

**MÓRAHALOM VÁROS
POLGÁRMESTERÉNEK**

**2021. február 12. napján
meghozott döntése**

HATÁROZAT LISTA

MÓRAHALOM VÁROS POLGÁRMESTERÉNEK

34/2021. (II.12.) SZÁMÚ PM HATÁROZATA

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása

Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

MÓRAHALOM VÁROS POLGÁRMESTERÉNEK
34/2021. (II.12.) SZÁMÚ PM HATÁROZATA

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása
Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

Nógrádi Zoltán, Mórahalom város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás és a Magyarország kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel az alábbi döntést hozom:

Mórahalom város Polgármestere áttekintette „az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása, költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség” tárgyú előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere megállapítja, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2021. évi költségvetése határidőben került beterjesztésre a Polgármester elé.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24§ (4) bekezdése alapján áttekintette az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervezetét és a Polgármester az alábbi észrevételeket teszi:

- A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának és az Integrált Szociális és Gyermekejóléti Központ költségvetésének elfogadása februárban történik meg, ezért az önkormányzati hozzájárulás kerüljön pontosításra a költségvetésben.
- A 2020/2021 évi TAO támogatások kihasználása érdekében a sportegyesületek támogatása kerüljön felülvizsgálatra a TAO pályázatok önerejének biztosítása érdekében.
- A civil szervezetek támogatása kerüljön kiegészítésre a koronavírus járvány következtében kialakult gazdasági helyzet miatti biztonságos működés érdekében.
- A szociális juttatások rendszere kerüljön kiegészítésre a koronavírus járvány miatt nehéz helyzetbe került munkavállalók részére folyósítható támogatási kerettel.
- Az Önkormányzat költségvetésébe kerüljön beépítésre az új építési telkek kialakítására, közművesítésére fordítandó összeg.

Mindezek alapján a rendelet tervezet átgondolását javasolja a Polgármester.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere felkéri a Jegyzőt, hogy a fentiek alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletét dolgozza át, a módosítási javaslatokhoz a szükséges források biztosításával az Önkormányzat 2021. évi végleges költségvetését 2021. március 15-ig terjessze a Polgármester elé.

Határidő: 2021. március 15.

Felelős: Mórahalom Város jegyzője
Költségvetési és adóosztály vezetője

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom Város polgármestere
- 2./ Mórahalom Város jegyzője
- 3./ Költségvetési és adóosztály vezetője

Mórahalom, 2021. február 12.



Előterjesztő: Nógrádi Zoltán polgármester

Iktatószám: MH-4089/2021.

Ügyintéző/Témafelelős: dr. Tóth Krisztián/Tóthné Klamik Gyöngyi

Tárgy: Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
rendelet megalkotása
Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási
kötelezettség

Melléklet: 3db tájékoztató tábla
10 db költségvetési tábla

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Jegyző:

Kabinet:

Pénzügy:

Polgármester:

Tisztelt Polgármester úr!

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló XC. törvény 2020. július 15-én került kihirdetésre, és 2020. október 1. napján lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése szerint a Jegyző által előkészített költségvetési rendelet tervezetét a Polgármester 2021. február 15-ig terjeszti be.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény kiegészítő szabályok 1. d) pontja szerint a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az általa üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül 2020. december végéig a helyi önkormányzatok számára elérhetővé teszi a települési önkormányzatokat a 2. sz. melléklet alapján megillető támogatások összegét.

Az önkormányzati intézmények költségvetés tervezete egyeztetésre került a Polgármesteri Hivatalban az intézmények vezetőivel. A Képviselő-testület elé az intézmény- és cégvezetőkkel egyeztetett és általuk elfogadott javaslatok kerülnek.

A költségvetésbe beépítésre került előirányzatok magyarázata a rendelettervezet indokolásában szerepelnek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a Képviselő-testületnek a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket tartalmazó kimutatást,
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Ávr. 28. §-a előírja, hogy az ÁHT 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,
- e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Kérem a Polgármester urat, hogy a költségvetési rendelet tervezet áttekintése után alkossa meg az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletét.

Mórahalom, 2021. február 12.

dr. Tóth Krisztián
jegyző

Tóthné Klamik Gyöngyi
osztályvezető

**MÓRAHALOM VÁROS POLGÁRMESTERÉNEK
...../2021. (II.12.) SZÁMÚ PM HATÁROZATA**

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása
Költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

Nógrádi Zoltán, Mórahalom város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás és a Magyarország kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel az alábbi döntést hozom:

Mórahalom város Polgármestere áttekintette „az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása, költségvetési előterjesztéssel kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség” tárgyú előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere megállapítja, hogy az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2021. évi költségvetése határidőben került betérjesztésre a Polgármester elé.

2./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24§ (4) bekezdése alapján áttekintette az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének tervszövegét és a Polgármester az alábbi észrevételeket teszi:

- A Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának és az Integrált Szociális és Gyermekejóléti Központ költségvetésének elfogadása februárban történik meg, ezért az önkormányzati hozzájárulás kerüljön pontosításra a költségvetésben.
- A 2020/2021 évi TAO támogatások kihasználása érdekében a sportegyesületek támogatása kerüljön felülvizsgálatra a TAO pályázatok önerejének biztosítása érdekében.
- A civil szervezetek támogatása kerüljön kiegészítésre a koronavírus járvány következtében kialakult gazdasági helyzet miatti biztonságos működés érdekében.
- A szociális juttatások rendszere kerüljön kiegészítésre a koronavírus járvány miatt nehéz helyzetbe került munkavállalók részére folyósítható támogatási kerettel.
- Az Önkormányzat költségvetésébe kerüljön beépítésre az új építési telkek kialakítására, közművesítésére fordítandó összeg.

Mindezek alapján a rendelet tervezet átgondolását javasolja a Polgármester.

3./ Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere felkéri a Jegyzőt, hogy a fentiek alapján az Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendeletét dolgozza át, a módosítási javaslatokhoz a szükséges források biztosításával az Önkormányzat 2021. évi végleges költségvetését 2021. március 15-ig terjessze a Polgármester elé.

Határidő: 2021. március 15.

Felelős: Mórahalom Város jegyzője
Költségvetési és adóosztály vezetője

Erről értesítést kap:

- 1./ Mórahalom Város polgármestere
- 2./ Mórahalom Város jegyzője
- 3./ Költségvetési és adóosztály vezetője

**Mórahalom város Polgármesterének
...../2021. (II.12.) Polgármesteri rendelete
Mórahalom Városi Önkormányzat
2021. évi költségvetéséről**

Nógrádi Zoltán, Mórahalom város polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás és a Magyarország kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mórahalom Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

I. fejezet

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet célja

1. §

(1) A rendelet célja Mórahalom Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetése – mint az Önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. E rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítési kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

A rendelet hatálya

2. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, az önkormányzatra és az önkormányzat irányításában működő egy gazdasági szervezettel rendelkező:

- Mórahalmi Polgármesteri Hivatal intézményére,
 - továbbá a három gazdasági szervezettel nem rendelkező:
 - Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház
 - Napköziotthonos Óvoda
 - Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő
- intézményre.

(2) A költségvetési címrend az alábbiak szerint van meghatározva:

- 1./ Mórahalom Városi Önkormányzat
- 2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház
- 4./ Napköziotthonos Óvoda
- 5./ Szent Erzsébet Mórahalmi Gyógyfürdő

II. fejezet

RÉSZLETES RENDELKEZÉSEK

A költségvetési bevételek és kiadások

A rendelet szerkezete, tartalma

3. §:

- (1) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere – az Áht. 23. §-ában foglalt rendelkezések alapján – az Önkormányzat 2021. évi táblarendszerét a rendelet 1-11. mellékletek szerint hagyja jóvá, mely szerint kell elkészíteni az önkormányzat 2021. évi költségvetés módosításait, 2021. évi első féléves, valamint 2021. évi zárszámadását a teljesítés adatokkal kiegészítve.
- (2) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az Önkormányzat 2021. 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 az 7. számú mellékletben (Költségvetési mérleg) rögzíti.

Működési bevételek	3.879.049.329
Működési kiadások	3.382.686.747
Működési egyenleg	496.362.582
Felhalmozási bevétel	1.899.536.262
Felhalmozási kiadás	2.395.898.844
Felhalmozási egyenleg	-496.362.582
Tárgyévi költségvetési bevételek	3.667.413.589
Tárgyévi költségvetési kiadások	5.286.855.625
Költségvetési egyenleg	-1.619.442.037
**működési egyenleg	263.146.643
**felhalmozási egyenleg	-1.882.588.680
Finanszírozási bevételek	2.111.172.002
**működési célú maradvány	271.289.402
**felhalmozási célú maradvány	1.386.226.098
**központi irányítószervi támogatás (intézményeknél)	453.656.502
Finanszírozási kiadások	491.729.965
**központi irányítószervi támogatás (önkormányzatnál)	453.656.502
**államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése	38.073.463
Többlet/hiány	0
**működési többlet	496.362.582
**felhalmozási hiány	-496.362.582

Külső forrásból finanszírozott költségvetési hiány nincs.

- (3) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere intézményenként, első helyen Mórahalom Városi Önkormányzata, majd ezt követően valamennyi, az I. fejezet 2. §-ában szereplő, az önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervezet 2021. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait közgazdasági tagolásban – rovatok, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok megbontás szerint - a kötelező és nem kötelező feladatok részletezését a 1. és 2. mellékletben rögzíti.
- (4) Mórahalom Városi Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek 2021. évi költségvetését 3.667.413.589,- forint költségvetési bevétellel, 2.111.172.002,-forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevétellel és 5.286.855.625,- forint költségvetési kiadással, 491.729.965,- forint finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadási összeggel állapítja meg. A 5.778.585.590,- forint költségvetési kiadásból személyi juttatások összege 623.369.706,- forint, a szociális hozzájárulási adó összege 89.595.501,- forint.
- (5) Az önkormányzat 2021. évi engedélyezett létszámát önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervként, intézményen belüli rendes és rendkívüli előirányzatként részletezve a 2. sz. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2021. évi engedélyezett létszámkerete: 175 fő.
- (7) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat szociális rászorultságtól függő ellátottak kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá 10.000.000,- forint összegben.
- (8) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá 506.111.997,- forint összegben.
- (9) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 44.982.963,- forint, a felhalmozási kiadások összege 2.052.517.145,- 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: 951.836.558,- forint.
- (11) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az Önkormányzat által folyósított visszatérítendő támogatásait a 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (12) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat közvetett támogatásait, az adó és díjbevétel kieséseket a tájékoztató táblák 3. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (13) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat többéves kihatással járó pályázatait a tájékoztató táblák 2. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (14) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 10. és 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az önkormányzat általános működési céltartalékot 2021. évre 56.018.304 forint összegben képez.

5. §

- (1) Az Önkormányzat 2021. évre felhalmozási céltartalékot 205.340.507,- forint összegben képez, mely magába foglalja az alábbiakat:

pályázati céltartalék	75.526.322
felhalmozási tartalék	129.814.185

6. §

- (1) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestereként az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétként, vagy kincstárjegyben történő elhelyezéséről a számlavezető pénzintézet útján gondoskodom. A pénzeszköz lekötésről a Polgármester a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatja, és utólagos jóváhagyást kér a pénzeszköz lekötéshez.
- (2) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszély helyzetben) átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület legközelebbi testületi ülésén be kell számolnia.

III. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

Intézményi gazdálkodás

7. §

- (1) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere felhatalmazza a költségvetési szerveket a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére. Az egységes költségvetést a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvény, a hatályos kormányrendeletek, valamint az SZMSZ és a Képviselő-testület rendeletének megfelelően kell végrehajtani.
- (2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a kiemelt előirányzatokon belül, a részelőirányzatokat saját hatáskörben módosíthatják.
- (3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítására - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatása mellett - az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből saját hatáskörben jogosultak. Kiemelt bevételi jogcím többlet teljesítése esetén sem módosítható a költségvetés mindaddig, amíg más kiemelt bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot. Mind az önállóan működő és gazdálkodó, mind az önálló működő intézmények vezetői a költségvetési rendelet negyedévenként történő módosítása során – a módosító javaslataikkal együtt - a negyedéves pénzforgalmi jelentésüket is beterjesztik a Képviselő-testület elé.

- (4) A Polgármester, vagy a Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – havonként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejét megelőző február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintően a támogatások előirányzatát zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Polgármester, vagy a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestereként a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzat közötti átcsoportosításra lehetőségem van.

8. §

- (1) Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestereként a 2021. évi költségvetésben az önkormányzatot, illetve a hivatalát megillető bevételek beszedéséről gondoskodom, ennek érdekében szerződések kötésére, módosítására lehetőségem van - ideértve a vagyonhasznosításhoz kötődőket is - valamint intézkedem a jóváhagyott kiadási előirányzat felhasználásáról.
- (2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek saját folyó bevételeik beszedésére a jogszabályi előírások, illetve a Polgármester felhatalmazása alapján saját hatáskörben jogosultak, illetve kötelesek.
- (3) Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások, árubeszerzés és szolgáltatás megrendelése a közbeszerzési törvény, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott közbeszerzési szabályzatnak megfelelően történhet.
- (4) Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló, 2011. évi CXII. törvény által előírt, nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket, azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat – valamennyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője – Mórahalom város honlapján teszi közzé. A kötelezően közzétételre kerülő szerződések értékhatárát nettó 5 millió Ft összegben határozza meg.

9. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Tv. 132. §-ában foglalt II. besorolási osztály első fizetési fokozata szerinti illetményalap összege Magyarország központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (1) bekezdése alapján 38.650,- forint. A költségvetési törvény 61. § (6) bekezdése lehetőséget biztosít a helyi Képviselő-testület számára rendeletben magasabb illetmény alap megállapítására. E felhatalmazás alapján Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestereként Mórahalom Városi Önkormányzat Képviselő-testülete által 2019-ben megállapított illetményalapot 46.380,- forintban elfogadom.

10. §

- (1) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2021. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000,- forintot.

11. §

- (1) Mórahalom Városi Önkormányzat az általa fenntartott intézmények részére a költségvetési rendeletben meghatározott intézményfinanszírozás összegét- az intézmények által elkészített finanszírozási ütemtervben meghatározott havi bontásban - utalja az intézmények pénzforgalmi számlájára.

12. §

- (1) A helyi társadalmi szervezetek alapítványok, egyesületek, KFT-k, civil szerveződések támogatására előzetes költségvetés és megállapodás alapján a tételes elszámolási kötelezettség megjelölésével konkrét összeg meghatározása alapján kerülhet sor.
- (2) Az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek részére számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel - nem szociális ellátásként - juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról.
- (3) Amennyiben a támogatott szervezet az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a támogatott szervezetet visszafizetési kötelezettség terheli.

13. §

- (1) Tekintettel az Áht. 109 § 42. (6) bekezdésére, a kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor, figyelemmel a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatára és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:
- a. készletek, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzése,
 - b. tartós tárgyi eszközök beszerzése indokolt esetben (a Mórahalmi Polgármesteri Hivatalban a jegyző, köznevelési, közművelődési, szociális és egyéb intézményekben a pénzügyi osztályvezető engedélye alapján),
 - c. kiküldetési kiadások,
 - d. reprezentációs kiadások,
 - e. kisösszegű szolgáltatási kiadások,
 - f. ellátottak pénzbeli juttatásai,
 - g. közfoglalkoztatottak juttatásai,
 - h. pályázatok végrehajtása során felmerülő (banki átutalással nem teljesíthető) kiadások,
 - i. munkavállaló nem rendszeres személyi juttatásai, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi.

- (2) Eseti jelleggel előzetes egyeztetést követően a Polgármester, Alpolgármester engedélyével más kifizetés is teljesíthető. Ezen kifizetéseket írásban engedélyeztetni kell.

Záró rendelkezések

14. §

- (1) A rendelet kihirdetéséről, valamint a 8. § (4) bekezdése szerinti adatok közzétételéről a jegyző gondoskodik.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. évi költségvetés végrehajtása során 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (3) E rendelet hatályba lépésének napjával egyidejűleg hatályát veszti a Mórahalom Város Polgármesterének az átmeneti gazdálkodásról szóló 21/2020.(XII.30.) rendelete.

Mórahalom, 2021. február 12.

Nógrádi Zoltán sk.
polgármester

dr. Tóth Krisztián sk.
jegyző

**Mórahalom Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
/2021. (II.12.) sz. Polgármesteri rendelet-tervezet indokolása**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján az Önkormányzat a Polgármester elé terjeszti a 2021. évi költségvetési határozat-tervezetét.

1. A Kormányzat gazdaságpolitikájának fő vonásai.

A kormány által előterjesztett 2021-es költségvetés fókuszában a járvány elleni védekezés, és a koronavírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása áll. A kormány számára az emberek élete és biztonsága az első. Kiemelt cél, hogy a magyar gazdaság minél hamarabb visszaállhasson a korábbi, európai szinten is kiemelkedő növekedési pályára. Ezt a célt szolgálja Magyarország történetének legnagyobb gazdaságvédelmi programja, melynek megvalósítása 2021-ben is folytatódik. A program kiemelten támogatja a munkahelyek megvédését és az új munkahelyek létrehozását. A kormány célja, hogy legalább annyi új munkahely jöjjön létre, ahányat a járvány tönkretett. Fontos, hogy Magyarország családbarát hely legyen, ezért a gyermekek és a gyermeket nevelő családok támogatását a 2021-es költségvetés továbbra is teljes mértékben biztosítja.

A koronavírus-járvány jelentős kihívás elé állítja világszerte az országokat. A globális járvány negatív hatásai hazánkban is felülírták a korábbi gazdasági kilátásokat, így a magyar gazdaságpolitika elsődleges célja az eddig elért eredmények megőrzése, – célzott kormányzati programokkal, intézkedésekkel – a munkahelyek védelme, új munkahelyek teremtése, a gazdaság védelme és újraindítása. Az elmúlt évek következetes gazdaságpolitikájának köszönhetően a koronavírus-járvány egy ellenálló, kiegyensúlyozott szerkezetű gazdaságot ért 2020 márciusában, így Magyarország erős fundamentumokkal és stabil államháztartással száll szembe a kihívásokkal. Az elmúlt években az államháztartás hiánya jóval a referenciaértéken belül, a bruttó hazai össztermék (GDP) 3%-a alatt teljesült (2019-ben a GDP 2%-ának felelt meg). Mindeközben az államadósság 2011 óta csökkenő pályán van, az adósságráta tavaly a GDP 66,3%-ára mérséklődött. Az államadósság finanszírozását tekintve a külföldiek szerepe, és ezzel párhuzamosan a devizakitettségek is csökkent.

A 2021-es költségvetés három kiemelt kormányzati célnak kíván egyszerre megfelelni:

- Központba helyezi az emberek védelmét, a világméretű koronavírus-járvány elleni védekezést, valamint a munkahelyek védelmét, új munkahelyek teremtését, a gazdaság védelmét és újraindítását, miközben választ kíván adni a 2020. évi járvány és az általa okozott gazdasági visszaesés problémáira.
- Meg kívánja őrizni az elmúlt évek sikeres kormányzati politikájának kiemelt elemeit, programjait, a családvédelem és otthonteremtés, valamint a munkaalapú társadalom építésének vívmányait.
- Mindezt oly módon kívánja megvalósítani, hogy továbbra is fenntartja a fiskális fegyelmet az európai uniós módszertan szerinti hiány referenciaérték alatt tartásával, valamint az államadósság csökkentésével.

Hazánk belső erőforrásait alapul véve a 2021. évi költségvetés tervezete:

- dinamikus, 4,8%-os GDP-bővüléssel,
 - mérsékelt, 3%-os inflációval,
 - a maastrichti referenciaérték alatti, 2,9%-os GDP-arányos hiánycéllal, valamint
 - a GDP 0,5%-át meghaladó biztonsági tartalékkal
- számol, miközben az államadósság az előírásoknak megfelelően csökkenhet.

Magyarország 2010 óta elért, uniós átlag feletti teljesítménye ugyan biztos alapot teremt a koronavírus-járvány okozta kihívások kezelésére és a negatív hatások enyhítésére, a hátrányos következmények azonban így is számottevőek.

Az öt főbb területet átfogó kormányzati program arra épül, hogy a 2020-ban meghozott intézkedések mellett, hogy segítik megvédeni az embereket és a gazdasági szereplőket, 2021-re egy kedvezőbb helyzetből induló gazdaságot eredményeznek, s így módon a 2021. évi költségvetést is megalapozzák. Az intézkedések tehát a két évben szervesen összekapcsolódnak akkor is, ha azok egy része időben csak a 2020. évet érinti

Az öt főbb területet átfogó kormányzati program arra épül, hogy a 2020-ban meghozott intézkedések mellett, hogy segítik megvédeni az embereket és a gazdasági szereplőket, 2021-re egy kedvezőbb helyzetből induló gazdaságot eredményeznek, s így módon a 2021. évi költségvetést is megalapozzák.

1. *A munkahelyek védelme*
2. *Új munkahelyek teremtése, infrastrukturális fejlesztések*
3. *Kiemelt ágazatok támogatása*
4. *A magyar vállalkozások finanszírozásának támogatása, likviditási helyzetük javítása*
5. *A családok és a nyugdíjasok védelme*

Az Európai Strukturális és Beruházási Alapok keretében összesen több mint 8000 milliárd forint összegű uniós és ehhez társuló hazai fejlesztési forrás áll a kedvezményezettek rendelkezésére. Ezt az összeget egészítik ki összesen 135 milliárd forinttal a Belügyi Alapok, és egyéb más uniós programok.

Az elmúlt években a magyar fundamentumok kedvezőek voltak: a fiskális politika stabil, a hiány alacsony volt, az államadósság-ráta folyamatosan csökkent, és a monetáris politika is támogatta ezt a folyamatot. A koronavírus-járvány következtében kialakult kedvezőtlen gazdasági környezet azonban átformálta a nemzetközi tőkepiaci, állampapír-piaci helyzetet. Az államadósság-kezelési stratégia célkitűzése, hogy 2021-ben is megőrizze az elmúlt években elért stabil finanszírozási helyzetet, amelynek keretében három fő cél érvényesül: elsősorban az államadósság GDP-hez viszonyított arányának további csökkentése, másodsorban a devizaadósság részarányának alacsony szinten, a 10-20% közötti sávban tartása, harmadsorban a lakosság részvételének növelése az államadósság finanszírozásában.

2. Helyi önkormányzatok támogatása.

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2021. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított **feladatalapú támogatási rendszeren alapul**.

A költségvetés fókuszában a koronavírus járvány által nehéz helyzetbe került gazdaság újraindítása és a járványügyi készségek fenntartása áll, de a gazdasági nehézségek ellenére az önkormányzati kötelező feladatok finanszírozása a korábbi szinten történik.

A 2020. évben jelentős változást okozott a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből adódó illetménynövekedés a pedagógusok, szociális, gyermekjóléti és kulturális ágazatban dolgozók illetményemelése, a 2021. évi költségvetési törvényjavaslat az ezekhez szükséges fedezetet tartalmazza.

A Kormány a családvédelmi akcióterv elfogadásával új bölcsődei férőhelyek kialakítását, a bölcsődei humán erőforrás megfelelő anyagi elismerésének biztosítását, a családi bölcsődék és a munkahelyi bölcsődék működtetéséhez a központi költségvetésben biztosított támogatás fajlagos összegének emelését célul tűzte ki.

A Kormány kiemelten kezeli az intézményi gyermekétkeztetés és a szünidei étkeztetésbiztosításra irányuló feladatokat: e célokra továbbra is jelentős források állnak rendelkezésre, illetve továbbra is biztosítottak az önkormányzati konyhák fejlesztését szolgáló források.

Az önkormányzati hivatalokban foglalkoztatott köztisztviselők tekintetében a költségvetési törvényjavaslat továbbra is biztosítja a törvényjavaslat szerinti 38 650 forint összegű köztisztviselői illetményalap önkormányzati hatáskörben történő emelését. Az önkormányzati hivatalok alaptámogatása a garantált bérminimum 2020. évi emelkedése miatt tovább emelkedett, így az önkormányzatok kiszámítható feltételek mellett dönthetnek a köztisztviselői állomány illetményéről.

Az önkormányzati finanszírozás tekintetében 2021-ben legfőbb célkitűzése a kiszámíthatóság és a stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése.

A helyi önkormányzatok 2021-ben – hitelforrások nélkül – mintegy **2 994,0 milliárd forinttal** gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben mintegy **857,8 milliárd forintot**, a 2020. évi támogatások 116,1%-át biztosítja.

A költségvetési támogatások keretét növeli azt a beszámítás rendszerének kivezetése miatt az általános működési támogatások emelése és a 2020. évi bérintézkedések hatásának beépítése. Kivezetésre került az üdülőhelyi feladatok támogatása, a 2020. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés e beépítésre került az általános feladatok támogatásokba, a bérkompenzáció az ágazati támogatásokba került beépítésre.

Szolidaritási hozzájárulás

A 2017. évi költségvetési törvény új elemmel egészítette ki az önkormányzatok finanszírozási rendszerét: bevezette a szolidaritási hozzájárulást, amelyet a magas egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező települések egy része teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás az esélyegyenlőséget javítja, hiszen annak összege hozzájárul az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok finanszírozásának javításához, továbbá más finanszírozási célok teljesítéséhez.

A 2021. évi törvényjavaslat szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A mértéke továbbra is függvényszerűen növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével. Figyelemmel arra, hogy megszűnik a beszámítás, szolidaritási hozzájárulást a 22 000 forint feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok teljesítik a központi költségvetés felé. A szolidaritási hozzájárulás kumulált összege – a beszámítási rendszer megszűnése és a támogatások ezen okból történő növelése miatt – a 2020. évi előirányzathoz képest 117.431,3millió forinttal növekszik. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése továbbra is a nettó finanszírozás keretében történik.

A 2021. évi költségvetési törvényjavaslat lehetőséget biztosít arra, hogy iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalap és az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség ismeretében a pénzügyminiszter az önkormányzatok javára módosítsa a szolidaritási hozzájárulást meghatározó kategóriákat és a szolidaritási hozzájárulási mértékeket.

Az új költségvetés alapján a települési önkormányzatokat a 2021-es évben is az alábbi átengedett bevételek illetik meg:

- a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a
- a termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a,
- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100 %-a,
- a fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén kiszabott, és befolyt környezetvédelmi bírság 30 %-a,
- a közlekedési szabályszegésre tekintettel kiszabott közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40 %-a (abban az esetben, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője foganatosította),
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100 %-a.

A köztisztviselői illetményalap 2021-ben is 38.650 Ft, de a helyi önkormányzat képviselőtestülete 2021. évre is felhatalmazást kapott arra, hogy a saját forrásai terhére a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját magasabb összegben határozza meg. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét.

A cafetéria juttatás éves kerete is 200.000 Ft maradt, amely magában foglalja a munkáltatót terhelő közterhek összegét is.

I.A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatására vonatkozó szabályokat a törvény 2. melléklete tartalmazza.

A települési önkormányzatok működésének támogatása és a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatásába tartozó zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása kivételével is változatlanok maradtak: a közvilágítás fenntartásának alaptámogatása, a közutak fenntartásának alaptámogatása, az egyéb önkormányzati feladatok, illetve a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok.

II. A köznevelés területén a települések fő feladata a 2021. évben is az óvodai ellátás biztosítása.

A pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő átlagbéralapú támogatása a 2020. évi bérintézkedések miatt jelentősen emelkedett. A minimálbér és garantált bérminimum 2020. évi emelkedésén túl a következő változások történtek. 2020. január 1-jétől a nemzetiségi pótlék mértéke differenciáltan kerül meghatározásra az illetményalap százalékában, alsó határa 10%, felső határa 40%, valamint bővült a pótlékban részesülők köre. 2020. július 1-jétől a pedagógus előmeneteli rendszer hatálya alá tartozó pedagógusok ágazati szakmai pótlékra jogosultak, amely a pótlék és illetményeltérítés nélkül számított illetményük tíz százalékának megfelelő összeg. Emellett a köznevelési intézmények vezetőit az intézmény méretétől függően további bérpótlék illeti meg. Ezen illetményemelések ellentételezése beépült a támogatási rendszerbe.

III. A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. Fontos kiemelni, hogy a 2020. évi bérintézkedések fedezete beépül a 2021. évi törvényjavaslat szerinti alaptámogatásokba, így azok jelentősen emelkednek.

Kiemelt célkitűzés a versenyképes fizetések elérése, amelynek megvalósítása érdekében az ágazatban számottevő bérnövekedés valósult meg az elmúlt időszakban a szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi pótlékon keresztül. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék, a szociális feladatok egyéb támogatása, egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása, a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok, a gyermekékeztetés, a bölcsőde, mini bölcsőde támogatásából tevődik össze.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai a 2020. évi minimálbér és garantált bérminimum emelkedése és a 6%-os kulturális illetményemelés miatt emelkedtek. Az ágazatban a kulturális illetménypótlék megszűnik, összege beépült a kulturális támogatásokba. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok, a kulturális illetménypótlék támogatási blokkja.

Költségvetést meghatározó keretek alapelvek

A gazdálkodás fedezetét továbbra is a feladatellátáshoz igazodó, 2013. évben bevezetett feladatalapú támogatási rendszer által biztosított támogatási összeg, valamint a helyi adók beszedéséből származó, illetve működési bevételek összege adja.

Az Önkormányzat sem likvid, sem folyószámlahitellel nem rendelkezik, hitelfelvétel a stabilitási törvény alapján továbbra sem tervezhető.

A takarékos gazdálkodással biztosítani kell a város, az intézmények feladatellátását, csak indokolt, képviselő-testület, vagy a polgármester által korábban jóváhagyott esetben tervezhető az előző évi előirányzatnál magasabb összeg.

Szociális ellátások területén a korábbi években kialakult helyi támogatási formák megőrzése indokolt.

A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. Az elmúlt években elért gazdálkodási eredmények és magas szolgáltatási színvonal megtartása, továbbvitele érdekében a tervezett bevételek és kiadások közül mindazokat a bevételeket és kiadásokat kell megtervezni, amelyek az ellátott közfeladatokkal kapcsolatosak, a tapasztalatok alapján rendszeresen előfordulnak, vagy eseti jelleggel várhatóak, jogszabályon alapulnak, vagy az eszközök hasznosításával függenek össze.

A 2021. évi költségvetési javaslat összeállításánál az alábbi kiemelt fontosságú szempontok, elvek érvényesítését kell szem előtt tartani:

1./ Egyensúlyi költségvetés összeállítása, bevételek megalapozott tervezése, kiadások teljeskörű számbavétele. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel, külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető. A bevételek és kiadások egyensúlyát a költségvetés-készítés során meg kell teremteni.

2./ A kiadások tervezése a kötelezően ellátandó feladatok meghatározásával történhet.

3./ Biztosítani kell az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalát, a takarékos, hatékony, biztonságos feladatellátás feltételeit.

4./ A felújított közterületek, közintézmények intenzív fenntartásával biztosítani kell értékük, színvonaluk megőrzését.

5./ Biztosítani kell a kiadásokon belül az Önkormányzat vagyonának értékét megőrző-gyarapító felhalmozási arányt (zöldfelületek, utak, önkormányzati lakóházak, intézmények tervszerű felújítása, fejlesztése).

Mórahalom Városi Önkormányzat legfontosabb költségvetési célkitűzései:

- pénzügyi, gazdasági stabilitás erősítése,
- bevételi és kiadási egyensúly fenntartása;
- kötelező feladatellátás kiegyensúlyozott biztosítása, a város és intézményei racionális és zavartalan működési feltételeinek a biztosítása;
- a jelenleg biztosított ellátások megtartása a színvonaluk növelése mellett;
- a feladatfinanszírozással érintett területekhez a lehetőségekhez mérten minél alacsonyabb önkormányzati többletfinanszírozással kelljen hozzájárulni;
- a dolgozók részére a garantált bér biztosítása;
- a város infrastruktúrájának folyamatos fejlesztése;
- előirányzott bevételek teljesítése, kiadások ésszerű tervezése;
- hatékony vagyongazdálkodás, vagyontárgyak nyereséges működtetése;
- a Képviselő-testület gazdasági programjában meghatározott fejlesztései finanszírozásának biztosítása;
- forrást és likviditást kell biztosítani az elnyert pályázatok megvalósítására, önerejére;
- hozzájárulni a városban tevékenykedő vállalkozók, cégek munkahelymegtartó, foglalkoztatást és termelést bővítő fejlesztéseinek a megvalósításához;
- csökkenteni a hátrányos helyzetű családok lemaradását.

A gazdálkodás során továbbra is fontos követelmény, hogy a helyi önkormányzatok számára jogszabályokban előírt kötelező feladatellátás biztosított legyen. Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

3. Mórahalom város 2021. évi bevételei

3.1. Működési bevételek.

A működési bevételek első blokkját az államháztartáson belüli működési célútámogatások alkotják. Itt kell kimunkálni és bemutatni egyrészt a 2020. évi XC. törvény által garantált támogatásokat, és az egyéb támogatások bevételeit is (pl. társadalombiztosítási alaptól, elkülönített állami pénzalaptól, társulástól átvett pénzeszközt, az egyéb fejezeti kezelésű támogatásokat).

Magyarország 2021. évi központi költségvetési költségvetéséről szóló törvény 2. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását és feltételeit.

Önkormányzatunk az alábbi jogcímeken kap működési támogatást:

- önkormányzati hivatal működésének támogatása – 5.450.000,- forintról 5.475.000,- forintra nől **az egy köztisztviselői létszámra járó támogatás, mely minimális emelést jelent.**
- zöldterület gazdálkodás támogatása
- közvilágítás fenntartása
- közutak fenntartása
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátása
- lakott külterületekkel kapcsolatos támogatás

A fenti támogatásokból összesen 232.301.849,- forint jár az önkormányzatunknak. Ez az előző évi támogatási összegnél 31.540.431,- forinttal kevesebb, mivel az üdülőhelyi feladatok ellátására folyósított korábbi 1,- forint/ 1 forint idegenforgalmi adó támogatás jogcím törlésre került. A beszámítás rendszerét viszont megszüntették, így az iparüzési adóerőképeségünk miatt 2020-ban elvont 100.543.475,- forintot támogatás visszakérült az önkormányzathoz.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása. A központi költségvetés a közalkalmazottak jogálláról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. Kiegészítő támogatás illeti meg az önkormányzatot az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

Az óvodapedagógusok bértámogatásának fajlagos összege 4.371.500,- forintról 4.861.500,- forintra nőtt, mely 11,2 %-os emelést jelent.

Az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítő bértámogatásának fajlagos összege 2.400.000,- forintról 2.919.000,- forintra nőtt, mely 21,6 %-os emelést jelent.

Az alaptámogatásokon kívül emelkedtek a minősített pedagógusok bére után járó kiegészítő támogatások is 8,8, illetve 11,3 %-kal

Óvodaműködtetési támogatás A támogatás az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez, karbantartásához szükséges kiadásokhoz kapcsolódik a gyermeklétszám után.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása.

A fejezethez az alábbi támogatások kötődnek:

Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék a 2020. január - december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához.

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: család és gyermekjóléti feladatok támogatása címen a szakmai létszám alapján járó támogatás személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével, család- és gyermekjóléti központ

támogatásához a számított szakmai létszám alapján jut a járásszékhely települési önkormányzat, szociális étkeztetés a Szocvtv. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott feladathoz kapcsolódik, házi segítségnyújtás támogatására jogosult az az önkormányzat, amely a feladatot a Szocvtv. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti, időskorúak nappali intézményi ellátásához a Szocvtv. 65/F §-a alapján, támogató szolgáltatás: a támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv.-ben és külön jogszabályban szabályozott módon támogató szolgáltatást tartanak fenn. A támogatásra jogosult települési önkormányzatot alaptámogatás illeti meg a szolgálatok száma és teljesítménytámogatás a szolgálat által biztosított feladategységek alapján a következők szerint. óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása: a támogatásra az a járásszékhely települési önkormányzat jogosult, amely az általa fenntartott család- és gyermekjóléti központ útján ellátja a Gyvt. szerinti óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet, a települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása: A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvtv. és a Gyvt. szabályainak megfelelően működtetett- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,- a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve,- a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézmények egyes kiadásaihoz.

A Mórachalmot érintő szociális feladatellátás valamennyi normatív tétele emelkedett 2021-ben:

- család és gyermekjóléti szolgálat 3.780.000,- forintról 4.100.000,- forintra 8,5 %-os növekedés
- család és gyermekjóléti központ 3.300.000,- forintról 3.650.000,- forintra 10,6 %-os növekedés
- szociális étkeztetés 65.360,- forintról 66.360,- forintra 1,5 %-os növekedés
- személyes gondoskodás 330.000,- forintról 363.000,- forintra 10 %-os növekedés
- időskorúak nappali intézményi ellátása 190.000,- forintról 217.000,- forintra, 14,2 %-os növekedésfogyatékos és demens személyek nappali ellátása 689.000,- forintról 732.000,- forintra 6,2 %-os növekedés
- szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása 359.000,- forintról 375.000,- forintra 4,5 %-os növekedés
- szakmai dolgozók bértámogatása 3.858.000,- forintról 4.234.000,- forintra 9,7 %-os növekedés

A szociális ellátáshoz kapcsolódik a tanyagondnoki szolgálat is, mely finanszírozása 4.250.000,- forint/szolgálatról 4.479.000,- forint/szolgálatra emelkedik. Ez 5,4 %-os növekedés.

Intézményi gyermekétkeztetés támogatása: A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, az óvodai, iskolai, kollégiumi és externátusi gyermekétkeztetés (a továbbiakban intézményi gyermekétkeztetés) egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést. Társult feladatellátás esetén a társulási megállapodás szerinti székhely önkormányzat igényelhet támogatást. A támogatás igénylésének további feltétele vásárolt szolgáltatás esetén, hogy - az étkeztetés térítési díj megállapítása úgy történjen, hogy az étkeztetést biztosító intézmény vagy az önkormányzat bevétele legyen,- a szolgáltatási díjban a szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét (ez megállapodás szerint arányosan is történhet).

Az intézményi gyermekétkeztetésben foglalkoztatottak bértámogatása 2.200.000,- forint/főről 2.376.000,- forint/főre emelkedett, mely 5,4 %-os emelkedés.

2021-ben az iparüzési adóerőképeességet figyelembe vevő üzemeltetési támogatásra is több támogatást kapunk.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása.

A támogatás a települési önkormányzatokat a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok ellátásához illeti meg.

Az egy lakoslétszámra járó normatíva összegét minimálisa, 1.251,- forintról 2.170,- forintra emelték, mely 73,5 %-os növekedést jelent.

Az önkormányzat állami támogatásának konkrét adatait a 6. számú mellékletben bemutatott táblázatban lehet megvizsgálni. Összességében az alábbiak szerint változnak a normatív támogatások

adatok forintban

	2020. évi adatok	2021. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	263.842.280	232.301.849	-31.540.431
Beszámítás	-100.543.475	0	100.543.475
Köznevelési feladatok támogatása	178.630.720	205.037.670	26.406.950
Gyermekétkeztetés támogatása	102.113.459	109.323.547	7.210.088
Szociális feladatok támogatása	355.084.183	391.192.182	36.107.999
Kulturális feladatok támogatása	7.896.312	13.981.310	6.084.998

A fenti táblázatban és a mellékletben is Mórahalom Városi Önkormányzat által igényelhető összes normatív támogatás szerepel, azonban köznevelési feladatok és szociális feladatok tekintetében a normatív támogatás egy része a Társulásban ellátott szociális feladatokra, egy kisebb része pedig az ásosthalmi gyermek étkeztetés feladataira szolgál.

Az alábbi táblázat mutatja a mórashalmi feladatellátást szolgáló normatív támogatások összegét:

	2020. évi adatok	2021. évi adatok	Eltérés
Működés általános támogatása	263.842.280	232.301.849	-31.540.431
Beszámítás	-100.543.475	0	100.543.475
Köznevelési feladatok támogatása	178.630.720	205.037.670	26.406.950
Gyermekétkeztetés támogatása	78.975.369	86.712.264	7.736.895
Szociális feladatok támogatása	88.776.043	97.055.270	8.279.227
Kulturális feladatok támogatása	7.896.312	13.981.310	6.084.998

Mórahalom városi Önkormányzat normatíva növekedése 117.511.114,- forint, melyet 100.543.475,- forinttal a beszámítás rendszerének megszűnése okoz. Ugyanakkor az előző évhez képest 53.419.400,- forint csökkenést jelent az üdülőhelyi feladatok normatív támogatásának a megszűnése. A normatíva változást nemcsak a normatív tételek emelkedése okozza, hanem a feladat növekedése is. A 2020/2021-es nevelési évben emelkedett az óvodai nevelésben részvevő gyermekek száma, illetve az étkeztetési feladatokat tovább növelte a szakközépiskolai és a kollégiumi diákok számának a növekedése. A normatív támogatások megállapításánál figyelembe veszik az önkormányzat iparűzési adóerőképességét.

A 2021. évi költségvetési törvényben megszüntették a beszámítás rendszerét, ugyanakkor kiterjesztették a szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettséget. 2021-től azoknak az önkormányzatoknak kell szolidaritási hozzájárulási adót fizetni, amelyek iparűzési-adóerőképessége a 22.001,- forintot meghaladta. Ez a mutató 2020-ban 34.001,- forint volt.

Mórahalom Városi Önkormányzat szolidaritási hozzájárulási adó fizetési kötelezettsége 2021-ben 75.672.035,- forint, melyet a havi normatív támogatás folyósításának keretében vonnak el az Önkormányzattól.

Működési bevételeink második blokkjában a közhatalmi bevételek jelennek meg. Itt szerepelnek a helyi adók. A helyi adóbevételeket a hatályos adórendelet rendelkezései szerint vesszük figyelembe.

A Kormány vészhelyzetre való tekintettel hozott intézkedéseinek megfelelően az Önkormányzat 2021-ben adóemelést nem hajthatott végre

A közhatalmi bevételek 2021. évi alakulása az alábbi:

Vagyoni típusú adók tételen tervezzük a helyi adó bevételünket az alábbi részletezésben.

adatok forintban

Megnevezés	2021. évi terv
Építményadó	71.000.000
Telekadó	53.000.000
Közműhelyi adó	25.000.000
Idegenforgalmi adó	20.000.000
Iparűzési adó	306.772.000
Talajterhelési díj	200.000
Pótlék, bírság	600.000
Összesen	476.572.000

Az elmúlt években az idegenforgalmi adó bevételünk 50-53 millió forint között mozgott, addig az idei idegenforgalmi szezon szűkülése miatt csak 20 millió forint bevétellel számolunk.

Az iparüzési adó bevételünk is elmarad a korábbi évek teljesítésétől, mivel a kis és középvállalkozásokat érintő kormányzati döntés miatt az iparüzési adó befizetési kötelezettségüket megfeleltethetik. A 25.000 fő alatti települések iparüzési adóbevétel kiesését a Kormány kompenzálja; melyet két részletben a tényleges bevallási adatok alapján fog teljesíteni a nettó finanszírozás keretében júniusban és októberben.

Korábban a beszedett **gépjárműadó** 40%-a illette meg a település önkormányzatot, melyet 2020-ban a vészhelyzeti alap létrehozására a Kormány elvont. Az elvonás 2021-re is megmaradt, így ebből az Önkormányzatunknak **25.000.000,-forint bevétel kiesése jelentkezett.**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 24.§ (4) bekezdése előírja, hogy „a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testületnek a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással együtt - bemutatni:

- a) helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatásokat –így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket-tartalmazó kimutatást.”

A közvetett támogatások, adóelengedések önkormányzati döntésen alapulnak, melynek részletezése az alábbi: **Helyi adónál biztosított mentességek összege adónemenként az alábbi:**

2021. évi várható Önkormányzati adóelengedés:

ÉPÍTMÉNYADÓ

Az építményadóról szóló 35/2015.(XI.26.) Ör sz. rendelet 2. § (1) bekezdés alapján mentes az adó alól minden olyan építmény, a kert, zártkert építmények kivételével, mely nem a vállalkozás célját szolgálja.: *nincs adat*

a rendelet 2. § (2) bekezdés a) pontja alapján,
a kezdő vállalkozás céljára szolgáló építmény a vállalkozás

megkezdését követő év január 1-től számított egy évig: 12 000, -Ft

a rendelet 2. § (2) bekezdés b) pontja alapján,

a gépjármű tárolására szolgáló garázs: nincs adat

A rendelet 2. § (3) bekezdés alapján,

50 %-os adókedvezményben részesül magányszemély

tulajdonában álló nyitott raktár épület: 0,-Ft

2021. évi építményadó elengedés összesen:

12 000,-Ft

TELEKADÓ

A telekadóról szóló 36/2015. (XI. 26.) Ör. sz. rendelet 2.§ (1) bekezdés a) pontja az építési telek tulajdonosa - kivéve azon nem Homokhát Térségi Agrár-Ipari Tudományos és Technológiai Parki teleknek minősülő telket, ahol az utcán kiépített közművonalról a csapadékvíz elvezetése zárt csapadékvíz-csatorna

hálózat útján megvalósul – az alapozási munkálatok befejezése évének január 1-től számított 6 évig. Abban az esetben, ha a telek szerzése és az alapozási munkálatok befejezése is azonos éven belül történik, a mentesség kezdő időpontja az adókötelezettség keletkezésének időpontja: 4.703.275,-Ft

A rendelet 2.§ (1) bekezdés b) pontja alapján,
tárgyévben a telek tulajdonosa, ha telkét az önkormányzat
részére értékesíti:

150.000,-Ft

A rendelet 2. § (1) bekezdése c) pontja alapján,

magánszemély tulajdonában lévő belterületi, valamint zártkerti művelés alól

kivett telek 1440 m² területig:

nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése d) pontja alapján,

az ingatlan-nyilvántartás szerint az önkormányzat illetékességi területén lévő

saját használatú út, magánút:

nincs adat

A rendelet 2. § (1) bekezdése e) pontja alapján,

külterületen, az a telek melynek egy részén növénytermesztésre,

mezőgazdasági termelésre szolgáló épület, a növénytermesztéshez, a mezőgazdasági

termékek manipulációjához, raktározásához kapcsolódó tároló, gazdasági épület van,

és ha az adó alanya ténylegesen is ekként használja 1500 m² területig:

nincs adat

A rendelet 2.§ (2) bekezdés alapján,

az adóév egészére 20% -os adókedvezményben részesülnek azok a

telektulajdonosok akik, az adott év január 1-jén még

nem töltötték be a 30. életévüket. Az adókedvezmény mindaddig megilleti a telektulajdonosokat, míg

a tulajdonos társak egyike 30 év alatti.

222.176,-Ft

A rendelet 2.§ (6) bekezdés alapján,

Amennyiben a Rendelet 2. § (1) bekezdés a) pontjában - az építkezés megkezdése miatt - biztosított

adómentességre való jogosultság a telek elidegenítése miatt megszűnik, abban az esetben az

építési telek új tulajdonosa a 2. § (1) bekezdésben foglaltak szerint további 4 év adómentességre

jogosult, kivéve a Fölsőváros, a Kissori úti lakópark, valamint a Homokhát Térségi Agrár-Ipari

Tudományos és Technológiai Park területén lévő telkek esetén, ahol az adómentes időszak

további 6 év.
adat

nincs

A rendelet 2.§ (7) bekezdés alapján,

a Rendelet 4. § b) pontja szerinti adótárgyak esetén az éves adó összege nem haladhatja meg
a kétszázezer forintot. 300.000 Ft

*A rendelet 4. § (3) bekezdés alapján, a használat módjára tekintettel az épületnek nem minősülő
építménnyel lefedett telek területe után,*

0 - 200 m²-ig adómentes: 11000 m² 1.100.000,-Ft

2021. évi telekadó elengedés összesen: 6.475.451 Ft

KOMMUNÁLIS ADÓ

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló

*37/2015. (XI. 26.) Ör. sz. rendelet 2.§ (1) bekezdés alapján adómentes a nem
lakás céljára szolgáló építmény:*

nincs adat

*a rendelet 2. § (2) bekezdés értelmében adómentes az önkormányzat
illetékességi területén lévő telek:*

nincs adat

*a rendelet 2. § (3) bekezdés a) és c) pontjai alapján,
kommunális beruházás miatt járó kedvezmény összege:*

300.000,-Ft

a rendelet 2.§ (4) bekezdése alapján.

eltartott gyermekek száma szerint járó kedvezmény összege:

68.000,-Ft

2021. évi kommunális adóelengedés összesen: 368.000,-Ft

IPARÚZÉSI ADÓ

*A helyi iparűzési adóról szóló 39/2015. (XI. 26.) Ör. sz. rendelet 3 § (1) bekezdése alapján a Htv. 39/C
§ (4) bekezdése alapján adómentes az a háziorvos, védőnő vállalkozó, akinek/amelyek a vállalkozási
szintű iparűzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.*

200 000,-Ft

2021. évi iparűzési adó adóelengedés összesen: 200 000,-Ft

2021. évi adóelengedés mindösszesen: 7.055.451 Ft

Az intézményi működési bevételek között kell számításba vennünk az intézmények saját bevételeit és a hivatali bevételek közül az áru-és készletértékesítésből, a nyújtott szolgáltatások ellenértékéből, a bérleti díjakból, az intézményi ellátási díjakból, az alkalmazottak térítéséből, az általános forgalmi adóból, és a tovább számlázásokból számított előirányzatot.

Fenti tételeknél a Képviselő-testület döntött a decemberi ülésén a **lakbérek** emeléséről, melyet azonban a Kormányzati vészhelyzeti intézkedések miatt vissza kellett vonni. Így az előző év díjtételeivel számolhatunk a lakbér és helységhasználati díjaknál.

1. Működési bevételek

Az önkormányzat 2021. évi működési bevételeit az alábbiak szerint terveztük meg:

- 21.753.276,- forint szolgáltatások ellenértéke,
- 109.790.000,- forint továbbszámlázott szolgáltatás,
- 151.796.476,- forint tulajdonosi bevétel,
- 94.785.360,- forint kiszámlázott ÁFA bevétel
- 426.272.051,- forint visszatérülő ÁFA bevétel
- 10.200.000,- forint kamatbevétel
- 1.245.000,- forint kártérítési bevétel,
- 32.836.000,- forint egyéb bevétellel lett tervezve.

Az ÁFA visszatérülés magas összegéből 34.276.620,- forint a működési kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés, míg 391.997.431,- forint a felhalmozási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés.

2. Működési célú támogatások kölcsönök visszatérülése

2021-ben **46.010.833,- forint** működési célú támogatás visszatérülésével számolunk, melynek részletezése az alábbi:

- 1.000.000,- forint MÓRA-GROUP Kft részére folyósított támogatás visszatérülése
- 21.563.900,- forint MVSE részére folyósított támogatás visszatérülése
- 3.810.000,- forint Homokhátságért Egyesület részére folyósított támogatás visszatérülése
- 15.000.000,- forint Móra-Partner Kft részére folyósított támogatás visszatérülése
- 4.636.933,- forint Szent László Király Plébánia részére folyósított támogatás visszatérülése..

3. Finanszírozási bevételek

A folyamatban lévő projektek 2021. évi finanszírozásához a 2021-ben 215.670.408,- forint működési célú maradványt veszünk igénybe.

Felhalmozási költségvetés

1. Felhalmozási bevételek

Ingatlanok értékesítésre összesen 105.771.441,- forint került beállításra a költségvetési rendeletbe, mely építési telek értékesítésre, valamint épületek értékesítésére beállított összeg.

Bivalyok értékesítésére 7.006.000,- forintot terveztünk.

2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül

Felhalmozási célú támogatást eredeti előirányzatban 196.165.023,- forintot terveztünk, melyek a folyamatban lévő és a megnyert TOP-os, EFOP-os BM-es és VP-s pályázatainkra érkeznek. A támogatások pályázatonkénti részletezése a pályázatokról készült összesítő táblázat mutatja.

3. Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről

Korábbi években a 100%-ban önkormányzati alapítású kft-nek és kisebb részesedéssel rendelkező gazdasági társaságoknak a Tisztelt Képviselőtestület döntésének megfelelően visszatérítendő támogatásokat nyújtott az önkormányzat, melyek a **visszafizetési részleteit** a 2021. évi költségvetésbe beterveztük:

Térségi Gazdaságfejlesztő Kft	6.876.000,- forint
Móra-Tourist Kft	32.861.700,- forint
Móra-Sport Kft	52.000.000,- forint
Homokhátságért Élelmiszeripari Szociális szövetkezet	110.000.000,- forint
Szent László Király Plébánia	2.000.000,- forint

	203.737.700,- forint

Egyéb felhalmozási célú bevételben 630.000,- forint lakossági közműfejlesztési hozzájárulás befizetésével terveztünk.

2021. évi felhalmozási maradvány igénybevételére 1.586.251.098,- forintot építettünk be a költségvetési rendeletbe. A maradvány többi része a zárszámadási rendelet elfogadása után kerül beépítésre.

Mórahalom város 2021. évi várható kiadásai

Működési kiadások

A költségvetés működési kiadási oldalát befolyásoló fontosabb elemek:

A központi költségvetési törvényben megállapított **közalkalmazotti bértábla**, és az illetménypótlék alapja, valamint a keresetkiegészítés mértéke: 61. § (2) A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.) 66. § (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó - az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő - legkisebb szorzószámokat a 2021. évre a 6. melléklet tartalmazza, b) 62. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2021. évben is 20 000 forint. A közalkalmazottak vonatkozásában a 2021. évi minimálbér, és a garantált bérminimum változás jelent többlet jövedelmet. 2021. február 1-től a **minimálbér összege bruttó 167.400,- Ft/hó, a garantált bérminimum összege bruttó 219.000,- Ft/hó lesz.**

A **közszerződési tisztviselőkről** szóló 2011. évi CXCI. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2021. évben is 38.650 Ft volt. Az illetményalap változatlan. A 2021. évi központi költségvetési törvény 61.§ (6) bekezdése az alábbiakat is tartalmazza: (6) A helyi önkormányzat Képviselő-testülete rendeletben a 2021. évben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszerződési tisztviselőkről szóló 2011. évi

CXCIX. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A magasabb illetményalap szerint megállapított havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. Személyi illetmény esetén e bekezdés szabályai akként alkalmazandók, hogy pótlék ez esetben sem fizethető. Mórahalom Város Képviselő-testülete 2019-ben az illetményalapot 20 %-kal megemelte, mely így 46.380,- forint. **Önkormányzatunk 2021-ben is ezt az illetményalapot alkalmazza.**

Dologi kiadások..

A működési kiadások számbavétele során a törvényi változásokat követve kell a feladataink működési feltételeinek biztosítására koncentráltunk. A feladatok költségeinek tervezésekor a maximális hatékonyság elve érvényesül, hogy az önkormányzat a rendelkezésre álló forrásokból a lehető legtöbb feladatot tudja ellátni. A dologi kiadásainak jelentős hányadát az épületek, építmények fenntartással kapcsolatos közüzemi szolgáltatások igénybevétele teszi ki, elsődlegesen megtervezésre kerül ennek fedezet.

A polgármester és az intézmények vezetői törekednek arra, hogy valamennyi szolgáltatásvásárlást, vállalkozói szerződést, megbízási szerződést, munkaszerződést, bérleti szerződést, szállítói megállapodást, átalány szerződést, stb. felülvizsgáljanak, adott esetben felmondják, újra tárgyalják, versenyeztessék a kedvezőbb ár elérése érdekében. A több intézményt érintő szolgáltatások esetében önkormányzati szinten kell azok versenyeztetni.

Az intézményi felújítási, karbantartási igények felmérését elvégeztük, a különböző munkák prioritása besorolásra került és a rendelkezésre álló szabad forrás függvényében meghatározásra került a feladatok ellátása. A pályázati lehetőséget figyeljük e munkák elvégzésének saját forrásának kiváltására.

KIADÁSOK:

A 2021. évi költségvetés tervezésekor a kiadásoknál a következőket vettük figyelembe:

- A Köztisztviselők **illetményalapja nem változott**, a költségvetési törvény 2021. január 01-től **38.650,- Ft-ban** határozta meg. Az Önkormányzatunknál az illetményalap 2019. január 1-től **46.380 Ft-ra** emelkedett. A köztisztviselői béreket ennek megfelelően terveztük.
- A közalkalmazotti bértábla szorzói is változatlanok, de egyre inkább torzulnak a minimálbér és a garantált bérminimum változása miatt.
- A kedvezményes adózású béren kívüli juttatások köre 2021-re nem változott 2020-hoz képest, változatlanul a SZÉP kártya juttatásra alapozunk. Ennek figyelembevételével valamennyi intézménynél és gazdasági társaságnál ezzel a juttatással számoltunk. A béren kívüli juttatásoknál a kulturális és sport belépők elszámolásának lehetőségét bevezettük 2020-ban, melyet változatlanul fenntartunk. Összege a mindenkori minimálbér összegével megegyező, 2021-ben 167.400,- forint,
- A bérek a soros előrelépések, a minimálbér 167.400,-Ft /hó és a bérminimum 219.000,- Ft/hó figyelembe vételével került megtervezésre.

- A bérek megállapításánál figyelembe vettük, hogy a közművelődési szférában dolgozók kiegészítő támogatása megszűnt. A közművelődési dolgozók kikerültek a közalkalmazotti törvény hatálya alól.
- A munkaadókat terhelő közterhek:
 - Szociális hozzájárulási adó számításánál a 15,5 %-os mértéket vettük figyelembe.
 - Rehabilitációs hozzájárulás 1.506.600,-Ft/év/fő
 - Munkáltatói SZJA 15 %
- A dologi kiadások esetében általánosan az előző évi bázis adatok kerültek megtervezésre, figyelembe véve az elvégzendő karbantartási munkákat és pótló eszközbeszerzéseket, valamint a 2020. évi teljesített kiadásokat.

A költségvetés összeállításakor a legnagyobb arányú változást a garantált bérminimum emelkedése okozta.

Az illetmény 210.600,- Ft-ról 219.000,- Ft-ra történő emelkedése éves szinten egy munkavállaló esetében $11 \text{ hó} * 8.400 = 92.400,- \text{ Ft}$

Járulékváltozás: $11 \text{ hó} * 1.302,- \text{ Ft} = 14.322,- \text{ Ft}$

Garantált bérminimum emelkedés hatása 2021-es költségvetési évben 1 munkavállaló esetében: 106.722,- Ft

A minimálbér emelkedése 2010 és 2021 között 127.75 %, a garantált bérminimum növekedését 2010-től 2020-ig 144,7 %.

Az Önkormányzatnál, valamennyi intézményénél és gazdasági társaságánál a minimálbér és garantált bérminimum emelés a vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően február 1-től végre lett hajtva. A munkáltatói döntésen alapuló béremelések hatása szintén február 1-től került bepítésre a költségvetésbe.

Hatályos jogszabályok szerint a kedvezménye adózású béren kívüli juttatások között csak a SZÉP kártya juttatás maradt meg. 2019-től adóztatásánál nem kell az 1,18-as szorzót alkalmazni, viszont az egészségügyi hozzájárulás megszűnt, helyette a 15,5 %-os szociális hozzájárulási adót kell fizetni a béren kívüli juttatás után.

A költségvetési törvény (cafatéira) béren kívüli juttatásként 400.000,- forint összeget határoz meg, Önkormányzatunknál azonban a korábbi bruttó 200.000,- forintos keretösszeegnél maradtunk.

A fenti általános alapelvek mellett került meghatározásra az egyes intézmények költségvetése. Az intézmények felülvizsgálták **bevételeiket** és azt a költségvetési rendeletbe beépítették.

Intézmények költségvetése összeállításakor további speciális szempontok kerültek figyelembevételre.

Mórahalom városi Önkormányzat:

1. **Személyi juttatások**
2. **Munkaadókat terhelő járulékok**
3. **Dologi kiadások**

4. Egyéb működési célú kiadások

Pénzeszköz átadások körében a civil szervezetek támogatása szerepel, mely a korábbi évek gyakorlatának megfelelő összegű. A civil szervezetek által pályázható támogatás összege 1.000.000,- forint. Az önkormányzat által közfeladat ellátásra alapított gazdasági társaságok részére Mórahalom Városi Önkormányzat Polgármestere által elfogadott 2021. évi üzleti tervében szereplő támogatás mértéke is itt lett megtervezve. (3. számú melléklet)

Szociálpolitikai juttatásokra a szociális jogszabályokból kiszámolt összeget terveztük önkormányzati kiadásként. Új elemként kerül beépítésre a szociálpolitikai juttatások közé a Covid járvány miatt nehéz helyzetbe került dolgozók támogatása.. (4. számú melléklet)

A Gondozási Központ szociális és egészségügyi alapellátási feladatait 2009. január 01-től a **Homokháti Kistérség Többcélú Társulása látja el.** A feladatmutató után **391.192.182,-** forint normatív állami támogatást kap az Önkormányzat.

Tagi hozzájárulásként, valamint a szociális központtal való megállapodás alapján az alábbi pénzeszközáadások kerültek beépítésre:

Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (alacsony-küszöbű ellátás)	9.178.000
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (gyermekpszichológus)	1.353.448
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (Szociális központ)	5.847.986
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (szociális feladatok)	7.204.145
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (Központi Orvosi ügyelet)	11.998.716
Homokháti Kistérség Többcélú Társulás (működési költségek)	1.636.445
Éves támogatás összege	37.218.740

Központi irányítószervi támogatást az alábbiak szerint terveztünk:

- Polgármesteri Hivatal	125.331.427,- forint
- Tóth Menyhért Városi Könyvtár és Közösségi Ház	16.817.970,- forint
- Napköziotthonos Óvoda	310.507.105,- forint
- Szent Erzsébet Mórahalmi gyógyfürdő	1.000.000,- forint

2020. decemberében a 2021. január eleji bérkifizetésekre a Magyar Államkincstár a 2021. évi támogatás terhére finanszírozási előleget biztosít az Önkormányzatok számára. Ezt az összeget a 2020. évi pénzmaradvány terhére 2021. évi megelőlegezések visszafizetéseként tervezzük be (38.073.463,- forint).

Tartalék

A Városi Önkormányzat költségvetésébe az alábbi tartalékok kerültek beépítésre:

1. céltartalék Norvég (megújuló és alternatív energia forrás)	36.406.000,- forint
2. céltartalék Norvég (időskori ellátás biztonság)	19.612.304,- forint
3. pályázatok tartaléka	75.526.322,- forint
4. felhalmozási tartalék	129.814.185,- forint

Összesen:

261.358.811,- forint

Felhalmozási kiadások.

A felhalmozási kiadások között tervezzük a 2021-re esedékes áthúzódó feladatok összegét. Az áthúzódó beruházásokra, felújításokra a pénzmaradvány nyújt fedezetet. A 2020-ban már folyamatban lévő és a már megnyert pályázatok költségvetésének összeállítása, egyeztetése megtörtént. A pályázatok felhalmozási kiadásain kívül a felhalmozási kiadások között szerepeltetjük a benyújtott, de még nem nyert pályázatok előkészítő költségeit, valamint az önkormányzat saját forrásából fedezett kiadásokat. A Város életében kiemelt helyen szerepel a turisztika, a köznevelés és az egészségügy fejlesztése.

Az Önkormányzat és intézményei 2021. évi felhalmozási és felújítási kiadásait a melléklet felhalmozási táblázata tartalmazza, pályázatonkénti bontását pedig a pályázatos tábla tartalmazza.

A Képviselő-testület korábbi döntésének megfelelően az alábbi keretösszegű felhalmozási célú visszatérítendő támogatásokat biztosítjuk:

- 25.482.479,- forint Mórahalom Városi Sportegyesület
- 12.325.457,- forint Virágátrium Kft
- 35.250.293,- forint Önkéntes Tűzoltó Egyesület

A Mórahalmi CSOK program keretében az Önkormányzatunk támogatást biztosít a Mórahalmon letelepedni és építkezni kívánó családok számára. Erre 15.000.000,- forint keretet biztosítunk.

Az előterjesztésben ismertetettek alapján kérem az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének megtárgyalását.

dr. Tóth Krisztián
jegyző

Tóthné Klamik Gyöngyi
költségvetési és adóosztály vezető

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Mórahalom város Polgármesterének az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló ../2021. (....) PM 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

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

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 rendeletnek környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletnek 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.

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 biztosítottak.

Mórahalom, 2021. február 12.

dr. Tóth Krisztián
jegyző

Tóthné Klamik Gyöngyi
kötségvetési és adóosztály vezető

Mórahalom Városi Önkormányzat 2021. évi összevont tervezett mérleg

#	Megnevezés	Allomány a tárgydíszak elején	Allomány a tárgydíszak végén	1. Mérés jelentés	
				Előző év	tárgyév
01	A/1/1 Vagyoni értékű jogok	39 519 829	55 246 489		
02	A/1/2 Szellemi termékek	18 647 290	40 167 465		
04	A/1/ Imateremtő javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	58 167 119	95 413 954		
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 555 915	18 555 915		
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	630 147 545	546 356 686		
07	A/1/3 Tényezőállatok	5 151 181	7 286 535		
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	117 399 051	530 952 384		
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	19 318 612 872	19 745 107 096		
11	A/1/1/1 Tartós részességek (=A/1/1/1+...+A/1/1/1e)	402 743 268	400 014 268		
13	A/1/1/1b - ebből: tartós részességek nem pénzügyi vállalkozásban	85 555 000	85 556 000		
14	A/1/1/1c - ebből: tartós részességek pénzügyi vállalkozásban	24 000	24 000		
16	A/1/1/1e - ebből: egyéb tartós részességek	317 164 268	314 434 268		
17	A/1/1/2 Tartós hitelesítési megvesztési értékpapírok (>=A/1/1/1/2a+A/1/1/1/2b)	1 500 000 000	1 500 000 000		
18	A/1/1/2a - ebből: államkötvények	1 500 000 000	1 500 000 000		
21	A/1/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2+A/1/1/3)	1 902 743 268	1 900 014 268		
22	A/1/1/1 Koncesszióba, vagyontulajdonba adott eszközök	2 426 782	2 385 727		
24	A/1/1/1a+A/1/1/1b+A/1/1/1c	2 426 782	2 385 727		
27	A/1/1 Koncesszióba, vagyontulajdonba adott eszközök (=A/1/1/1+A/1/1/2)	2 426 782	2 385 727		
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/1/1+A/1/1/2)	21 281 950 041	21 742 921 045		
29	B/1/1 Vésztő készletek	6 395 140	6 673 237		
30	B/1/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	10 581 462	10 581 462		
33	B/1/5 Növekedés, hirtől és egyéb állatok	7 200 000	7 660 000		
34	B/1/ Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	24 176 602	23 914 699		
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/1/1)	24 176 602	23 914 699		
49	C/1/1 Forrástörlesztés	3 660 230	2 443 530		
50	C/1/2 Váltópénztár	284 247	0		
52	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1/1+C/1/1/2+C/1/1/3)	3 944 477	2 443 530		
53	C/1/1/1 Kincstárban kívüli forrástörlesztések	987 388 700	1 967 373 489		
54	C/1/1/2 Kincstárban vezetett forrástörlesztések	145 720 799	420 603 675		
55	C/1/1/3 Forrástörlesztések (=C/1/1/1+C/1/1/2)	1 133 109 499	2 387 977 164		
56	C/1/1/1 Kincstárban kívüli devizaszámok	106 869 897	49 412 852		
58	C/1/1 Devizaszámok (=C/1/1/1+C/1/1/2)	106 869 897	49 412 852		
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/1/1)	1 243 923 873	2 439 833 546		
60	D/1/1 Készletek, követelések, követelések mikrodíszak célú	270 000	245 475		
62	D/1/2 Készletek, követelések, követelések felhalmozási célú	0	0		
64	D/1/3 Készletek, követelések, követelések kőzhatalmi bevételek	45 343 613	64 821 466		
68	D/1/3a - ebből: készletek, követelések, követelések típusú	16 322 097	9 438 750		
69	D/1/3b - ebből: készletek, követelések, követelések termékek és	28 356 672	52 330 639		
70	D/1/3f - ebből: készletek, követelések, követelések egyéb	664 844	3 052 077		
71	D/1/4 Készletek, követelések, követelések mikrodíszak bevételek	33 736 450	46 451 358		
72	D/1/4a - ebből: készletek, követelések, követelések	7 015 165	3 850 863		
73	D/1/4b - ebből: készletek, követelések, követelések tulajdonosi	16 336 333	12 639 506		
74	D/1/4c - ebből: készletek, követelések, követelések ellátási díjakra	283 545	217 580		
75	D/1/4d - ebből: készletek, követelések, követelések kiszámlázott	5 722 641	3 734 852		
76	D/1/4e - ebből: készletek, követelések, követelések általános	710 000	10 604 000		
77	D/1/4f - ebből: készletek, követelések, követelések	941 958	49 247		
78	D/1/4g - ebből: készletek, követelések, követelések	0	0		
79	D/1/4h - ebből: készletek, követelések, követelések	0	0		
80	D/1/4i - ebből: készletek, követelések, követelések	2 726 817	15 355 310		
81	D/1/5 Készletek, követelések, követelések felhalmozási bevételek	8 199 885	7 328 772		
83	D/1/5b - ebből: készletek, követelések, követelések ingatlanok	8 199 885	6 946 772		
84	D/1/5c - ebből: készletek, követelések, követelések egyéb tárgyi	0	380 000		
85	D/1/5d - ebből: készletek, követelések, követelések	0	0		

Mórahalom Városi Önkormányzat 2021. évi összevont tervezett mérleg

1. Mérleg-ellenőrzés

#	Megnevezés	Alloány a tárgydícszak elején	Előző év	tárgyév
1	2			
87	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	10 860 604	13 110 604	8 431 264
90	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére			8 148 728
91	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett államháztartáson kívülről	11 600 000	11 600 000	97 036 516
94	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	11 600 000		97 036 516
95	D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási államháztartáson kívülről	0	0	0
103	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) bevételre (=D/II/8a+...+D/II/8g)	112 260 361	112 260 361	224 312 851
104	D/II/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételre államháztartáson belülről (=D/II/1a)	273 912		5 175 838
106	D/II/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételre államháztartáson belülről (=D/II/2a)	5 192 318		0
108	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatármű bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	199 267 319		0
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyonhiány adókat	28 000		0
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	199 239 319		0
115	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	30 578 333		14 314 140
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	20 875 886		7 364 059
117	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételre	1 115 197		636 195
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	4 909 625		3 023 413
121	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételre és más nyereséggellegű bevételre	2 869 702		3 058 392
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	807 923		232 081
125	D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	10 618 182		25 357 699
127	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	10 618 182		25 357 699
131	D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	108 263 587		116 320 154
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	108 263 587		116 320 154
135	D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási államháztartáson kívülről	1 368 090 163		1 793 539 897
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 367 980 163		1 793 539 897
144	D/III Költségvetési évben esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	1 722 273 814		1 954 707 728
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	28 514 292		130 911 696
146	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	6 666 470		0
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	17 783 237		130 321 266
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	3 598 766		2 14 356
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	250 000		165 000
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	315 819		211 074
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszalévő kifizetések	949 000		0
153	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	520 000		520 000
154	D/III/4 Forgókészletek elszámolása	520 000		520 000
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	2 742 000		2 742 000
157	D/III/7 Forgókészletek elszámolása és családtagok elszámolása	0		1 084 182
159	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, birtokosok	3 065 000		1 650 000
160	D/III Költségvetési évben esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/9)	35 790 292		136 907 878
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	1 870 324 467		2 315 928 457
162	E/II/1 Adott előlegek kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	3 270 864		625 917
163	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	25 628 049		50 651 905
164	E/II/3 Adott előlegek kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 279 466		1 333 467
165	E/II/4 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 228 503		67 733 001
166	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	31 606 882		120 344 290
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-23 823 755		-43 922 010

Mórahalmom Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet KT elő 02.12.

1. sz. melléklet

#	Megnevezés	Allokmány a tárgydíszak elején	Allokmány a tárgydíszak végén
1	2	Előző év	tárgyév
169	E/II Fizesendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-23 823 765	-43 922 010
170	E/II/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	122 257	179 829
174	E/III Egyéb sajátos eszközök elszámolása (=E/III/1+...+E/III/4)	122 257	179 829
175	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	7 905 384	76 602 109
177	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 732 965	2 034 944
179	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 732 965	2 034 944
180	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	24 431 013 332	26 601 234 800
181	G/II Nemzeti vagyon indulkori értéke	18 508 352 096	18 508 352 096
182	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 073 707 299	987 684 658
183	G/III Egyéb eszközök indulkori értéke és változásai	947 021 044	947 021 044
184	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 178 154 349	-1 005 560 827
186	G/VI Maradvány	172 593 522	2 516 734 273
187	G) SAJÁT TÖKE (=G/II+...+G/VI)	19 523 519 612	21 954 231 244
188	H/1 Költségvetési évben esedékes költségvetési személyi juttatásokra	0	0
189	H/1/2 Költségvetési évben esedékes költségvetési munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
190	H/1/3 Költségvetési évben esedékes költségvetési dologi kiadásokra	78 070 366	61 919 946
191	H/1/4 Költségvetési évben esedékes költségvetési ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
192	H/1/5 Költségvetési évben esedékes költségvetési egyéb működési célú kiadásokra (=H/1/5a+H/1/5b)	3 000 000	0
195	H/1/6 Költségvetési évben esedékes költségvetési beruházásokra	3 496 590	5 541 571
196	H/1/7 Költségvetési évben esedékes költségvetési felújításokra	2 432 095	0
197	H/1/8 Költségvetési évben esedékes költségvetési egyéb felhalmozási célú kiadásokra (=H/1/8a+H/1/8b)	845 200	845 200
200	H/1/9 Költségvetési évben esedékes költségvetési finanszírozási célú kiadásokra (=H/1/9a+H/1/9b)	0	0
207	H/1/9 - ebből: költségvetési évben esedékes költségvetési államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
214	H/II Költségvetési évben esedékes költségvetési (=H/II/1+...+H/II/9)	87 844 251	68 306 717
215	H/II/1 Költségvetési évben esedékes költségvetési személyi juttatásokra	726	28 780
217	H/II/3 Költségvetési évben esedékes költségvetési dologi kiadásokra	52 165 542	10 982 741
219	H/II/5 Költségvetési évben esedékes költségvetési egyéb kiadásokra	7 000	0
222	H/II/6 Költségvetési évben esedékes költségvetési beruházásokra	8 010 000	7 117 048
227	H/II/9 Költségvetési évben esedékes költségvetési finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9b)	32 280 938	38 073 463
232	H/II/9 - ebből: költségvetési évben esedékes költségvetési államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	32 280 938	38 073 463
238	H/II Költségvetési évben esedékes költségvetési államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	92 464 206	56 202 032
239	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1+...+H/III/9)	54 246 826	82 451 982
240	H/III/2 Továbbadott előlegek, ellátások elszámolása	0	24 000
241	H/III/3 Más szervezetektől megjelölt bevételek elszámolása	1 017 874	1 108 246
245	H/III/8 Lehetőre, megelőzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 618 800	9 190 000
248	H/III Költségvetési évben sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	56 883 600	92 774 228
249	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	237 192 057	217 282 977
251	J/1 Eredményeszközök passzív időbeli elhatárolása	334 190 297	150 425 568
252	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	57 116 355	0
253	J/3 Halasztott eredményeszközök bevételek	4 278 995 011	4 279 295 011
264	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 670 301 663	4 429 720 579
265	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	24 431 013 332	26 601 234 800

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1.sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

adatok forintban

		2021. év eredeti előirányzat				2022. év				2023. év			
		Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségvetési feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
1. Mórahalom városi önkormányzat		JOGCÍM CSOPORT											
1	1	Működési költségvetés	2 752 276 132	0	0	2 752 276 132	0	0	0	1 930 433 558	0	0	1 930 433 558
1	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 167 213 664	0	0	1 167 213 664	0	0	0	951 836 558	0	0	951 836 558
1	1	Önkormányzatok működési támogatásai	951 836 558	0	0	951 836 558	0	0	0	951 836 558	0	0	951 836 558
2	B12	Elvonások és befizetések bevételei			0				0				0
3	B13	Működési célú grantsok és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0				0				0
4	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0				0				0
5	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	215 377 106		0	215 377 106		0	0				0
6	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	477 222 000	0	0	477 222 000	0	0	510 452 000	535 902 000	0	0	535 902 000
2	Közhatalmi bevételek		475 772 000		0	475 772 000		0	509 002 000	534 452 000		0	534 452 000
1	B3	Vagyoni ügységi adók (Helyi adók)											0
2	B354	Gépjárműadó											0
3	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (üzemeltetési díj, bírság)	1 450 000		0	1 450 000		0	1 450 000	1 450 000		0	1 450 000
3	Működési bevételek		842 417 227		0	842 417 227		0	468 145 000	490 945 000		0	490 945 000
1	B401	Átv. és készenléti díjszabás ellenértéke			0			0					0
2	B402	Szolgáltatások ellenértéke	21 753 276			21 753 276			24 500 000	26 000 000			26 000 000
3	B403	Közelelített szolgáltatások értéke	109 790 000			109 790 000			115 500 000	120 000 000			120 000 000
4	B404	Tulajdonosi bevételek	151 796 476			151 796 476			155 500 000	160 500 000			160 500 000
5	B405	Ellátási díjak											0
6	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	94 785 360			94 785 360			99 200 000	103 500 000			103 500 000
7	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	426 272 051			426 272 051			60 000 000	65 000 000			65 000 000
8	B408	Kamatbevételek	10 200 000			10 200 000			10 200 000	12 200 000			12 200 000
9	B410	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei /Biztosítók által fizetett kártérítés	1 245 000			1 245 000			1 245 000	1 245 000			1 245 000
9	B411	Egyéb működési bevételek	26 575 064			26 575 064			2 000 000	2 500 000			2 500 000
4	Működési célú átvett pénzeszközök		49 752 833		0	49 752 833		0					0
1	B61	Működési célú grantsok és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről											0
2	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	46 010 833			46 010 833							0
3	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	3 742 000			3 742 000							0
5	B65	Működési célú átvett pénzeszközök	215 670 408		0	215 670 408		0					0
1	B811	Helyi és közszolgáltatások ÁH-n kívülről											0
2	B812	Beidőlt értékpapírok bevételei											0
3	B813	Működési célú átvett pénzeszközök	215 670 408			215 670 408							0
4	B816	Központi, irányítószervi támogatás											0

MÓRAHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

BEVÉTELEK adatai cF-ban

adatok forintban

		2021. év eredeti előirányzat				2022. év				2021. év			
		Költségvetésben előirányzott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás- s) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségvetésben előirányzott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás- s) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Költségvetésben előirányzott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás- s) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
JOGI CSOPORT													
2	Felhalmozási költségvetés	1 899 536 262	0	0	1 899 536 262	53 000 000	0	0	53 000 000	58 000 000	0	0	58 000 000
1	Felhalmozási bevételek	112 777 441	0	0	112 777 441	50 000 000	0	0	50 000 000	55 000 000	0	0	55 000 000
1	B52 Ingatlanok értékesítése	105 771 441			105 771 441	3 000 000			3 000 000				3 000 000
2	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 006 000			7 006 000	0			0				0
2	B55 Reszvédek megszűnéséből származó bevételek	0			0								0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	196 165 023	0	0	196 165 023	0	0	0	0	0	0	0	0
1	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0				0				0
2	B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0
3	B23 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0
4	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0				0				0
5	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	196 165 023			196 165 023	0			0	0	0	0	0
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	204 367 700	0	0	204 367 700								
1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0
1	B71 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	203 737 700			203 737 700								0
2	B74 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	630 200			630 200				0				0
4	Finanszírozási bevételek	1 386 226 098	0	0	1 386 226 098	0	0	0	0	0	0	0	0
1	B811 Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülről	0			0				0				0
2	B812 Befizetési értékpapírok bevételei	0			0				0				0
3	B813 Maradvány igénybevétele	1 386 226 098			1 386 226 098				0				0
4	B816 Központi, irányítószervi támogatás	4 651 812 394	0	0	4 651 812 394	1 983 433 558		0	1 983 433 558	2 036 483 558	0	0	2 036 483 558
Összesen:													
2	Működési költségvetés	132 621 427	0	0	132 621 427	132 621 427	0	0	132 621 427	138 026 000	0	0	138 026 000
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0			0	0			0	0			0
1	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről				0				0				0
2	Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0
4	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0
5	Működési célú átvett pénzeszközök				0				0				0
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0				0				0
2	Közhatalmi bevételek	345 000	0	0	345 000	345 000	0	0	345 000	345 000	0	0	345 000
1	Vagyoni típusú adók (Helyi adók)				0				0				0
2	Gépjárműadó	345 000			345 000				0				0
3	Egyéb közhatalmi bevételek (jazzgázsi, szolgáltatási díj, bírság)	6 945 000	0	0	6 945 000	6 945 000	0	0	6 945 000	7 336 000	0	0	7 336 000
3	Működési bevételek	6 864 000			6 864 000	6 864 000			6 864 000	7 250 000			7 250 000
1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	52 000			52 000	52 000			52 000	55 000			55 000
2	Szolgáltatások ellenértéke				0				0				0
3	Közvetített szolgáltatások értéke				0				0				0
4	Tulajdonosi bevételek				0				0				0
5	Ellátási díjak				14 000	14 000			14 000	15 000			15 000
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 000			14 000	14 000			14 000	15 000			15 000
7	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 000			1 000	1 000			1 000	1 000			1 000
8	Kamatbevételek				0				0				0
9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0				0				0
10	Egyéb működési bevételek				0				0				0
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0

[illegible]

[illegible]

BEVÉTELEK adatai eFt-ban

adatok forintban

		2021. évi eredeti előirányzat					2022. év					2023. év				
		Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok
JOGALMI CSOPORT																
1	Hírel és köznevelési feladat kivétel				0								0			0
2	Belföldi értékpapírok bevételei				55 618 994								0			0
3	Maradvány igénybevétele				1 000 000				1 000 000				0		1 000 000	0
4	Központi, irányítószervi támogatás				0				0				0		0	0
2	Felhalmozási költségvetés				0				0				0		0	0
1	Felhalmozási bevételek				0				0				0		0	0
1	Ingatlanok értékesítése				0				0				0		0	0
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0				0				0		0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0				0				0		0	0
1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0				0				0		0	0
2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0		0	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0		0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0				0				0		0	0
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0				0				0		0	0
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0				0				0		0	0
1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0				0				0		0	0
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0				0				0		0	0
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0				0				0		0	0
4	Finnanszírozási bevételek				0				0				0		0	0
1	Hírel és köznevelési feladat kivétel				0				0				0		0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei				0				0				0		0	0
3	Maradvány igénybevétele				0				0				0		0	0
4	Központi, irányítószervi támogatás				0				0				0		0	0
	Összesen:				583 994 458				773 373 843				773 373 843			811 723 297
6. Mórahalom városi önkormányzat bevételei összesen:																
1	Működési költségvetés				3 295 054 871				3 249 015 229				2 538 065 799			3 349 789 096
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				1 167 213 664				951 836 558				951 836 558			951 836 558
2	Önkormányzatok működési támogatásai				951 836 558				951 836 558				951 836 558			951 836 558
2	Elvonások és befizetések bevételei				0				0				0			0
3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0				0				0			0
4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0				0				0			0
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0				0				0			0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				215 377 106				510 797 000				510 797 000			536 247 000
2	Közhatalmi bevételek				477 567 000				509 002 000				509 002 000			534 452 000
1	Vagyoni típusú adók (helyi adók)				477 567 000				509 002 000				509 002 000			534 452 000
2	Céltörlesztés				0				0				0			0
3	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolgáltatási díj, bírság)				1 795 000				1 795 000				1 795 000			1 795 000
3	Működési bevételek				932 194 464				1 452 276 592				1 330 364 933			1 393 660 132
1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke				34 165 676				384 705 523				568 093 428			596 553 898
2	Szolgáltatások ellenértéke				113 597 000				114 231 248				120 373 110			125 083 070
3	Közvetített szolgáltatások értéke				151 796 476				151 805 161				155 516 398			160 517 218
4	Tulajdonosi bevételek				42 101 768				42 101 768				43 134 320			43 801 630
5	Ellátási díjak				107 858 319				198 511 769				112 650 910			264 110 099
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó				443 878 815				522 120 713				176 353 962			186 805 797
7	Általános forgalmi adó visszatérítése				10 202 000				10 202 000				10 202 000			12 202 000
8	Kamatbevételek				1 245 000				1 245 000				1 245 000			1 245 000
9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				27 349 410				2 800 500				2 800 500			3 341 420
	Egyéb működési bevételek				27 349 410				2 800 500				3 341 420			3 341 420

MÓRÁHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021-ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

1 sz. melléklet

BEVÉTELEK adatok eFt-ban

BEVÉTELEK: adatok eFt-ban														adatok forintban	
Központi költségvetési szerv		Központi költségvetési szerv		2021. évi eredeti előirányzat					2022. év				2023. év		
				Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen	Kötelezően ellátott feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (Államháztartás) feladatok	Eredeti előirányzat összesen
JOGI-CSONPORT															
4	Működési célú átvett pénzeszközök			49 752 833	0	0	49 752 833	1 126 000	0	0	1 126 000	1 182 300	0	0	1 182 300
1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			46 010 833	0	0	46 010 833	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			3 742 000	0	0	3 742 000	1 126 000	0	0	1 126 000	1 182 300	0	0	1 182 300
5	Finanszírozási bevételek			668 326 910	56 618 994	0	724 945 904	453 890 738	1 000 000	0	454 890 738	465 863 106	1 000 000	0	466 863 106
1	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei			215 670 408	56 618 994	0	271 289 402	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Naracvány igénybevétele			452 656 502	1 000 000	0	453 656 502	453 890 738	1 000 000	0	454 890 738	465 863 106	1 000 000	0	466 863 106
4	Központi, irányítószervi támogatás														
2	Felhalmozási költségvetés														
1	Felhalmozási bevételek														
1	Ingatlanok értékesítése														
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
	Közeledések megvásárlása miatt bevételek														
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások														
2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről														
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről														
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről														
5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről														
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről														
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről														
3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
4	Finanszírozási bevételek														
1	Hitel és kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről														
2	Belföldi értékpapírok bevételei														
3	Naracvány igénybevétele														
4	Központi, irányítószervi támogatás														
Összesen:															

MÓRÁHALOM VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
KIADÁSOK adatai a 41-ben

		2021. év				2022. év				2023. év			
		Költségvetési előirányzat	Önkormányzat által finanszírozott feladatok	Állami költségvetés által finanszírozott feladatok	Egyéb költségvetési előirányzatok	Költségvetési előirányzat	Önkormányzat által finanszírozott feladatok	Állami költségvetés által finanszírozott feladatok	Egyéb költségvetési előirányzatok	Költségvetési előirányzat	Önkormányzat által finanszírozott feladatok	Állami költségvetés által finanszírozott feladatok	Egyéb költségvetési előirányzatok
1. Mórhalom városi önkormányzat													
1	K1	Stratégiai feladatok	2 283 546 419	0	2 253 546 419	1 757 433 558	1 804 383 558	1 804 383 558	1 804 383 558	1 757 433 558	1 804 383 558	1 804 383 558	1 804 383 558
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	180 277 395	0	180 277 395	147 632 664	153 337 970	147 632 664	153 337 970	147 632 664	153 337 970	147 632 664	153 337 970
3	K3	Dologi kiadások	21 536 031	0	21 536 031	22 501 422	23 401 530	22 501 422	23 401 530	22 501 422	23 401 530	22 501 422	23 401 530
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	952 309 692	0	952 309 692	425 359 656	441 453 461	425 359 656	441 453 461	425 359 656	441 453 461	425 359 656	441 453 461
1	K45	Jegyzői juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K46	Jegyzői juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K49	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	K502	Értékpapírok és befizetések	637 802 336	0	637 802 336	668 975 565	678 927 491	668 975 565	678 927 491	668 975 565	678 927 491	668 975 565	678 927 491
2	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	75 572 035	0	75 572 035	75 572 035	76 428 755	75 572 035	76 428 755	75 572 035	76 428 755	75 572 035	76 428 755
3	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	433 900 221	0	433 900 221	434 839 862	456 581 855	433 900 221	456 581 855	433 900 221	456 581 855	433 900 221	456 581 855
5	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	72 121 776	0	72 121 776	77 821 712	81 773 273	77 821 712	81 773 273	77 821 712	81 773 273	77 821 712	81 773 273
7	K513	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	56 018 304	0	56 018 304	60 580 956	64 143 608	60 580 956	64 143 608	60 580 956	64 143 608	60 580 956	64 143 608
6	K511	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	491 729 965	0	491 729 965	492 964 231	507 063 106	492 964 231	507 063 106	492 964 231	507 063 106	492 964 231	507 063 106
1	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K912	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyótatása	453 656 502	0	453 656 502	454 890 738	466 863 106	453 656 502	466 863 106	453 656 502	466 863 106	453 656 502	466 863 106
2	K914	Államháztartáson belüli megítélésű kiadások	38 073 463	0	38 073 463	38 073 463	40 201 000	38 073 463	40 201 000	38 073 463	40 201 000	38 073 463	40 201 000
1	K6	Beruházások	2 358 265 975	0	2 358 265 975	216 000 000	221 800 000	216 000 000	221 800 000	216 000 000	221 800 000	216 000 000	221 800 000
2	K7	Felújítások	2 014 884 276	0	2 014 884 276	91 000 000	95 550 000	91 000 000	95 550 000	91 000 000	95 550 000	91 000 000	95 550 000
3	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	44 982 963	0	44 982 963	115 000 000	115 750 000	115 000 000	115 750 000	115 000 000	115 750 000	115 000 000	115 750 000
1	K81	Felhalmozási célú áru- és készletvásárlásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K85	Felhalmozási célú áru- és készletvásárlásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	78 058 229	0	78 058 229	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000
7	K87	Lakásfenntartás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	15 000 000	0	15 000 000	15 000 000	15 750 000	15 000 000	15 750 000	15 000 000	15 750 000	15 000 000	15 750 000
9	K513	Felhalmozási célú kiadások	205 340 507	0	205 340 507	0	0	0	0	0	0	0	0
4	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K912	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyótatása	4 641 812 394	0	4 641 812 394	3 973 433 558	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558
Összesen:			4 641 812 394	0	4 641 812 394	3 973 433 558	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558	4 641 812 394	3 026 183 558
2. Mórhalom Városi Önkormányzat Hivatala													
1	K1	Stratégiai feladatok	132 621 427	0	132 621 427	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000
2	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 128 809	0	104 128 809	104 128 809	108 201 850	104 128 809	108 201 850	104 128 809	108 201 850	104 128 809	108 201 850
3	K3	Dologi kiadások	15 504 730	0	15 504 730	16 305 288	17 144 920	15 504 730	17 144 920	15 504 730	17 144 920	15 504 730	17 144 920
4	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 989 888	0	11 989 888	11 989 888	12 569 200	11 989 888	12 569 200	11 989 888	12 569 200	11 989 888	12 569 200
1	K45	Jegyzői juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K46	Jegyzői juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K49	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	K502	Értékpapírok és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	K513	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	K511	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	K911	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	K912	Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	K915	Központi, irányítószervi támogatás folyótatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:			132 621 427	0	132 621 427	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000	132 621 427	138 024 000

2022. évi költségvetési rendelet 1. melléklete

2023.év		2022.év		2021.év		2020.év		2019.év		2018.év		2017.év		2016.év		2015.év		2014.év		2013.év		2012.év		2011.év		2010.év		2009.év		2008.év		2007.év		2006.év		2005.év		2004.év		2003.év		2002.év		2001.év		2000.év		1999.év		1998.év		1997.év		1996.év		1995.év		1994.év		1993.év		1992.év		1991.év		1990.év		1989.év		1988.év		1987.év		1986.év		1985.év		1984.év		1983.év		1982.év		1981.év		1980.év		1979.év		1978.év		1977.év		1976.év		1975.év		1974.év		1973.év		1972.év		1971.év		1970.év		1969.év		1968.év		1967.év		1966.év		1965.év		1964.év		1963.év		1962.év		1961.év		1960.év		1959.év		1958.év		1957.év		1956.év		1955.év		1954.év		1953.év		1952.év		1951.év		1950.év		1949.év		1948.év		1947.év		1946.év		1945.év		1944.év		1943.év		1942.év		1941.év		1940.év		1939.év		1938.év		1937.év		1936.év		1935.év		1934.év		1933.év		1932.év		1931.év		1930.év		1929.év		1928.év		1927.év		1926.év		1925.év		1924.év		1923.év		1922.év		1921.év		1920.év		1919.év		1918.év		1917.év		1916.év		1915.év		1914.év		1913.év		1912.év		1911.év		1910.év		1909.év		1908.év		1907.év		1906.év		1905.év		1904.év		1903.év		1902.év		1901.év		1900.év		1899.év		1898.év		1897.év		1896.év		1895.év		1894.év		1893.év		1892.év		1891.év		1890.év		1889.év		1888.év		1887.év		1886.év		1885.év		1884.év		1883.év		1882.év		1881.év		1880.év		1879.év		1878.év		1877.év		1876.év		1875.év		1874.év		1873.év		1872.év		1871.év		1870.év		1869.év		1868.év		1867.év		1866.év		1865.év		1864.év		1863.év		1862.év		1861.év		1860.év		1859.év		1858.év		1857.év		1856.év		1855.év		1854.év		1853.év		1852.év		1851.év		1850.év		1849.év		1848.év		1847.év		1846.év		1845.év		1844.év		1843.év		1842.év		1841.év		1840.év		1839.év		1838.év		1837.év		1836.év		1835.év		1834.év		1833.év		1832.év		1831.év		1830.év		1829.év		1828.év		1827.év		1826.év		1825.év		1824.év		1823.év		1822.év		1821.év		1820.év		1819.év		1818.év		1817.év		1816.év		1815.év		1814.év		1813.év		1812.év		1811.év		1810.év		1809.év		1808.év		1807.év		1806.év		1805.év		1804.év		1803.év		1802.év		1801.év		1800.év		1799.év		1798.év		1797.év		1796.év		1795.év		1794.év		1793.év		1792.év		1791.év		1790.év		1789.év		1788.év		1787.év		1786.év		1785.év		1784.év		1783.év		1782.év		1781.év		1780.év		1779.év		1778.év		1777.év		1776.év		1775.év		1774.év		1773.év		1772.év		1771.év		1770.év		1769.év		1768.év		1767.év		1766.év		1765.év		1764.év		1763.év		1762.év		1761.év		1760.év		1759.év		1758.év		1757.év		1756.év		1755.év		1754.év		1753.év		1752.év	
---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--	---------	--

KIADÁSOK adatai e7t-ban

G:\2021\IVK\anyagok\2021_12\21. evi költségvetési rendelet Kf ele 02.12.

[illegible]

[illegible]

Mórahalom városi Önkormányzat 2021. évi szociálpolitikai juttatások

adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	2021.évi eredeti előirányzat			2022.évi terv			2023.évi terv		
	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	összesen előirányzat	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	összesen előirányzat	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	összesen előirányzat
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzbeni támogatás	0	0	0		0	0		0	0
	0	0	0			0			0
						0			0
			0			0			0
			0			0			0
			0			0			0
			0			0			0
Polgármesteri Hivatal összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési támogatás	3 900 000		3 900 000	3 900 000		3 900 000	4 095 000		4 095 000
- ápolási támogatás	1 350 000		1 350 000	1 350 000		1 350 000	1 417 500		1 417 500
- gyermekékeztetési támogatás	250 000		250 000	250 000		250 000	262 500		262 500
- gyógyszerköltség támogatás	1 300 000		1 300 000	1 300 000		1 300 000	1 365 000		1 365 000
- lakásfenntartási támogatás	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 050 000		1 050 000
Rendkívüli települési támogatás	2 350 000		2 350 000	2 350 000		2 850 000	2 467 500		2 467 500
- eseti	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 050 000		1 050 000
- rendszeres	350 000		350 000	350 000		850 000	367 500		367 500
- gyermekek neveléséhez	350 000		350 000	350 000		350 000	367 500		367 500
			0	0		0			0
- lakáskarbantartási támogatás	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 050 000		1 050 000
Karácsonyi csomag	2 000 000		2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 100 000		2 100 000
Köztetetés	1 750 000		1 750 000	1 750 000		1 750 000	1 837 500		1 837 500
Bursa Hungarica tanulmányi ösztöndíj	0		0	0		0	0		0
Önkormányzat összesen:	10 000 000	0	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	10 500 000	0	10 500 000
Mórahalom városi Önk. összesen:	10 000 000	0	10 000 000	10 000 000	0	10 000 000	10 500 000	0	10 500 000

Működésükre vonatkozóan az 1996. évi köznevelési törvény 10. §-a alapján a következőket kell megnevezni:

2021. évi normatív támogatás összesen

		2020. évi eredeti előirányzatban szereplő normatíva			2021. évi várható normatíva		
		normatíva	mutatószám	előirányzat összesen	normatíva	mutatószám	előirányzat összesen
Normatív állami támogatás jogcímei							
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA							
2019. évi LXXI. törvény 2. sz. melléklete							
I.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 450 000	22,8300	124 423 500	5 475 000	23,0200	126 034 500
I.1(a)	Önkormányzati hivatal működésének általános támogatása Ft/év			-			-
I.1(b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása	25 200	484,20	12 201 840	25 200	484,70	12 214 440
I.1(ba)	A területi gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása Ft/hétár	320 000	202,20	64 704 000	320 000	202,70	64 864 000
I.1(bb)	FOMI adatbázis 2015.12.31.-i adatai alapján	100 000	-0,00	-	100 000	-0,00	-
I.1(bbc)	Közfizetés felméréseinek kapcsolatos feladatok támogatása	227 000	34,07	7 733 890	227 000	34,07	7 733 209
I.1(bbd)	OSAP 1390 Helyi közutak és hidak adatai	2 700	6 312,00	17 042 400	2 700	6 443,00	17 396 100
I.1(c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása 2700Ft/év	2 550	1 621,00	4 133 550	2 550	1 592,00	4 059 600
I.1(d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása (külterületi lakosok száma)	1,00	53 419 400,00	53 419 400	1,00	-0,00	-
I.1(e)	Üdülőhelyi feladatok üd. vend. lrt. ideje alapján beszéd. lt. forg. adatai alapján	100		-	100		-
I.2	Nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 100Ft/kbom.			-100 543 475			
	Beszámítás összege (önkorm. Elvár. bővítése a 2016. évi in. adóalap 0,55%-ának a 100%-a)						
	Támogatások/öntéskéntes mértéke 15,747 245,067*0,55%*100%						
I.1.-I.1A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után				183 115 105			232 301 849
II. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA							
II.1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bérátvitelének támogatása						
II.1.(1).1	2016. évben 8 hónapra	4 371 500	23,50	68 486 833	4 861 500	23,90	77 459 900
II.1.(2).1	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Kózzott. Tv. 2.sz. mell. Első része szerint	2 400 000	17,00	27 200 000	2 919 000	16,00	31 136 000
II.1.(3).1	Pedagógus szakképzéssel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznevelési törvény 2. számú melléklete szerint	4 371 500	1,00	2 914 333	4 861 500	2,00	6 482 000
II.1.(1).2	2016. évben 4 hónapra	4 371 500	23,50	34 243 417	4 861 500	23,90	38 729 950
II.1.(2).2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	2 400 000	17,00	13 600 000	2 919 000	16,00	15 568 000
II.1.(3).2	Pedagógus szakképzéssel rendelkező, óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznevelési törvény 2. számú melléklete szerint	4 371 500	1,00	1 457 167	4 861 500	2,00	3 241 000
II.1.(4).2	Pedagógus szakképzéssel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznevelési törvény 2. számú melléklete szerint	38 200	-0,00	-	38 200	-0,00	-
II.1.(5).2	Pedagógus szakképzéssel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik pótlólagos támogatása	38 200	-0,00	-	38 200	-0,00	-
II.2	Óvodaműködés támogatása 80 000Ft/év			-			-
II.2.(1).1	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem érő 8 hó	48 700	-0,00	-	48 700	-0,00	-
II.2.(1).2	Gyermekek nevelése a napi 8 órát elérő vagy meghaladó 8 hó	97 400	259,30	16 837 213	97 400	264,30	17 161 880
II.2.(1).2	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem érő 4 hó	48 700	-0,00	-	48 700	-0,00	-
II.2.(1).2	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem érő 4 hó	97 400	259,30	8 418 607	97 400	264,30	8 560 940
II.4	Közzott. Tv. 2. számú melléklete szerint	1 639 000	-0,00	-	1 639 000	-0,00	-
II.5	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséhez adódtó többletkiadásokhoz						
II.4.a (1)	Alapító végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015-ben megszerzték	396 700	6,50	2 578 550	432 000	8,00	3 456 000

III.4.a (2)	alaprólki végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a mfrőléseket 2014. december 31-ig megszerezték	1 447 300	2,00	2 894 600	1 611 000	2,00	3 222 000
III.5.	Gyermekekkel foglalkoztatás támogatása	2 200 000	20,92	45 024 000	2 376 000	22,63	53 768 980
III.5.a)	Gyermekekkel foglalkoztatás támogatása ellenszert dolgozói létszám			56 089 459			55 554 867
III.5.b)	Gyermekekkel foglalkoztatás támogatása - üzemiellátás	258 000	-0,00		285 000	-0,00	
III.5.b	A részben gyermekek intézményen kívüli szüneti ellátásának támogatása						314 361 217
III.1.	III.1. TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA			280 744 179			
III.2.	Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése						
III.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása						
III.2.	(32.000 Ft/fo iparüzési adóterheltség alatt jrt)						
III.2.	* a támogatás 30%-a 2016. január, április, július havi közfoglasi létszám alapján						
III.2.	* a támogatás 40%-a a település lakosságának arányában 2016-2017-2018-2019-2020-2021-2022-2023-2024-2025-2026-2027-2028-2029-2030-2031-2032-2033-2034-2035-2036-2037-2038-2039-2040-2041-2042-2043-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2050-2051-2052-2053-2054-2055-2056-2057-2058-2059-2060-2061-2062-2063-2064-2065-2066-2067-2068-2069-2070-2071-2072-2073-2074-2075-2076-2077-2078-2079-2080-2081-2082-2083-2084-2085-2086-2087-2088-2089-2090-2091-2092-2093-2094-2095-2096-2097-2098-2099-2100-2101-2102-2103-2104-2105-2106-2107-2108-2109-2110-2111-2112-2113-2114-2115-2116-2117-2118-2119-2120-2121-2122-2123-2124-2125-2126-2127-2128-2129-2130-2131-2132-2133-2134-2135-2136-2137-2138-2139-2140-2141-2142-2143-2144-2145-2146-2147-2148-2149-2150-2151-2152-2153-2154-2155-2156-2157-2158-2159-2160-2161-2162-2163-2164-2165-2166-2167-2168-2169-2170-2171-2172-2173-2174-2175-2176-2177-2178-2179-2180-2181-2182-2183-2184-2185-2186-2187-2188-2189-2190-2191-2192-2193-2194-2195-2196-2197-2198-2199-2200-2201-2202-2203-2204-2205-2206-2207-2208-2209-2210-2211-2212-2213-2214-2215-2216-2217-2218-2219-2220-2221-2222-2223-2224-2225-2226-2227-2228-2229-2230-2231-2232-2233-2234-2235-2236-2237-2238-2239-2240-2241-2242-2243-2244-2245-2246-2247-2248-2249-2250-2251-2252-2253-2254-2255-2256-2257-2258-2259-2260-2261-2262-2263-2264-2265-2266-2267-2268-2269-2270-2271-2272-2273-2274-2275-2276-2277-2278-2279-2280-2281-2282-2283-2284-2285-2286-2287-2288-2289-2290-2291-2292-2293-2294-2295-2296-2297-2298-2299-2300-2301-2302-2303-2304-2305-2306-2307-2308-2309-2310-2311-2312-2313-2314-2315-2316-2317-2318-2319-2320-2321-2322-2323-2324-2325-2326-2327-2328-2329-2330-2331-2332-2333-2334-2335-2336-2337-2338-2339-2340-2341-2342-2343-2344-2345-2346-2347-2348-2349-2350-2351-2352-2353-2354-2355-2356-2357-2358-2359-2360-2361-2362-2363-2364-2365-2366-2367-2368-2369-2370-2371-2372-2373-2374-2375-2376-2377-2378-2379-2380-2381-2382-2383-2384-2385-2386-2387-2388-2389-2390-2391-2392-2393-2394-2395-2396-2397-2398-2399-2400-2401-2402-2403-2404-2405-2406-2407-2408-2409-2410-2411-2412-2413-2414-2415-2416-2417-2418-2419-2420-2421-2422-2423-2424-2425-2426-2427-2428-2429-2430-2431-2432-2433-2434-2435-2436-2437-2438-2439-2440-2441-2442-2443-2444-2445-2446-2447-2448-2449-2450-2451-2452-2453-2454-2455-2456-2457-2458-2459-2460-2461-2462-2463-2464-2465-2466-2467-2468-2469-2470-2471-2472-2473-2474-2475-2476-2477-2478-2479-2480-2481-2482-2483-2484-2485-2486-2487-2488-2489-2490-2491-2492-2493-2494-2495-2496-2497-2498-2499-2500-2501-2502-2503-2504-2505-2506-2507-2508-2509-2510-2511-2512-2513-2514-2515-2516-2517-2518-2519-2520-2521-2522-2523-2524-2525-2526-2527-2528-2529-2530-2531-2532-2533-2534-2535-2536-2537-2538-2539-2540-2541-2542-2543-2544-2545-2546-2547-2548-2549-2550-2551-2552-2553-2554-2555-2556-2557-2558-2559-2560-2561-2562-2563-2564-2565-2566-2567-2568-2569-2570-2571-2572-2573-2574-2575-2576-2577-2578-2579-2580-2581-2582-2583-2584-2585-2586-2587-2588-2589-2590-2591-2592-2593-2594-2595-2596-2597-2598-2599-2600-2601-2602-2603-2604-2605-2606-2607-2608-2609-2610-2611-2612-2613-2614-2615-2616-2617-2618-2619-2620-2621-2622-2623-2624-2625-2626-2627-2628-2629-2630-2631-2632-2633-2634-2635-2636-2637-2638-2639-2640-2641-2642-2643-2644-2645-2646-2647-2648-2649-2650-2651-2652-2						

Mórahalmi Városi Önkormányzat

Támogatásban részesülő megvalósítás alatt álló projektek

Európai Unió és hazai társfinanszírozásból megvalósítani kívánt projektek

1.	TOP-5.1.2-15 Helyi foglalkoztatási együttműködések - Paktum
2.	TOP-3.1.1-15-CS-2019-00002 Kissori úti kerékpárút kialakítása
3.	II. ütem TOP-5.2.1-15 integrÁLOM komplex beavatkozások Mórahalmi szoc.szoft
4.	SCHOLAR-SME HUSRB-1903/43/0008 diákszálló építés Szegedi út 11.
5.	TOP-4.3.1-16-CS1-2019-00001 II. ütem új SZOC.HARD (Mikszáth Kálmán utca)
6.	TOP-1.4.1-19 A Mórahalmi bölcsőde bővítése új épületszárnnyal Egyenlőség utca 17-19
7.	TOP-5.3.1-16-CS1-2017-00002 KÖZÖS KINCSEK ÖSSZETARTÓ KÖZÖSSÉG - VÁROSKÁRTYA
8.	KEHOP-1.2.1-18-2018-00031 Kibocsátás és GREENFO szükségletek - Klímastratégia kialakítása Mórahalmi
9.	GINOP-1.3.4-17-2018-00011 Szeged-Makó turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása
10.	EFOP-1.8.2-17-2017-00002 "A-Praxisközösség (Mórahalmi-Zákányszék-Ruzsa)
11.	EFOP-1.8.2-17-2017-00002 "A-Praxisközösség (Mórahalmi-Zákányszék-Ruzsa) plusz támogatás
12.	EFOP-1.5.3-16-2017-00039 Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben
13.	EFOP-3.9.2-16-2017-00006 Humán kapacitásfejl. térségi szemléletben a mórahalmi járásban
14.	EFOP-1.2.11-16-2017-00019 Esély Otthon-otthonteremtés és életpálya tervezés Mórahalmi

Hazai forrásból megvalósítani kívánt projektek

1.	JUDO TORNACSARNOK Mórahalmi 691,692 hrsz.
2.	KIEFO/27719/2019 "Szennyvíz csatorna rekonstrukció VÁRA Mórahalmi belterületén
3.	BMÖFT/33410/2020 Területi védőnői ellátás
4.	2019. ÉVI KUBINYI ÁGOSTON PROGRAM KOVÁCSMŰHELY, KOCSIMŰZEUM III. ÜTEM
5.	2020. ÉVI KUBINYI ÁGOSTON PROGRAM KOVÁCSMŰHELY, KOCSIMŰZEUM IV. ÜTEM
6.	2020. évi Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat
7.	2021. évi Közművelődési érdekeltségnövelő pályázat
8.	Idősbarát önkormányzat díja
9.	TTP-KP-1-2020/1-000402 TörténÉS: történelmi vetélkedő testvér-települési diákoknak
10.	Csillag Táltos Mórahalmi Komplex Fejlesztő Központ FEIF-1324/2019-ITM
11.	NKA 449108/03370 Dallamok határok nélkül Mórahalmi nyár 2021

Mórahalom város Önkormányzat által nyújtott 2021. évi közvetett támogatások

	adatok eFt-ban
ellátottak térítési díjának	
méltányossági alapon történő elengedésének összege	-
lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	-
helyi adónál összesen biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	7 055 451
Építményadó	12 000
Telekadó	6 475 451
Kommunális adó	368 000
Iparüzési adó	200 000
Gépjárműadó	-
helyiségek, eszközök hasznosításából	
származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összeg	-
egyéb nyújtott kedvezmény,	
vagy kölcsön elengedésének összege	-
közvetett támogatások összesen:	7 055 451

MEGNEVEZÉS	2021. évi eredeti előirányzat			2022. évi terv			2023. évi terv		
	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen	rendes előirányzat	rendkívüli előirányzat	előirányzat összesen
Tartalékok mindösszesen	261 358 811	0	261 358 811	60 580 956	0	60 580 956	65 143 608	0	65 143 608
Működési tartalékok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
egyéb tartalék			0			0			0
Céltartalékok	131 544 526	0	131 544 526	60 580 956	0	60 580 956	65 143 608	0	65 143 608
Norvég kötelező céltartalék (időskori ellátásbiztosítónak növelése pályázattal)	36 406 000		36 406 000	36 406 000		36 406 000	36 406 000		36 406 000
Norvég kötelező céltartalék (időskori ellátásbiztosítónak növelése pályázattal)	19 612 304		19 612 304	24 174 956		24 174 956	28 737 608		28 737 608
pályázatok tartaléka	0		0	0		0	0		0
	75 526 322		75 526 322	0		0	0		0
	0		0	0		0	0		0
Felhalmozási céltartalék	129 814 185	0	129 814 185	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási tartalék	129 814 185		129 814 185	0		0	0		0
Adósságszolgálatához kapcsolódó céltartalék	0		0	0		0	0		0
			0			0			0

adatok eFt-ban

Mórahalom Városi Önkormányzat		2021. év		2021. év		2021. év	
bevételek		BM önrő		Eu támogatás		házaai tám.	
pályázat megnevezés		önrő		2020-ról áthúzódó támogatás		összesen	
MKFC-FEIF 611-4/2020-ITM Csillag Tállos komplex fejlesztő centrum							
II. ütem TOP-5.2.1-15 integrÁLOM komplex beavatkozások Mórahalmom							
szoc.szofi							
TOP-4.3.1-16-CS1-2019-00001 II. ütem új SZOC.HARD (Micszázth Kálmán							
utca)							
067020 – Településfejlesztési projektek és támogatások							
Idősbátar önkormányzat díja							
KEHOP-1.2.1-18-2018-00031 Kibocsátás és GREENFO szűkegletek -							
Klimastratégia kialakítása Mórahalmom							
066020 Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások							
TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00001 Foglalkoztatási Együttműködés							
MórahalmomTérsegebe (PAKTUM)							
105020 - Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támogatások							
EFOP-1.5.3 Humán szolgáltatás fejlesztése							
107080 - Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok							
GINOP-1.3.4-17-2018-00011 Szeged-Makó turisztikai térség fejlesztése és							
pozicionálása							
047320 - Turizmusfejlesztés							
EFOP-3.9.2 Humán kapacitások fejlesztése							
095020 - Iskarendszereken kívüli egyéb oktatás, képzés							
EFOP-1.2.11 Esély Otthon							
084070 - A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai							
szolgáltatások fejlesztése, működtetése							
EFOP-1.8.2 Praxisközösség							
EFOP-1.8.2 Praxisközösség plusz támogatás							
076010 Egészségügy igazgatása							
TOP-5.3.1-16 Közművelődés -közösségi és társadalmi részvétel fejlesztésére							
városkártya							
Közművelődési érdekltségűnővelő 2020							
Közművelődési érdekltségűnővelő 2021							
082091 - Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése							
TOP-1.4.1-19 A Mórahalmi bölcsőde bővítése új építésztermmel Egyenlőség							
utca 17-19							
104030 - Gyermeknek napközbeni ellátása (bölcsőde)							
TOP-3.1.1-15-CS-2019-00002 Kíssori úti kerekpárút kialakítása							
045140 - Városi és elővárosi közötti személyszállítás							
Judo tornacsarnok kialakítása							
081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése							
SCHOLAR-SME HUSRB-1903/43/0008 diákszálló építés Szegedi út 11.							
094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások							
BMOP/T/33410/2020 Területi védőnői ellátás							
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás							

[illegible]

[illegible]