	24 612 304		24 612 304	29 612 304		29 612 304	29 612 304		29 612 304	
Működési célú tartalék	100 000 000		100 000 000	384 966 379		384 966 379	100 000 000		100 000 000	100 000 000		100 000 000	
				0		0	0		0	0		0	
	0		0	0		0	0		0	0		0	
Felhalmozási céltartalék	205 000 000	0	205 000 000	205 000 000	0	205 000 000	100 000 000	0	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	
Felhalmozási tartalék	205 000 000		205 000 000	205 000 000		205 000 000	100 000 000		100 000 000	100 000 000		100 000 000	
pályázatok tartaléka	0		0	0		0	0		0	0		0	
				0		0	0		0	0		0	