



MEZŐHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

.../2021.(...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Mezőhegyes Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörében eljáró Mezőhegyes Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rendelet 1. §-a alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében a veszélyhelyzet idejére meghatározott jogkörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a 2021. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzati tevékenységre, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó Általános Művelődési Központra, valamint Alapszolgáltatási Központra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat külön-külön egy-egy címet alkotnak.

- /a/ 1.cím alatt Általános Művelődési Központ
- /b/ 2.cím alatt Polgármesteri Hivatal
- /c/ 3.cím alatt Önkormányzat tevékenysége
- /d/ 4.cím alatt Alapszolgáltatási Központ

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021.évi költségvetését

1.094.449.975 forint költségvetési bevétellel, 408.429.424 forint finanszírozási bevétellel,
1.486.934.229 forint költségvetési kiadással, 15.945.170 forint finanszírozási kiadással,
-392.484.254 forint költségvetési egyenleggel, 392.484.254 forint finanszírozási egyenleggel,
össességében 0 ezer forint összevont egyenleggel állapítja meg.

(2) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Közhatalmi bevételek	272 000 000	0	272 000 000
Működési bevételek	111 167 441	0	111 167 441
Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	0	20 000	20 000
Önkormányzat központi támogatásai	377 262 528	0	377 262 528
Támogatásértékű bevételek	103 449 869	230 550 137	334 000 006



MEZŐHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

5/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Mezőhegyes Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendeletalkotási hatáskörében eljáró Mezőhegyes Város Polgármestere a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm.rendelet 1. §-a alapján, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében a veszélyhelyzet idejére meghatározott jogkörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva a 2021. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzati tevékenységre, a Polgármesteri Hivatalra és az Önkormányzat irányítása alá tartozó Általános Művelődési Központ, valamint Alapszolgáltatási Központra terjed ki.

A költségvetés címrendje

2.§ (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan gazdálkodó költségvetési szervek, a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat külön-külön egy-egy címet alkotnak.

- /a/ 1.cím alatt Általános Művelődési Központ
- /b/ 2.cím alatt Polgármesteri Hivatal
- /c/ 3.cím alatt Önkormányzat tevékenysége
- /d/ 4.cím alatt Alapszolgáltatási Központ

A költségvetés bevételei és kiadásai

3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021.évi költségvetését

1.094.449.975 forint költségvetési bevétellel, 408.429.424 forint finanszírozási bevétellel,
1.486.934.229 forint költségvetési kiadással, 15.945.170 forint finanszírozási kiadással,
-392.484.254 forint költségvetési egyenleggel, 392.484.254 forint finanszírozási egyenleggel,
összességében 0 ezer forint összevont egyenleggel állapítja meg.

(2) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Közhatalmi bevételek	272 000 000	0	272 000 000
Működési bevételek	111 167 441	0	111 167 441
Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	0	20 000	20 000
Önkormányzat központi támogatásai	377 262 528	0	377 262 528
Támogatásértékű bevételek	103 449 869	230 550 137	334 000 006

1.számú melléklet
Mezőhegyes Városi Önkormányzat
2021.évi költségvetésének összevont mérlege intézményenként

adatok forintban

	BEVÉTELI JOGCÍMEK	Előirányzat				Összevont feladatok előirányzata	Megoszlási vsz. %
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzati tevékenységek	Alapszolgáltatási Központ		
1.	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA	-	-	137 950 778	-	137 950 778	
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	-	-	104 408 250	-	104 408 250	
	Közutak fenntartásának támogatása	-	-	5 190 582	-	5 190 582	
	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	-	-	20 224 000	-	20 224 000	
	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	-	-	3 854 271	-	3 854 271	
	Zölterület gazdálkodás	-	-	9 258 480	-	9 258 480	
	Egyéb önkormányzati feladatok	-	-	13 637 700	-	13 637 700	
	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok	-	-	2 741 250	-	2 741 250	
	Szolidaritási hozzájárulás	-	-	21 363 755	-	21 363 755	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
2.	KÖZNEVELÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	-	-	87 100 200	-	87 100 200	
	Óvodapedagógusok bértámogatása	-	-	52 504 200	-	52 504 200	
	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	-	-	20 433 000	-	20 433 000	
	Óvodák működési támogatása	-	-	11 688 000	-	11 688 000	
	Óvodapedagógusok minősítésének kiegészítő támogatása	-	-	2 475 000	-	2 475 000	
	Óvodapedagógusok bérfejlesztésének támogatása	-	-	-	-	-	
3.	SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÖLÉTI FELADATOK TÁMOGATÁSA	-	-	141 250 880	-	141 250 880	
3.1	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	-	-	-	-	-	
	1. Rendszeres szociális segély	-	-	-	-	-	
	2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	-	-	-	-	-	
	3. Lakásfenntartási támogatás	-	-	-	-	-	
	4. Óvodáztatási támogatás	-	-	-	-	-	
3.2	Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	-	-	14 667 000	-	14 667 000	
3.3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	-	-	51 590 960	-	51 590 960	
	1. Család- és gyermekjóléti feladatok támogatása	-	-	4 100 000	-	4 100 000	
	2. Szociális étkeztetés	-	-	5 706 960	-	5 706 960	
	3. Házi segítségnyújtás	-	-	7 047 000	-	7 047 000	
	4. Tanvagondnoki szolgálatok	-	-	13 437 000	-	13 437 000	
	5. Idősorúak nappali intézményi ellátása	-	-	4 340 000	-	4 340 000	
	6. Bölcsődei ellátás támogatása	-	-	12 780 000	-	12 780 000	
	7. Bölcsődei ellátás működési támogatása	-	-	4 180 000	-	4 180 000	
3.4	Gyermekekétkeztetés támogatása	-	-	74 992 920	-	74 992 920	
	1. Szakmai dolgozók bértámogatása	-	-	27 276 480	-	27 276 480	
	2. Gyermekekétkeztetés működési támogatása	-	-	45 869 868	-	45 869 868	
	3. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	-	-	1 846 572	-	1 846 572	
4.	KULTURÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA	-	-	10 960 670	-	10 960 670	
	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	-	-	10 960 670	-	10 960 670	
5.	KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK	-	-	-	-	-	
	Nyári gyermekétkeztetés támogatása	-	-	-	-	-	
6.	ÖNKORMÁNYZAT RENDKÍVÜLI TÁMOGATÁSA	-	-	-	-	-	
	Önkormányzat rendkívüli támogatása	-	-	-	-	-	
B1.	ÖNKORMÁNYZAT KÖZPONTI MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	-	-	377 262 528	-	377 262 528	34,5%
	NEAK - egészségügyi ellátás finanszírozása	6 874 800	-	27 171 478	-	34 046 278	
	Támogatás elkülönített állami pénzalaptól	2 959 031	-	63 734 560	-	66 693 591	
	Egyéb működési átvett pénzeszközök	-	-	2 710 000	-	2 710 000	
B1.	MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	9 833 831	-	93 616 038	-	103 449 869	9,5%
	Kötelező feladatot ellátó intézmény felújításának támogatása	-	-	-	-	-	
	Belterületi járdák felújításának támogatása	-	-	-	-	-	
	Óvodák felújításának támogatása	-	-	-	-	-	
	Konyha és konyhatechnológia felújításának támogatása	-	-	-	-	-	
	Sport infrastruktúra felújításának támogatása	-	-	-	-	-	
	Önkormányzat központi fejlesztési támogatása	-	-	-	-	-	
	Felhalmozási célú központi támogatás - Munkaügyi Központ	-	-	-	-	-	
	Felhalmozási célú központi támogatás - pályázatok	15 000 000	-	215 550 137	-	230 550 137	
		-	-	-	-	-	
B2.	FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜLRŐL	15 000 000	-	215 550 137	-	230 550 137	21,1%
1.	Átengedett közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	
	1. Gépjárműadó	-	-	-	-	-	
	2. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	-	-	-	-	-	
	3. Átengedett egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	
2.	Helyi adók és adójellegű bevételek	-	-	270 700 000	-	270 700 000	
	1. Vagyoni típusú adó - magánszemélyek kommunális adója	-	-	17 000 000	-	17 000 000	
	2. Értékesítési és forgalmi adó - iparüzési adó	-	-	249 000 000	-	249 000 000	
	3. Áruhasználati és szolgáltatási adó - idegenforgalmi adó	-	-	1 500 000	-	1 500 000	
	4. Áruhasználati és szolgáltatási adó - talajterhelési díj	-	-	3 200 000	-	3 200 000	
3.	Adópótlék,adóbrság	-	-	1 300 000	-	1 300 000	
	Pótlékok,bírságok	-	-	1 300 000	-	1 300 000	
4.	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	
	1. Igazgatási szolgáltatási díja	-	-	-	-	-	
	2. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	
B3.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	-	-	272 000 000	-	272 000 000	24,9%
1.	Egyéb saját működési bevétel	32 969 676	200 000	45 298 700	10 100 000	88 568 376	
	1. Készletértékesítés ellenértéke	-	-	2 628 900	-	2 628 900	
	2. Szolgáltatások ellenértéke	18 697 000	200 000	13 340 000	-	32 237 000	
	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	781 000	-	2 520 000	-	3 301 000	
	4. Tulajdonosi bevételek	-	-	26 809 800	50 000	26 859 800	
	5. Ellátási díjak	13 491 676	-	-	10 050 000	23 541 676	
2.	ÁFA bevételek, visszatérületek	9 004 459	-	10 881 106	2 713 500	22 599 065	
	1. Kiszámlázott ÁFA	9 004 459	-	10 881 106	2 713 500	22 599 065	
	2. ÁFA visszatérítés	-	-	-	-	-	
	3. Értékesített tárgyi eszköz ÁFA	-	-	-	-	-	
3.	Kamatbevételek	-	-	-	-	-	
4.	Egyéb működési bevételek	-	-	-	-	-	
B4.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	41 974 135	200 000	56 179 806	12 813 500	111 167 441	10,2%
	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	-	
	Ingatlanok értékesítése	-	-	-	-	-	
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	-	
	Részesedések értékesítése	-	-	-	-	-	
B5.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	-	-	-	-	-	0,0%

2.oldal

	BEVÉTELI JOGCÍMEK	Előirányzat				Összevont feladatok előirányzata	Megoszlási vsz. %
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzati tevékenységek	Alapszolgáltatási Központ		

	Háztartásoktól átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	
	Non-profit szervezetektől átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	
B6.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁHT-N KIVÜLRŐL	-	-	-	-	-	0,0%
	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	20 000	-	-	20 000	
	Felhalmozási célú pénzeszköztávétel	-	-	-	-	-	
B7.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁTH-N KIVÜLRŐL	-	20 000	-	-	20 000	0,0%
	KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	66 807 966	220 000	1 014 608 509	12 813 500	1 094 449 975	100,0%
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-	-	
	Likviditási hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-	-	
	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-	-	
B8.	HITEL,KÖLCSÖNFELVÉTEL BEVÉTELEI	-	-	-	-	-	0,0%
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 285 192	2 056 820	397 787 695	1 299 717	408 429 424	
B8.	MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	7 285 192	2 056 820	397 787 695	1 299 717	408 429 424	100,0%
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 285 192	2 056 820	397 787 695	1 299 717	408 429 424	100,0%
	KÖLTSGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 093 158	2 276 820	1 412 396 204	14 113 217	1 502 879 399	

	KIADÁSI JOGCÍMEK	Előirányzat				Összevont feladatok előirányzata	Megoszlási vsz. %
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzati tevékenységek	Alapszolgáltatási Központ		
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	159 008 991	108 122 251	121 313 295	34 701 994	423 146 531	
	Külső személyi juttatások	2 469 999	-	4 728 288	-	7 198 287	
	Reprezentáció	-	100 000	3 326 655	-	3 426 655	
K1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	161 478 990	108 222 251	129 368 238	34 701 994	433 771 473	29,2%
K2.	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO	26 819 198	20 532 862	16 341 885	5 391 809	69 085 753	4,6%
K31.	Készletbeszerzések	56 676 434	2 450 000	25 432 696	1 395 000	85 954 130	
K32-33.	Szolgáltatási kiadások	24 383 200	12 381 862	103 439 125	19 608 500	159 812 687	
K34-35.	Különféle kiadások	27 610 631	4 348 880	36 637 840	8 670 945	77 268 296	
K3.	DOLOGI KIADÁSOK	108 670 265	19 180 742	165 509 661	29 674 445	323 035 113	21,7%
K42.	Családi támogatások	-	-	-	-	-	
K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-	
K45.	Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-	
K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-	
K48.	Egyéb nem intézményi ellátások	-	-	11 630 000	-	11 630 000	
K4.	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	-	-	11 630 000	-	11 630 000	0,8%
	Működési célú pénzeszköztátadások	-	-	7 622 020	-	7 622 020	
	Tartalék	-	-	18 645 022	-	18 645 022	
K5.	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	-	-	26 267 042	-	26 267 042	1,8%
	Immateriális javak beszerzése	-	24 409	-	-	24 409	
	Ingatlanok beszerzése	-	-	-	-	-	
	Informatikai eszközök beszerzése	528 000	311 465	-	18 000	857 465	
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	11 393 480	708 661	347 005 417	378 472	359 486 031	
	Általános forgalmi adó	3 248 520	282 025	93 691 872	105 528	97 327 945	
K6.	BERUHÁZÁSOK	15 170 000	1 326 560	440 697 289	502 000	457 695 849	30,8%
	Ingatlanok felújítása	13 701 000	-	114 684 447	-	128 385 447	
	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-	-	-	
	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-	-	-	-	-	
	Általános forgalmi adó	3 699 000	-	30 964 551	-	34 663 551	
K7.	FELÚJÍTÁSOK	17 400 000	-	145 648 998	-	163 048 998	11,0%
	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása ÁHT-n kívülre	-	400 000	-	-	400 000	
	Felhalmozási célú támogatások	-	-	2 000 000	-	2 000 000	
	Felhalmozási célú tartalékok	-	-	-	-	-	
K8.	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	-	400 000	2 000 000	-	2 400 000	0,2%
	KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	329 538 452	149 662 415	937 463 113	70 270 248	1 486 934 229	100,0%
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-	-	
	Likviditási hitelek, kölcsönök törlesztése	-	-	-	-	-	
	Áht-n belüli megelelőlevezés	-	-	15 945 170	-	15 945 170	
K9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	15 945 170	-	15 945 170	
	KÖLTSGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZES	329 538 452	149 662 415	953 408 283	70 270 248	1 502 879 399	

KÖLTSGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	KÖLTSGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások)	-	392 484 254
2.	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások)		392 484 254
3.	ÖSSZEVONT EGYENLEG - ebből működési - fejlesztési		0 - -

2.számú melléklet
Mezőhegyes Városi Önkormányzat
2021.évi költségvetésének központi támogatásai jogcímenként

adatok forintban

	BEVÉTELI JOGCÍMEK	Mutatószám alapján számított tám.	Csökkentő tényező elvárt bev.	Csökkentett támogatás (Ft)
1.	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA	159 314 533	21 363 755	137 950 778
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	104 408 250	-	104 408 250
	Közutak fenntartásának támogatása	5 190 582	-	5 190 582
	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	20 224 000	-	20 224 000
	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 854 271	-	3 854 271
	Zölterület gazdálkodás	9 258 480	-	9 258 480
	Egyéb önkormányzati feladatok	13 637 700	-	13 637 700
	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok	2 741 250	-	2 741 250
	Szolidaritási hozzájárulás	-	21 363 755	- 21 363 755
			-	-
			-	-
2.	KÖZNEVELÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	87 100 200	-	87 100 200
	Óvodapedagógusok bértámogatása	52 504 200	-	52 504 200
	Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása	20 433 000	-	20 433 000
	Óvodák működési támogatása	11 688 000	-	11 688 000
	Óvodapedagógusok minősítésének kiegészítő támogatása	2 475 000	-	2 475 000
	Óvodapedagógusok bérfejlesztésének támogatása	-	-	-
3.	SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATOK TÁMOGATÁS	141 250 880	-	141 250 880
3.1	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	-	-	-
3.2	Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	14 667 000	-	14 667 000
3.3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	51 590 960	-	51 590 960
	1. Általános feladatok támogatása	4 100 000	-	4 100 000
	2. Szociális étkeztetés	5 706 960	-	5 706 960
	3. Házi segítségnyújtás	7 047 000	-	7 047 000
	4. Tanyagondnoki szolgálatok	13 437 000	-	13 437 000
	5. Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 340 000	-	4 340 000
	6. Bölcsödei bértámogatás	12 780 000	-	12 780 000
	7. Bölcsödei üzemeltetési támogatása	4 180 000	-	4 180 000
3.4	Gyermekétkeztetés támogatása	74 992 920	-	74 992 920
	1. Szakmai dolgozók bértámogatása	27 276 480	-	27 276 480
	2. Gyermekétkeztetés működési támogatása	45 869 868	-	45 869 868
	3. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 846 572	-	1 846 572
4.	KULTURÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA	10 960 670	-	10 960 670
	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	10 960 670	-	10 960 670
5.	KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK	-	-	-
		-	-	-
6.	ÖNKORMÁNYZAT RENDKÍVÜLI TÁMOGATÁSA	-	-	-
	Önkormányzat rendkívüli támogatása		-	-
			-	-
	ÖNKORMÁNYZAT KÖZPONTI TÁMOGATÁSAI	398 626 283	21 363 755	377 262 528
	- ebből Általános Művelődési Központ támogatása			190 013 790
	- Polgármesteri Hivatal támogatása			104 408 250
	- Önkormányzat támogatása			61 646 528
	- Alapszolgáltatási Központ támogatása			21 193 960

3.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésének működési és felhalmozási mérlege

adatok Ft-ban

S sz.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT				
		ÁMK	PH	ÖNKORM.	ASZK	ÖSSZEVONT		ÁMK	PH	ÖNKORM.	ASZK	ÖSSZEVONT
1.	Közhatalmi bevételek			272 000 000		272 000 000	Személyi juttatások	161 478 990	108 222 251	129 368 238	34 701 994	433 771 473
2.	Működési bevételek	41 974 135	200 000	56 179 806	12 813 500	111 167 441	Munkaadót terhelő járulékok	26 819 198	20 532 862	16 341 885	5 391 809	69 085 753
3.	Önkormányzat működési támogatásai			377 262 528		377 262 528	Dologi jellegű kiadások	108 670 265	19 180 742	165 509 661	29 674 445	323 035 113
4.	Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	9 833 831	-	93 616 038		103 449 869	Működési célú pénzeszköztátadások			7 622 020		7 622 020
5.	Működési célú pénzeszköztátvételek	-	-	-	-	-	Ellátottak juttatásai			11 630 000		11 630 000
6.		-	-	-	-	-	Tartalék			18 645 023		18 645 023
7.		-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	51 807 966	200 000	799 058 372	12 813 500	863 879 838	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	296 968 452	147 935 855	349 116 827	69 768 248	863 789 382
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei	7 285 192	2 056 820	5 212 985	1 299 717	15 854 714	Értékpapír vásárlás	-	-	-	-	-
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 285 192	2 056 820	5 212 985	1 299 717	15 854 714	Likviditási célú hitelek törlesztése	-	-	-	-	-
11.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	-	-
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei	-	-	-	-	-	Aht-n belüli megelőlegezés	-	-	15 945 170	-	15 945 170
13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
14.	Értékpapírok bevételei	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
15.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	7 285 192	2 056 820	5 212 985	1 299 717	15 854 714	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	15 945 170	-	15 945 170
16.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	59 093 158	2 256 820	804 271 357	14 113 217	879 734 552	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	296 968 452	147 935 855	365 061 997	69 768 248	879 734 552
17.	Költségvetési hiány					-						0
18.	Tárgyévi hiány					-						0

S sz.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT				
		ÁMK	PH	ÖNKORM.	ASZK	ÖSSZEVONT		ÁMK	PH	ÖNKORM.	ASZK	ÖSSZEVONT
1.	Közhatalmi bevételek					-	Beruházások	15 170 000	1 326 560	440 697 289	502 000	457 695 849
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztátvétel					-	Felújítások	17 400 000	-	145 648 998	-	163 048 998
3.	Önkormányzatok fejlesztési támogatásai					-	Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	-	400 000	2 000 000	-	2 400 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	15 000 000	-	215 550 137		230 550 137	Tartalék	-	-	-	-	-
5.	Felhalmozási célú kölcsön vissztérülése		20 000			20 000		-	-	-	-	-
6.	Egyéb felhalmozási bevételek					-		-	-	-	-	-
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	15 000 000	20 000	215 550 137	-	230 570 137	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	32 570 000	1 726 560	588 346 287	502 000	623 144 847
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei	-	-	392 574 710	-	392 574 710	Értékpapír vásárlás	-	-	-	-	-
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	-	-	392 574 710	-	392 574 710	Likviditási célú hitelek törlesztése	-	-	-	-	-
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	-	-
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei	-	-	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-	-	-
12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					-		-	-	-	-	-
13.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					-		-	-	-	-	-
14.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					-		-	-	-	-	-
15.	Értékpapírok bevételei					-		-	-	-	-	-
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	-	-	392 574 710	-	392 574 710	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-	-	-	-	-
17.	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 000 000	20 000	608 124 847	-	623 144 847	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 570 000	1 726 560	588 346 287	502 000	623 144 847
18.	Költségvetési hiány					-						0
19.	Tárgyévi hiány					-						0

4. számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésében szereplő felújítási kiadások célonként,
beruházási és egyéb kiadások feladatonkénti részletezésben

adatok forintban

	BERUHÁZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK KÖLTSÉGVETÉSI CÍMENKÉNT	ELŐIRÁNYZAT				Összevont feladatok előirányzata
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzati tevékenységek	Alapszolgáltatási Központ	
1.	NTE - kéziszerszámok (karbantartás)	-	-	140 000	-	140 000
2.	NTE - kéziszerszámok, sepregető adapter, fűkasza, fűnyíró kézi, sövényvágó, öntöző szivattyú, teleszkópos ágvágo, lombszívó (parkfenntartás)	-	-	4 323 830	-	4 323 830
3.	NTE - gázkészülékek vásárlása (meghibásodás esetén)	-	-	1 000 000	-	1 000 000
4.	NTE - ünnepi díszkivilágítási elemek	-	-	1 000 000	-	1 000 000
5.	NTE - fogászati röntgengép	-	-	1 450 000	-	1 450 000
6.	NTE - 2 db mosógép (ASZK)	-	-	-	200 000	200 000
7.	NTE - kerékpár 4 db (ASZK)	-	-	-	280 000	280 000
8.	NTE - mobiltelefon (ASZK)	-	-	-	22 000	22 000
9.	NTE - informatikai eszközök (PH)	-	426 560	-	-	426 560
10.	NTE - Légkondi rendszerek kiépítése (PH)	-	900 000	-	-	900 000
11.	NTE - informatikai eszközök (AMK óvodák)	600 000	-	-	-	600 000
12.	NTE - informatikai eszközök (Centrál étterem)	100 000	-	-	-	100 000
13.	Tervek készítése (általános keretszám)	-	-	5 000 000	-	5 000 000
14.	TOP-431 Bérakás építés (Hild János u.)	-	-	114 531 983	-	114 531 983
15.	TOP 2.1.2 Zöld város projekt	-	-	209 842 868	-	209 842 868
16.	KEHOP-2.2.2-15-2015-00006 Szennyvíztisztító telep	-	-	103 408 608	-	103 408 608
17.	Centrál konyha használt eszközök vásárlása	1 270 000	-	-	-	1 270 000
18.	Centrál konyha szellőzőrendszer beszerzése	13 000 000	-	-	-	13 000 000
19.	Centrál konyha hűtőkamra ajtók beszerzése	200 000	-	-	-	200 000
I.	BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	15 170 000	1 326 560	440 697 289	502 000	457 695 849
1.	Felújítás - útfelújítás	-	-	2 000 000	-	2 000 000
2.	Felújítás - óvodák, bölcsőde (babakocsi tároló, tetőcsere, mosdófelújítás, ablakcsere)	2 400 000	-	-	-	2 400 000
3.	Felújítás - TOP 4.2.1 ÖNO homlokzatfelújítása	-	-	11 474 625	-	11 474 625
4.	Felújítás TOP 1.1.3 Helyi gazdaságfejlesztés	-	-	114 124 373	-	114 124 373
5.	Kollégiumi találókonyha felújítása	15 000 000	-	-	-	15 000 000
6.	Vízműhálózat fejlesztése GFT	-	-	18 050 000	-	18 050 000
II.	FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	17 400 000	-	145 648 998	-	163 048 998
1.	Dolgozók lakásépítési támogatása	-	400 000	-	-	400 000
2.	Háztartások lakásfelújítási támogatása	-	-	-	-	-
III.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLCSÖN	-	400 000	-	-	400 000
1.	Első lakáshoz jutók támogatása végleges jelleggel	-	-	-	-	-
2.	Kozma Ferenc utca közvilágítás bővítése	-	-	2 000 000	-	2 000 000
3.		-	-	-	-	-
IV.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK	-	-	2 000 000	-	2 000 000
1.		-	-	-	-	-
V.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ HITELTÖRLESZTÉSEK	-	-	-	-	-
1.	Tartalék	-	-	18 645 022	-	18 645 022
VI.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TARTALÉKOK	-	-	18 645 022	-	18 645 022
	KIADÁSOK KÖLTSÉGVETÉSI CÍMENKÉNT	32 570 000	1 726 560	606 991 309	502 000	641 789 869

5.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
 adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségei

adatok forintban

	KÖTELEZETTSÉGEK MEGNEVEZÉSE	2021.év	2022.év	Összesen
1.	Gépjárművásárlás hitele	-	-	-
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-

6.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
 saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok forintban

Ssz.	BEVÉTELI JOGCÍMEK	2021.évi előirányzat
1.	Helyi adók	270 700 000
2.	Önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel	18 050 000
3.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből szárm.bevétel	-
4.	Díjak, pótlékok,bírságok	1 300 000
5.	Tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel	-
6.	Immateriális javak értékesítéséből származó bevétel	-
7.	Részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel	-
8.	Privatizációból származó bevétel	-
9.	Bírság, pótlék-és díjbevétel	-
10.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN *	290 050 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.21.) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

7.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
 2021.évi adósságot keletkeztető céljai

adatok forintban

Ssz.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYELETEK MEGNEVEZÉSE	Fejlesztés várható kiadása
1.	-	-
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYELETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

8.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésben szereplő Európai uniós támogatással megvalósuló projektekről

adatok forintban

Sor-szám	Pályázati azonosító	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	Támogatási szerződés		Kivitelezés		Készültségi fok
			megkötése	összege	kezdetre	befejezése	
1.	TOP 1.4.1 -15--BS1-2016-00029	A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével	2017.05.31	48 750 000	2018.	2019.	Használatba vétel megtörtént.
2.	TOP 2.1.3 -15-BS1-2016-00003	Csapadék- és belvízvédelmi fejlesztések Mezőhegyesen	2017.10.30	114 982 697	-	-	Projekt visszaadásra került.
3.	TOP 4.2.1 - 15-BS1-2016-00034	Szociális Intézményegység homlokzatzelújítása	2017.05.31	58 499 992	2018.	2020.	Használatba vétel megtörtént.
4.	TOP 1.1.3 -16-BS1-2017-00014	Agrárlogisztikai fejlesztés Mezőhegyesen	2018.02.01	124 723 212	2018.	2021.	Projekt megvalósítása folyamatban.
5.	TOP 4.3.1-15-BS1-2016-0009	Mezőhegyes leromlott városi területeinek integrált fejlesztése	2018.02.01	155 000 000	2019.	2021.	Projekt megvalósítása folyamatban.
6.	TOP 4.1.1. -15-BS1-2016-00021	Éü.alapellátás infrastrukturális fejlesztése	2017.05.31	58 495 992	2018.	2019.	Használatba vétel megtörtént.
7.	TOP 5.1.2-15-BS1-2016-0008	Helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása a Mezőkovácsházi járásban	2017.05.31	19 524 000	2018.	2019.	Projekt átadásra került a Békés Megyei Kormányhivatalnak.
8.	TOP 5.2.1. -15-BS1-2016-00010	Mezőhegyes összefog - komplex program a társadalmi befogadásért	2017.05.31	42 049 315	2018.	2022.	Projekt megvalósítás folyamatban.
9.	KEHOP-2.2.2-15-2015-00006	Szennyvíztisztító korszerűsítés II.szakasz	2016.11.16	643 003 004	2018.	2021.	Projekt zárás folyamatban.
10.	VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16	Külsőterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése	2018.02.26	31 963 707	2018.	2019.	Használatba vétel megtörtént.
11.	EFOP-3.9.2-16-2017-00025	Komplex humán kapacitásfejlesztés a minőségi szolgáltatásokért és a társadalmi hátrányok enyhítéséért (Battonya)	2017.11.15	9 394 300	2018.	2020.	Projekt lezárult.
12.	EFOP-1.5.3-16-2017-00060	Komplex humán szolgáltatások fejlesztése a helyi közösségekre és erőforrásokra támaszkodva (Mezőkovácsháza)	2017.11.16	15 352 200	2018.	2020.	Projekt lezárult.
13.	EFOP-3.3.2 -16-2016-00257	Közművelődési és köznevelési programok megvalósítása a József Attila Általános Művelődési Központ közvetítésével	2018.02.13	15 786 336	2018.	2020.	Projekt zárás folyamatban.
14.	EFOP-4.1.8 -16-2017-00139	ÁMK könyvtárfejlesztés	2018.02.13	39 761 928	2018.	2019.	Használatba vétel megtörtént.
15.	TOP-5.3.1-16-BS1-2017-00005	Közösségünk fejlődéséért - helyi identitás és kohézió erősítése (Mezőkovácsháza)	2018.08.13	5 635 680	2018.	2022.	Projekt megvalósítás folyamatban.
16.	TOP-2.1.2-15-BS1-2019-00025	Zöld város kialakítása	2020.05.31	220 000 000	2020.	2022.	Projekt megvalósítás folyamatban.
17.	VP6-7.2.1.-7.4.1.2-16	Centrál konyha	2020.01.06	6 766 124	2020.	2020.	Használatba vétel megtörtént.
18.	VP6-19.2-1-49-6-17	Kisléptékű turisztikai fejlesztések (bútorok)	2019.09.13	1 732 500	2019.	2020.	Használatba vétel megtörtént.
19.	VP6-19.2.1-49-1-17	Háztáji kertészek, állattartók támogatása (fügyűjtő)	2019.09.12	1 112 100	2019.	2020.	Használatba vétel megtörtént.
20.	TOP-3.1.1-16-BS2-2020-00002	Kerékpárút építés	2020.04.01	2 017 854 730	2020.	2022.	Projekt megvalósítás folyamatban.
21.	TOP-2.1.3-16-BS1-2020-00040	Csapadék- és belvízvédelmi fejlesztések Mezőhegyesen (ÚJ)	2021.	450 000 000	2021.		TSZ megkötése folyamatban.

Sor-szám	Pályázati azonosító	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
			2021. évet megelőző	2021.év	2021.évet követő	Összesen	2021. évet megelőző	2021.év	2021.évet követő	Összesen
1.	TOP 1.4.1	Központi óvoda felújítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	48 750 000 48 750 000 - -	- - - -	- - - -	48 750 000 48 750 000 - -	48 750 000 48 750 000 - -	- - - -	- - - -	48 750 000 48 750 000 - -
2.	TOP 2.1.3	Csapadékvíz hálózat felújítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
3.	TOP 4.2.1	Szociális Intézményegység homlokzatzelújítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	76 329 457 57 299 994 19 029 463 -	- 599 999 599 999 -	- - - -	76 329 457 57 899 993 18 429 464 -	64 854 832 45 825 369 19 029 463 -	11 474 625 11 474 625 - -	- - - -	76 329 457 57 299 994 19 029 463 -
4.	TOP 1.1.3	Helyi gazdaságfejlesztés - támogatás - saját forrás = ebből hitel	121 605 132 121 605 132 - -	- - - -	- - - -	121 605 132 - - -	7 480 759 7 480 759 - -	114 124 373 114 124 373 - -	- - - -	121 605 132 121 605 132 - -
5.	TOP 4.3.1	47. majori szegregáció - támogatás - saját forrás = ebből hitel	145 021 121 145 021 121 - -	- - - -	- - - -	145 021 121 145 021 121 - -	30 489 138 30 489 138 - -	114 531 983 114 531 983 - -	- - - -	145 021 121 145 021 121 - -

6.	TOP 4.1.1.	Eü.alapellátás fejlesztése - támogatás - saját forrás = ebből hitel	58 495 992 58 495 992 - -	- - - -	- - - -	58 495 992 58 495 992 - -	58 495 992 58 495 992 - -	- - - -	- - - -	58 495 992 58 495 992 - -
7.	TOP 5.1.2	Komplex programok megvalósítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	1 402 162 1 402 162 - -	- - - -	- - - -	1 402 162 1 402 162 - -	1 402 162 1 402 162 - -	- - - -	- - - -	1 402 162 1 402 162 - -
8.	TOP 5.2.1.	Komplex programok megvalósítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	42 049 315 42 049 315 - -	- - - -	- - - -	42 049 315 42 049 315 - -	21 702 613 21 702 613 - -	20 346 702 20 346 702 - -	- - - -	42 049 315 42 049 315 - -
9.	KEOP-2.2.2	Szennyvíztisztító korszerűsítés II.szakasz - támogatás - saját forrás = ebből hitel	643 003 004 643 003 004 - -	- - - -	- - - -	643 003 004 643 003 004 - -	539 594 395 539 594 395 - -	103 408 609 103 408 609 - -	- - - -	643 003 004 643 003 004 - -
10.	VP6-7.2.1.	Külföldi utak felújítása (81. major) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	35 870 357 31 667 584 4 202 773 -	- - - -	- - - -	35 870 357 31 667 584 4 202 773 -	35 870 357 31 667 584 4 202 773 -	- - - -	- - - -	35 870 357 31 667 584 4 202 773 -
11.	EFOP-3.9.2	Komplex humán kapacitásfejlesztés a minőségi közszolgáltatásokért és a társadalmi hátrányok enyhítéséért (Battonya) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	16 066 000 16 066 000 - -	- - - -	- - - -	16 066 000 16 066 000 - -	15 780 818 15 780 818 - -	285 182 285 182 - -	- - - -	16 066 000 16 066 000 - -
12.	EFOP-1.5.3	Komplex humán szolgáltatások fejlesztése a helyi közösségekre és erőforrásokra támaszkodva (Mezőkovácsháza) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	22 614 000 22 614 000 - -	- - - -	- - - -	22 614 000 22 614 000 - -	22 614 000 22 614 000 - -	- - - -	- - - -	22 614 000 22 614 000 - -
13.	EFOP-3.3.2	Közművelődési és köznevelési programok megvalósítása a József Attila Általános Művelődési Központ közvetítésével - támogatás - saját forrás = ebből hitel	15 786 336 15 786 336 - -	- - - -	- - - -	15 786 336 15 786 336 - -	15 176 113 15 176 113 - -	610 223 610 223 - -	- - - -	15 786 336 15 786 336 - -
14.	EFOP-4.1.8	ÁMK könyvtárfejlesztés - támogatás - saját forrás = ebből hitel	39 761 928 39 761 928 - -	- - - -	- - - -	39 761 928 39 761 928 - -	39 761 928 39 761 928 - -	- - - -	- - - -	39 761 928 39 761 928 - -
15.	TOP-5.3.1	Közösségünk fejlődéséért- helyi identitás és kohézió erősítése - támogatás - saját forrás = ebből hitel	5 635 680 5 635 680 - -	- - - -	- - - -	5 635 680 5 635 680 - -	1 141 917 1 141 917 - -	4 493 763 4 493 763 - -	- - - -	5 635 680 5 635 680 - -
16.	TOP-2.1.2	Zöld város kialakítása - támogatás - saját forrás = ebből hitel	- - - -	220 000 000 220 000 000 - -	- - - -	220 000 000 220 000 000 - -	- - - -	220 000 000 220 000 000 - -	- - - -	220 000 000 220 000 000 - -
17.	VP6-7.2.1.	Centrál konyha - támogatás - saját forrás = ebből hitel	9 148 117 6 766 124 2 381 993 -	- - - -	- - - -	9 148 117 6 766 124 2 381 993 -	9 148 117 6 766 124 2 381 993 -	- - - -	- - - -	9 148 117 6 766 124 2 381 993 -
18.	VP6-19.2-1-49-6-17	Kisléptékű turisztikai fejlesztések (bútorok) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	1 925 000 1 732 500 192 500 -	- - - -	- - - -	1 925 000 1 732 500 192 500 -	1 925 000 1 732 500 192 500 -	- - - -	- - - -	1 925 000 1 732 500 192 500 -
19.	VP6-19.2.1-49-1-17	Háztáji kertészek, állattartók támogatása (fügyűjtő) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	1 853 500 1 112 100 741 400 -	- - - -	- - - -	1 853 500 1 112 100 741 400 -	1 853 500 1 112 100 741 400 -	- - - -	- - - -	1 853 500 1 112 100 741 400 -
20.	TOP-3.1.1	Kerékpárút építés - támogatás - saját forrás = ebből hitel	1 469 900 1 469 900 - -	1 808 140 1 808 140 - -	- - - -	3 278 040 3 278 040 - -	3 278 040 - 3 278 040 -	- - - -	- - - -	3 278 040 - 3 278 040 -
22.	TOP-2.1.3	Csapadékvíz hálózat felújítása (ÚJ) - támogatás - saját forrás = ebből hitel	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

9.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021. évi költségvetésének pénzeszközáradásai, támogatásai

adatok forintban

S sz.	KIADÁSOK Pénzeszközáradások, támogatások jogcímei	ELŐIRÁNYZAT				
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat tevékenysége	Alapszolgáltatási Központ	Összevont adatok
1.	DAREH Orosháza - működési hozzájárulás	-	-	322 020	-	322 020
2.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	-	-	2 000 000	-	2 000 000
I.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTADÁS ÁHT-N BELÜLRE	-	-	2 322 020	-	2 322 020
1.	Alapítványok támogatása	-	-	1 000 000	-	1 000 000
	- Alapítvány támogatása	-	-	1 000 000	-	1 000 000
2.	Egyéb szervezetek támogatása	-	-	4 300 000	-	4 300 000
	- Temető üzemeltetés támogatása	-	-	1 100 000	-	1 100 000
	- Mezőhegyesi Sportegyesület(labdarógó + kézilabda szakosztály)	-	-	3 000 000	-	3 000 000
	- Szakszervezetek	-	-	200 000	-	200 000
II.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTADÁS ÁHT-N KIVÜLRE	-	-	5 300 000	-	5 300 000
III.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTADÁSOK ÖSSZESEN	-	-	7 622 020	-	7 622 020
1.	-	-	-	-	-	-
IV.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTADÁS ÁHT-N BELÜLRE	-	-	-	-	-
1.	Első lakáshoz jutók támogatása - végleges jelleggel	-	-	-	-	-
2.	Műemléki épületek helyreállítási alapja	-	-	-	-	-
3.	Kozma Ferenc utca közvilágítási hálózat bővítése	-	-	2 000 000	-	2 000 000
V.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTADÁS ÁHT-N KIVÜLRE	-	-	2 000 000	-	2 000 000
VI.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTADÁSOK ÖSSZESEN	-	-	2 000 000	-	2 000 000
1.	Családi támogatások	-	-	-	-	-
	Rendszeres gyermek.véd.kedv.részesülők természetbeni támogatása	-	-	-	-	-
	Pénzben nyújtott óvodáztatási támogatás	-	-	-	-	-
	Helyi megállapítású pénzben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi tám.	-	-	-	-	-
2.	Betegséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-
	Helyi megállapítású ápolási díj	-	-	-	-	-
	Helyi megállapítású közgyógyellátás	-	-	-	-	-
3.	Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-
	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	-	-	-	-	-
4.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-	-
	Lakásfenntartási támogatás	-	-	-	-	-
5.	Egyéb nem intézményi ellátások	-	-	11 630 000	-	11 630 000
	Helyi megállapítású ápolási díj	-	-	955 000	-	-
	Átmeneti segély	-	-	1 700 000	-	1 700 000
	Csatornabekötési támogatás	-	-	40 000	-	40 000
	Lakásfenntartási támogatás	-	-	2 000 000	-	2 000 000
	Érkezési segély	-	-	575 000	-	575 000
	Bursa	-	-	1 000 000	-	1 000 000
	Temetési segély	-	-	4 250 000	-	4 250 000
	Köztemetés	-	-	750 000	-	750 000
	Helyi megállapítású pénzben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi tám.	-	-	360 000	-	360 000
VII.	ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI ÖSSZESEN	-	-	11 630 000	-	11 630 000
VIII.	PÉNZESZKÖZÁRADÁS, TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	-	-	21 252 020	-	21 252 020

S sz.	BEVÉTELEK Pénzeszközáradások, támogatások jogcímei	ELŐIRÁNYZAT				
		Általános Műv.Központ	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat tevékenysége	Alapszolgáltatási Központ	Összevont adatok
1.	Egészségügy - NEAK támogatás	6 874 800	-	27 171 478	-	34 046 278
2.	Közhasznú munkavégzés támogatása - Munkaügyi Központ	2 959 031	-	63 734 560	-	66 693 591
3.	Agrártámogatások - FVM	-	-	2 430 000	-	2 430 000
4.	Gázolaj támogatás	-	-	280 000	-	280 000
I.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTEL ÖSSZESEN	9 833 831	-	93 616 038	-	103 449 869
1.	TOP-311 Kerékpárút építés	-	-	1 808 140	-	1 808 140
2.	TOP-421 Szociális intézményegység felújításának támogatása	-	-	599 999	-	599 999
3.	TOP-212 Zöld város projekt	-	-	213 141 998	-	213 141 998
4.	Kollégiumi tálalókönyha felújításának támogatása	15 000 000	-	-	-	15 000 000
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTEL ÖSSZESEN	15 000 000	-	215 550 137	-	230 550 137
	ÖSSZESEN	24 833 831	-	309 166 175	-	334 000 006

10. számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésének általános tartaléka és céltartaléka

adatok Ft-ban

S. sz.	KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNT	Önkormányzati tevékenység	Tartalék előirányzat összesen
A: TARTALÉK			
1.	Általános tartalék ingatlanértékesítésekből	11 730 538	11 730 538
2.	TOP-411 Eü. Fejlesztés (jótállási garancia)	2 124 264	2 124 264
3.	TOP-141 Óvoda Fejlesztés (jótállási garancia)	1 769 884	1 769 884
4.	TOP-421 Szociális intézményegység Fejlesztés (jótállási garancia)	2 124 931	2 124 931
5.	EFOP-392 tartalék	285 182	285 182
6.	EFOP-332 tartalék	610 223	610 223
	TARTALÉK ÖSSZESEN	18 645 022	18 645 022

11. számú melléklete
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi létszámkerete

adatok főben

	KÖLTSÉGVETÉSI CÍMEK FELADATCSOPORTOK	KÖZALKALMAZOTT		KÖZ- TISZT- VISELŐ	Egyéb bérrendszer hat.alá tart.	Összesen
		Teljes munkaidő	Rész munkaidő			
1. ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT						
1.	Bölcsődei ellátás	3	1	-	-	4
2.	Óvodai nevelés	18	1	-	-	19
3.	Könyvtári tevékenység	2	-	-	-	2
4.	Közművelődési tevékenység	6	-	-	-	6
5.	Vagyonüzemeltetés	-	-	-	-	-
6.	Közoktatás működtetése	-	-	-	-	-
7.	Iskolaegészségügy	1		-	-	1
8.	Étkeztetési tevékenység	12	-	-	-	12
	- ebből gyermekétkeztetés	10	-	-	-	10
	LÉTSZÁMKERET	42	2	-	-	44
2. POLGÁRMESTERI HIVATAL						
1.	Igazgatási tevékenység	-	-	22	-	22
2.	Kisegítő tevékenység	-	-	2	2	4
	LÉTSZÁMKERET	-	-	24	2	26
3. ÖNKORMÁNYZAT						
1.	Városgazdálkodás	15	-	-	-	15
2.	Egészségügyi alapellátás	2	-	-	-	2
3.	Tanyagondnoki szolgálat	3	-	-	-	3
4.	Képviselő-testület működése	1	-	-	-	1
	LÉTSZÁMKERET	21	-	-	-	21
4. ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT						
1.	Nappali szociális ellátás	3,5	-	-	-	4
2.	Család- és gyerekjóléti központ	2,0	-	-	-	2
3.	Szociális étkeztetés	0,5	-	-	-	1
4.	Házi segítségnyújtás	4,0	-	-	-	4
	LÉTSZÁMKERET	10	-	-	-	10
KÖLTSÉGVETÉSI CÍMEK ÖSSZESEN						
	LÉTSZÁMKERET	73	2	24	2	101
		72,1%	2,0%	23,9%	2,0%	100,0%

	Közfoglalkoztatás létszámkerete	Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó létszám (fő)
	- tervezett létszám	53
	- éves szintű létszám	40

12.számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésének központi és önkormányzati támogatásai intézményenként

adatok Ft-ban

	KÖLTSÉGVETÉSI CIMEK	Közp.tám. összesen	Önkorm. támogat.	Támogatás összesen
I. ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT				
1.	Gyermekékeztetés	74 992 920	23 687 064	98 679 984
2.	Szociális és közéletképzés	-	369 602	369 602
3.	Bölcsődei ellátás	16 960 000	547 168	17 507 168
4.	Óvodai nevelés	87 100 200	10 684 173	97 784 373
5.	Közművelődés, könyvtár	10 960 670	30 555 201	41 515 871
6.	Közmunka program	-	- 1 515 565	- 1 515 565
7.	Iskola egészségügy	-	890 094	890 094
8.	Vagyonüzemeltetés	-	213 768	213 768
I.	ÁMK ÖSSZESEN	190 013 790	65 431 505	255 445 295
II. POLGÁRMESTERI HIVATAL				
1.	Igazgatási tevékenység	104 408 250	27 594 782	132 003 032
2.	Kisegítő tevékenység	-	15 382 563	15 382 563
II.	PH ÖSSZESEN	104 408 250	42 977 345	147 385 595
III. ÖNKORMÁNYZAT				
1.	Városgazdálkodás	33 542 528	83 380 283	116 922 811
2.	Közfoglalkoztatás	-	- 1 451 609	- 1 451 609
3.	Egészségügyi alapellátás	-	7 100 355	7 100 355
4.	Szociális támogatások	14 667 000	- 3 037 000	11 630 000
5.	Tanyagondnoki szolgálat	13 437 000	4 635 386	18 072 386
6.	Képviselő-testület működése	-	5 468 743	5 468 743
7.	Önkormányzati vagyon működtetése	-	32 284 921	32 284 921
8.	Rendezvények	-	5 200 000	5 200 000
9.	Önként vállalt feladatok	-	- 4 953 000	- 4 953 000
III.	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	61 646 528	128 628 079	190 274 607
IV. ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT				
1.	Nappali szociális ellátás	4 340 000	13 260 165	17 600 165
2.	Család- és gyermekjóléti központ	4 100 000	9 729 310	13 829 310
3.	Szociális étkeztetés	5 706 960	3 945 493	9 652 453
4.	Házi segítségnyújtás	7 047 000	8 028 103	15 075 103
IV.	ASZK ÖSSZESEN	21 193 960	34 963 071	56 157 031
	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT ADATOK	377 262 528	272 000 000	649 262 528

12/A. számú melléklete
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi működési és felhalmozási mérlege (kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban)
Költségvetési cím: Általános Művelődési Központ

adatok Ft-ban

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	KÖTELEZŐ FELADATOK																	ÖNK.VÁLL.	Intézmény összesen	Mv. %-a
		GYERMEKÉTEKEZTETÉS						KÖZMŰVELŐDÉS			Bálcsodei ellátás	Óvodai nevelés	Közmunka program	Vagyon- üzemeltetés	Iskola egészségügy	Felnőtt étkeztetés	Összesen	Közétk. Kívüli étk. Tevékenység			
		Bölcsüde	Óvoda	Menzák	Diákotthonok	Szünidei étk.	Összesen	Műv.Közp.	Könyvtár	Összesen											
KIADÁSOK																					
K1.	Személyi juttatások	2 975 200	9 153 600	12 835 600	6 665 400	-	31 629 800	21 817 111	5 895 600	27 712 711	13 394 379	73 061 916	4 119 300	-	6 287 844	5 273 040	161 478 990	-	161 478 990	54,4%	
K2.	Munkaadói járulékok	462 956	1 424 208	1 996 718	1 036 737	-	4 920 619	5 422 452	917 418	6 339 870	2 083 329	11 358 797	319 246	-	976 416	820 921	26 819 198	-	26 819 198	9,0%	
K3.	Dologi kiadások	1 866 080	16 918 703	22 364 064	21 803 551	1 846 572	64 798 970	6 065 190	2 580 100	8 645 290	2 029 460	13 473 660	-	3 103 880	500 634	16 118 371	108 670 265	-	108 670 265	36,6%	
K4.	Ellátottak juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
K5.	Pénzeszközátadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 304 236	27 496 511	37 196 382	29 505 688	1 846 572	101 349 389	33 304 753	9 393 118	42 697 871	17 507 168	97 894 373	4 438 546	3 103 880	7 764 894	22 212 332	296 968 452	-	296 968 452	100,0%	
K6.	Beruházások	-	-	14 570 000	-	-	14 570 000	-	-	-	-	600 000	-	-	-	-	15 170 000	-	15 170 000	46,6%	
K7.	Felújítások	-	-	15 000 000	-	-	15 000 000	-	-	-	800 000	1 600 000	-	-	-	-	17 400 000	-	17 400 000	53,4%	
K8.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	-	-	29 570 000	-	-	29 570 000	-	-	-	800 000	2 200 000	-	-	-	-	32 570 000	-	32 570 000	100,0%	
III.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	5 304 236	27 496 511	66 766 382	29 505 688	1 846 572	130 919 389	33 304 753	9 393 118	42 697 871	18 307 168	100 094 373	4 438 546	3 103 880	7 764 894	22 212 332	329 538 452	-	329 538 452		
BEVÉTELEK																					
B3.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
B4.	Működési bevételek	280 416	1 469 868	7 276 871	8 212 250	-	17 239 405	925 000	257 000	1 182 000	-	110 000	-	1 600 000	-	21 842 730	41 974 135	-	41 974 135	12,7%	
B5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 959 031	-	6 874 800	-	-	9 833 831	-	9 833 831	3,0%	
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	15 000 000	-	-	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000 000	-	15 000 000	4,6%	
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	280 416	1 469 868	22 276 871	8 212 250	-	32 239 405	925 000	257 000	1 182 000	-	110 000	2 959 031	1 600 000	6 874 800	21 842 730	66 807 966	-	66 807 966	20,3%	
B8.	Előző évi maradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800 000	2 200 000	2 995 080	1 290 112	-	-	7 285 192	-	7 285 192	2,2%	
B8.	Hitel, kölcsön bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%	
V.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800 000	2 200 000	2 995 080	1 290 112	-	-	5 995 080	-	7 285 192	2,2%	
VI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	280 416	1 469 868	22 276 871	8 212 250	-	32 239 405	925 000	257 000	1 182 000	800 000	2 310 000	5 954 111	2 890 112	6 874 800	21 842 730	64 328 246	-	74 093 158	22,5%	
VII.	KÖZPONTI TÁMOGATÁSOK	3 700 000	19 300 000	33 522 000	16 624 348	1 846 572	74 992 920	5 480 335	5 480 335	10 960 670	16 960 000	87 100 200	-	-	-	-	190 013 790	-	190 013 790	57,7%	
VIII.	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	1 323 820	6 726 643	10 967 511	4 669 090	-	23 687 064	26 899 418	3 655 783	30 555 201	547 168	10 684 173	-	1 515 565	213 768	890 094	369 602	65 431 504	-	65 431 504	19,9%
IX.	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	5 023 820	26 026 643	44 489 511	21 293 438	1 846 572	98 679 984	32 379 753	9 136 118	41 515 871	17 507 168	97 784 373	-	1 515 565	213 768	890 094	369 602	255 445 294	-	255 445 294	77,5%
X.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	5 304 236	27 496 511	66 766 382	29 505 688	1 846 572	130 919 389	33 304 753	9 393 118	42 697 871	18 307 168	100 094 373	4 438 546	3 103 880	7 764 894	22 212 332	329 538 452	-	329 538 452	100,0%	
LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZAT																					
	Létszám előirányzat (fő)	1	3	4	2	-	10	6	2	8	4	19	-	-	1	2	44	-	44		
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											17									

Mezőhegyes Város Önkormányzat

2021.évi működési és felhalmozási mérlege (kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban)

Költségvetési cím: Polgármesteri Hivatal

adatok Ft-ban

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK		Intézmény összesen	Mv. %-a
		Igazgatási tevékenység	Kisegítő tevékenység		
KIADÁSOK					
K1.	Személyi juttatások	96 363 637	11 858 614	108 222 251	73,2%
K2.	Munkaadói járulék	18 693 676	1 839 185	20 532 862	13,9%
K3.	Dologi kiadások	17 495 978	1 684 764	19 180 742	13,0%
K4.	Ellátottak juttatásai			-	0,0%
K5.	Pénzeszköztátadások			-	0,0%
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	132 553 292	15 382 563	147 935 855	100,0%
K6.	Beruházások	1 326 560	-	1 326 560	76,8%
K7.	Felújítások		-	-	0,0%
K8.	Egyéb felhalmozási kiadások	400 000	-	400 000	23,2%
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 726 560	-	1 726 560	100,0%
III.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	134 279 852	15 382 563	149 662 415	

BEVÉTELEK					
B3.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	0,0%
B4.	Működési bevételek	200 000	-	200 000	0,1%
B5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	0,0%
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0,0%
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000	-	20 000	0,0%
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	220 000	-	220 000	0,1%
B8.	Előző évi maradvány igénybevétele	2 056 820	-	2 056 820	1,4%
B8.	Hitel, kölcsön bevétele	-	-	-	0,0%
V.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	2 056 820	-	2 056 820	1,4%
VI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 276 820	-	2 276 820	1,5%
B1.	KÖZPONTI TÁMOGATÁSOK	104 408 250	-	104 408 250	69,8%
VII.	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	27 594 782	15 382 563	42 977 345	28,7%
VIII.	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	132 003 032	15 382 563	147 385 595	98,5%
IX.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	134 279 852	15 382 563	149 662 415	100,0%

LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZAT

X.	Létszám előirányzat (fő)	22	4	26
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Mezőhegyes Város Önkormányzat

2021.évi működési és felhalmozási mérlege (kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban)

Költségvetési cím: Önkormányzat tevékenysége

adatok Ft-ban

	KIEMELT ELŐÍRÁNYZATOK	KÖTELEZŐ FELADATOK									ÖNK.VÁLL.	Intézmény összesen	Mv. %-a			
		Városgaz-dálkodás	Közfoglal-koztatás	Eü.alap-ellátás	Tanyagondoki szolgálat	Szociális támogatás	Képv.test. működése	Rendez-vények	Vagyon-üzemelt.	Összesen	Mg.ter. művelése					
KIADÁSOK																
K1.	Személyi juttatások	43 000 600	55 957 245	12 362 464	9 992 986	-	4 428 288	550 000	3 076 655	129 368 238	-	129 368 238	35,4%			
K2.	Munkaadói járulék	6 697 148	4 317 622	1 949 257	1 595 488	-	794 355	500 000	488 015	16 341 885	-	16 341 885	4,5%			
K3.	Dologi kiadások	61 881 632	10 590 144	20 973 912	6 483 912	-	246 100	2 950 000	53 874 961	157 000 661	8 509 000	165 509 661	45,3%			
K4.	Ellátottak juttatásai	-	-	-	-	11 630 000	-	-	-	11 630 000	-	11 630 000	3,2%			
K5.	Pénzeszköztátadások	4 100 000	-	-	-	-	-	1 200 000	2 322 020	7 622 020	-	7 622 020	2,1%			
K5.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	18 645 022	18 645 022	-	18 645 022	5,1%			
K9.	Áht-n belüli megelőlegezés	-	-	-	-	-	-	-	15 945 170	15 945 170	-	15 945 170	4,4%			
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	115 679 380	70 865 011	35 285 633	18 072 386	11 630 000	5 468 743	5 200 000	94 351 843	356 552 996	8 509 000	365 061 996	100,0%			
K6.	Beruházások	11 463 829	-	1 450 000	-	-	-	-	427 783 460	440 697 289	-	440 697 289	74,9%			
K7.	Felújítások	2 000 000	-	-	-	-	-	-	143 648 998	145 648 998	-	145 648 998	24,8%			
K8.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000	0,3%			
K9.	Fejlesztési célú hiteltörlesztés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%			
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	15 463 829	-	1 450 000	-	-	-	-	571 432 458	588 346 287	-	588 346 287	100,0%			
III.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	131 143 209	70 865 011	36 735 633	18 072 386	11 630 000	5 468 743	5 200 000	665 784 301	944 899 283	8 509 000	953 408 283				
BEVÉTELEK																
B3.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%			
B4.	Működési bevételek	11 510 398	3 339 160	2 463 800	-	-	-	-	25 404 448	42 717 806	13 462 000	56 179 806	5,9%			
B5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%			
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 710 000	63 734 560	27 171 478	-	-	-	-	-	93 616 038	-	93 616 038	9,8%			
B7.	Felhalmozási kölcsön visszatérülés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%			
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	215 550 137	215 550 137	-	215 550 137	22,6%			
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	14 220 398	67 073 720	29 635 278	-	-	-	-	240 954 585	351 883 981	13 462 000	365 345 981	38,3%			
B8.	Előző évi maradvány igénybevétele	-	5 242 900	-	-	-	-	-	392 544 795	397 787 695	-	397 787 695	41,7%			
B8.	Hitel, kölcsön bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%			
V.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	-	5 242 900	-	-	-	-	-	392 544 795	397 787 695	-	397 787 695	41,7%			
VI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14 220 398	72 316 620	29 635 278	-	-	-	-	633 499 380	749 671 676	13 462 000	763 133 676	80,0%			
VII.	KÖZPONTI TÁMOGATÁSOK	33 542 528	-	-	13 437 000	14 667 000	-	-	-	61 646 528	-	61 646 528	6,5%			
VIII.	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	83 380 283	-	1 451 609	7 100 355	4 635 386	-	3 037 000	5 468 743	5 200 000	32 284 921	133 581 079	-	4 953 000	128 628 079	13,5%
IX.	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	116 922 811	-	1 451 609	7 100 355	18 072 386	11 630 000	5 468 743	5 200 000	32 284 921	195 227 607	-	4 953 000	190 274 607	20,0%	
X.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	131 143 209	70 865 011	36 735 633	18 072 386	11 630 000	5 468 743	5 200 000	665 784 301	944 899 283	8 509 000	953 408 283	100,0%			
LÉTSZÁM ELŐÍRÁNYZAT																
XI.	Létszám előirányzat (fő)	15		2	3		1	-	-	21,0	-	21				
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		53							53	-	53				

12/D. számú melléklete

Mezőhegyes Város Önkormányzat

2021.évi működési és felhalmozási mérlege (kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban)

Költségvetési cím: Alapszolgáltatási Központ

adatok Ft-ban

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	KÖTELEZŐ FELADATOK				Intézmény összesen	Mv. %-a
		Nappali ellátás	Család és gyermek- jóléti szolgálat	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás		
KIADÁSOK							
K1.	Személyi juttatások	11 873 560	8 716 104	1 355 600	12 756 730	34 701 994	49,7%
K2.	Munkaadói járulék	1 845 852	1 353 596	209 868	1 982 493	5 391 809	7,7%
K3.	Dologi kiadások	5 093 970	3 737 610	20 786 985	55 880	29 674 445	42,5%
K4.	Ellátottak juttatásai	-	-	-	-	-	0,0%
K5.	Pénzeszközátadások	-	-	-	-	-	0,0%
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	18 813 382	13 807 310	22 352 453	14 795 103	69 768 248	100,0%
K6.	Beruházások	200 000	22 000	-	280 000	502 000	100,0%
K7.	Felújítások	-	-	-		-	0,0%
K8.	Egyéb felhalmozási kiadások		-	-		-	0,0%
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	200 000	22 000	-	280 000	502 000	100,0%
III.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	19 013 382	13 829 310	22 352 453	15 075 103	70 270 248	

BEVÉTELEK							
B3.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	0,0%
B4.	Működési bevételek	113 500	-	12 700 000	-	12 813 500	18,2%
B5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	0,0%
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	0,0%
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	0,0%
IV.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	113 500	-	12 700 000	-	12 813 500	18,2%
B8.	Előző évi maradvány igénybevétele	1 299 717	-	-	-	1 299 717	1,8%
B8.	Hitel, kölcsön bevétele	-	-	-	-	-	0,0%
V.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	1 299 717	-	-	-	1 299 717	1,8%
VI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 413 217	-	12 700 000	-	14 113 217	20,1%
B1.	KÖZPONTI TÁMOGATÁSOK	4 340 000	4 100 000	5 706 960	7 047 000	21 193 960	30,2%
VII.	ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSOK	13 260 165	9 729 310	3 945 493	8 028 103	34 963 071	49,8%
VIII.	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	17 600 165	13 829 310	9 652 453	15 075 103	56 157 031	79,9%
IX.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	19 013 382	13 829 310	22 352 453	15 075 103	70 270 248	100,0%

LÉTSZÁM ELŐIRÁNYZAT

X.	Létszám előirányzat (fő)	3,5	2,0	0,5	4,0	10
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Mezőhegyes Város Önkormányzat

2021. évi támogatási előirányzat felhasználási terve költségvetési címenként

adatok forintban

1.cím: ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT								
Dátum	Előirányzat		Költségvetési támogatás				Eltérés	
	eredeti	módosított	MÁK beutaló	Munkabér	Int.támogatás	Összesen	összege	%-a
I.negyedév	64 425 142	-	20 000 000	20 000 000	24 425 142	64 425 142	-	100,0%
II.negyedév	64 425 142	-	20 000 000	20 000 000	24 425 142	64 425 142	-	100,0%
I.félév	128 850 284	-	40 000 000	40 000 000	48 850 284	128 850 284	-	100,0%
III.negyedév	64 425 142	-	20 000 000	20 000 000	24 425 142	64 425 142	-	100,0%
IV.negyedév	62 169 868	-	20 000 000	20 000 000	22 169 868	62 169 868	-	100,0%
II.félév	126 595 010	-	40 000 000	40 000 000	46 595 010	126 595 010	-	100,0%
Évi összes	255 445 294	-	80 000 000	80 000 000	95 445 294	255 445 294	-	100,0%

2.cím: POLGÁRMESTERI HIVATAL								
Dátum	Előirányzat		Költségvetési támogatás				Eltérés	
	eredeti	módosított	MÁK beutaló	Munkabér	Int.támogatás	Összesen	összege	%-a
I.negyedév	35 960 046	-	10 000 000	10 000 000	15 960 046	35 960 046	-	100,0%
II.negyedév	35 960 046	-	10 000 000	10 000 000	15 960 046	35 960 046	-	100,0%
I.félév	71 920 092	-	20 000 000	20 000 000	31 920 092	71 920 092	-	100,0%
III.negyedév	35 960 046	-	10 000 000	10 000 000	15 960 046	35 960 046	-	100,0%
IV.negyedév	39 505 457	-	10 000 000	10 000 000	19 505 457	39 505 457	-	100,0%
II.félév	75 465 503	-	20 000 000	20 000 000	35 465 503	75 465 503	-	100,0%
Évi összes	147 385 595	-	40 000 000	40 000 000	67 385 595	147 385 595	-	100,0%

3.cím: ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK								
Dátum	Előirányzat		Költségvetési támogatás				Eltérés	
	eredeti	módosított	MÁK beutaló	Munkabér	Int.támogatás	Összesen	összege	%-a
I.negyedév	47 891 185	-	20 000 000	20 000 000	7 891 185	47 891 185	-	100,0%
II.negyedév	47 891 187	-	20 000 000	20 000 000	7 891 187	47 891 187	-	100,0%
I.félév	95 782 372	-	40 000 000	40 000 000	15 782 372	95 782 372	-	100,0%
III.negyedév	47 891 187	-	20 000 000	20 000 000	7 891 187	47 891 187	-	100,0%
IV.negyedév	46 601 048	-	20 000 000	20 000 000	6 601 048	46 601 048	-	100,0%
II.félév	94 492 235	-	40 000 000	40 000 000	14 492 235	94 492 235	-	100,0%
Évi összes	190 274 607	-	80 000 000	80 000 000	30 274 607	190 274 607	-	100,0%

4.cím: ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT								
Dátum	Előirányzat		Költségvetési támogatás				Eltérés	
	eredeti	módosított	MÁK beutaló	Munkabér	Int.támogatás	Összesen	összege	%-a
I.negyedév	14 039 258	-	5 000 000	5 000 000	4 039 258	14 039 258	-	100,0%
II.negyedév	14 039 258	-	5 000 000	5 000 000	4 039 258	14 039 258	-	100,0%
I.félév	28 078 516	-	10 000 000	10 000 000	8 078 516	28 078 516	-	100,0%
III.negyedév	14 039 258	-	5 000 000	5 000 000	4 039 258	14 039 258	-	100,0%
IV.negyedév	14 039 258	-	5 000 000	5 000 000	4 039 258	14 039 258	-	100,0%
II.félév	28 078 516	-	10 000 000	10 000 000	8 078 516	28 078 516	-	100,0%
Évi összes	56 157 032	-	20 000 000	20 000 000	16 157 032	56 157 032	-	100,0%

ÖSSZEVERT ÖNKORMÁNYZATI ADATOK								
Dátum	Előirányzat		Költségvetési támogatás				Eltérés	
	eredeti	módosított	MÁK beutaló	Munkabér	Int.támogatás	Összesen	összege	%-a
I.negyedév	162 315 631	-	55 000 000	55 000 000	52 315 631	162 315 631	-	100,0%
II.negyedév	162 315 633	-	55 000 000	55 000 000	52 315 633	162 315 633	-	100,0%
I.félév	324 631 264	-	110 000 000	110 000 000	104 631 264	324 631 264	-	100,0%
III.negyedév	162 315 633	-	55 000 000	55 000 000	52 315 633	162 315 633	-	100,0%
IV.negyedév	162 315 631	-	55 000 000	55 000 000	52 315 631	162 315 631	-	100,0%
II.félév	324 631 264	-	110 000 000	110 000 000	104 631 264	324 631 264	-	100,0%
Évi összes	649 262 528	-	220 000 000	220 000 000	209 262 528	649 262 528	-	100,0%

14. számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
Likviditási terve 2021.év

(adatok forintban)

1.cím: ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	I.negyedév	II.negyedév	I.félév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
1.	Személyi juttatás és járulékai	47 627 266	47 627 265	95 254 531	47 627 265	45 416 392	188 298 188
2.	Dologi jellegű kiadások	27 078 667	27 078 666	54 157 333	27 078 666	27 434 266	108 670 265
3.	Ellátottak juttatásai			-	-	-	-
4.	Pénzeszközátadások			-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások			-	-	-	-
6.	Beruházások		15 170 000	15 170 000	-	-	15 170 000
7.	Felújítások		17 400 000	17 400 000		-	17 400 000
8.	Egyéb felhalmozási kiadások			-	-	-	-
9.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	74 705 933	107 275 931	181 981 864	74 705 931	72 850 658	329 538 453
11.	Nyitó pénzállomány	7 285 192		7 285 192	-	-	7 285 192
12.	Önkormányzat műk.támogatásai	47 503 446	47 503 448	95 006 894	47 503 448	47 503 448	190 013 790
13.	Támogatások AHT-belülről		15 000 000	15 000 000			15 000 000
14.	Közhatalmi bevételek	6 923 762	31 778 949	38 702 711	14 208 949	12 519 845	65 431 505
15.	Működési bevételek	10 493 533	10 493 534	20 987 067	10 493 534	10 493 534	41 974 135
16.	Felhalmozási bevételek	-		-			-
17.	Átvett pénzeszközök	2 500 000	2 500 000	5 000 000	2 500 000	2 333 831	9 833 831
18.	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	74 705 933	107 275 931	181 981 864	74 705 931	72 850 658	329 538 453
20.	EGYENLEG	-	-	-	-	-	-

2.cím: POLGÁRMESTERI HIVATAL

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	I.negyedév	II.negyedév	I.félév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
1.	Személyi juttatás és járulékai	31 330 195	31 330 192	62 660 387	31 330 192	34 764 534	128 755 113
2.	Dologi jellegű kiadások	4 767 418	4 767 418	9 534 836	4 767 418	4 878 488	19 180 742
3.	Ellátottak juttatásai	-	-	-			-
4.	Pénzeszközátadások	-		-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-
6.	Beruházások	-	1 326 560	1 326 560		-	1 326 560
7.	Felújítások	-	-	-	-	-	-
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	400 000	-	400 000	-	-	400 000
9.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	36 497 613	37 424 170	73 921 783	36 097 610	39 643 022	149 662 415
11.	Nyitó pénzállomány	2 056 820		2 056 820	-	-	2 056 820
12.	Önkormányzat műk.támogatásai	26 102 063	26 102 063	52 204 126	26 102 061	26 102 063	104 408 250
13.	Támogatások AHT-belülről			-			-
14.	Közhatalmi bevételek	8 268 730	11 272 107	19 540 837	9 945 549	13 490 959	42 977 345
15.	Működési bevételek	50 000	50 000	100 000	50 000	50 000	200 000
16.	Felhalmozási bevételek	-		-	-	-	-
17.	Átvett pénzeszközök	20 000		20 000			20 000
18.	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	36 497 613	37 424 170	73 921 783	36 097 610	39 643 022	149 662 415
20.	EGYENLEG	-	-	-	-	-	-

3.cím: ÖNKORMÁNYZAT TEVÉKENYSÉGE

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	I.negyedév	II.negyedév	I.félév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
1.	Személyi juttatás és járulékai	36 427 530	36 427 531	72 855 061	36 427 531	36 427 531	145 710 123
2.	Dologi jellegű kiadások	41 302 416	41 302 415	82 604 831	41 302 415	41 602 415	165 509 661
3.	Ellátottak juttatásai	2 907 500	2 907 500	5 815 000	2 907 500	2 907 500	11 630 000
4.	Pénzeszközátadások	1 905 505	1 905 505	3 811 010	1 905 505	1 905 505	7 622 020
5.	Egyéb működési célú kiadások	18 645 022	-	18 645 022			18 645 022
6.	Beruházások	270 697 289	30 000 000	300 697 289	40 000 000	100 000 000	440 697 289
7.	Felújítások	145 648 998	-	145 648 998	-	-	145 648 998
8.	Felhalm. Célú pénzeszk. Átadás	-	2 000 000	2 000 000	-	-	2 000 000
9.	Aht-n belüli megelőlegezések	15 945 170		15 945 170	-	-	15 945 170
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	533 479 430	114 542 951	648 022 381	122 542 951	182 842 951	953 408 283
11.	Nyitó pénzállomány	397 787 695		397 787 695	-	-	397 787 695
12.	Önkormányzat műk.támogatásai	15 411 632	15 411 632	30 823 264	15 411 632	15 411 632	61 646 528
13.	Támogatások AHT-belülről	53 887 535	53 887 534	107 775 069	53 887 534	53 887 534	215 550 137
14.	Közhatalmi bevételek	28 943 610	7 794 823	36 738 433	15 794 823	76 094 823	128 628 079
15.	Működési bevételek	14 044 950	14 044 952	28 089 902	14 044 952	14 044 952	56 179 806
16.	Felhalmozási bevételek			-			-
17.	Átvett pénzeszközök	23 404 008	23 404 010	46 808 018	23 404 010	23 404 010	93 616 038
18.	Finanszírozási bevételek	-		-	-	-	-
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	533 479 430	114 542 951	648 022 381	122 542 951	182 842 951	953 408 283
20.	EGYENLEG	-	-	-	-	-	-

4.cím: ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	I.negyedév	II.negyedév	I.félév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
1.	Személyi juttatás és járulékai	10 023 450	10 023 451	20 046 901	10 023 451	10 023 451	40 093 803
2.	Dologi jellegű kiadások	7 418 612	7 418 611	14 837 223	7 418 611	7 418 611	29 674 445
3.	Ellátottak juttatásai	-	-	-	-	-	-
4.	Pénzeszközátadások	-		-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-	-
6.	Beruházások	502 000		502 000	-		502 000
7.	Felújítások	-	-	-	-	-	-
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
9.	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	17 944 062	17 442 062	35 386 124	17 442 062	17 442 062	70 270 248
11.	Nyitó pénzállomány	1 299 717		1 299 717	-	-	1 299 717
12.	Önkormányzat műk.támogatásai	5 298 490	5 298 490	10 596 980	5 298 490	5 298 490	21 193 960
13.	Támogatások AHT-belülről			-			-

14.	Közhatalmi bevételek	8 142 480	8 940 197	17 082 677	8 940 197	8 940 197	34 963 071
15.	Működési bevételek	3 203 375	3 203 375	6 406 750	3 203 375	3 203 375	12 813 500
16.	Felhalmozási bevételek			-			-
17.	Átvett pénzeszközök			-			-
18.	Finanszírozási bevételek	-		-	-	-	-
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	17 944 062	17 442 062	35 386 124	17 442 062	17 442 062	70 270 248
20.	EGYENLEG	-	-	-	-	-	-

2.oldal

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT LIKVIDITÁSI TERVE

	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	I.negyedév	II.negyedév	I.félév	III.negyedév	IV.negyedév	Összesen
1.	Személyi juttatás és járulécai	125 408 441	125 408 439	250 816 880	125 408 439	126 631 908	502 857 227
2.	Dologi jellegű kiadások	80 567 113	80 567 110	161 134 223	80 567 110	81 333 780	323 035 113
3.	Ellátottak juttatásai	2 907 500	2 907 500	5 815 000	2 907 500	2 907 500	11 630 000
4.	Pénzeszközátadások	1 905 505	1 905 505	3 811 010	1 905 505	1 905 505	7 622 020
5.	Egyéb működési célú kiadások	18 645 022	-	18 645 022	-	-	18 645 022
6.	Beruházások	271 199 289	46 496 560	317 695 849	40 000 000	100 000 000	457 695 849
7.	Felújítások	145 648 998	17 400 000	163 048 998	-	-	163 048 998
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	400 000	2 000 000	2 400 000	-	-	2 400 000
9.	Finanszírozási kiadások	15 945 170	-	15 945 170	-	-	15 945 170
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	662 627 038	276 685 114	939 312 152	250 788 554	312 778 693	1 502 879 399
11.	Nyitó pénzállomány	408 429 424	-	408 429 424	-	-	408 429 424
12.	Önkormányzat műk.támogatásai	94 315 631	94 315 633	188 631 264	94 315 631	94 315 633	377 262 528
13.	Támogatások AHT-belülről	53 887 535	68 887 534	122 775 069	53 887 534	53 887 534	230 550 137
14.	Közhatalmi bevételek	52 278 582	59 786 076	112 064 658	48 889 518	111 045 824	272 000 000
15.	Működési bevételek	27 791 858	27 791 861	55 583 719	27 791 861	27 791 861	111 167 441
16.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
17.	Átvett pénzeszközök	25 924 008	25 904 010	51 828 018	25 904 010	25 737 841	103 469 869
18.	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	662 627 038	276 685 114	939 312 152	250 788 554	312 778 693	1 502 879 399
20.	EGYENLEG	-	-	-	-	-	-

15. számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
2021.évi költségvetésében jelentkező több éves kihatású feladatok

adatok forintban

	KÖTELEZETTSÉGEK JOGCÍME	2021.év	2022.év	2023.év	2024.év	2025.év
1.	DAREH Orosháza - működési hozzájárulás	322 020	322 020	322 020	322 020	322 020
2.	Temető üzemeltetés támogatása	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK	1 422 020	1 422 020	1 422 020	1 422 020	1 422 020
1.	Állati hulladék ártalmatlanítás	3 704 868	4 678 000	4 678 000	4 678 000	4 678 000
2.	Gyepmesteri feladatok	3 348 504	4 315 000	4 315 000	4 315 000	4 315 000
	Dél-Békési Kistérség tagdíj	1 565 810	1 565 810	1 565 810	1 565 810	1 565 810
	Orosházi Kistérség - orvosi ügyelet	4 092 360	4 092 360	4 092 360	4 092 360	4 092 360
	DOLOGI JELLEGŰ KIADÁSOK	12 711 542	14 651 170	14 651 170	14 651 170	14 651 170
	ÖSSZESEN	14 133 562	16 073 190	16 073 190	16 073 190	16 073 190

16. számú melléklet

Tájékoztató adatok

Mezőhegyes Város Önkormányzat kézfizető kezességvállalásai és közvetett támogatásai

KÉZFIZETŐ KEZESSÉGVÁLLALÁSOK

(adatok forintban)

LEJÁRAT IDŐPONTJA	MEGNEVEZÉS	SZERZŐDÉS SZÁMA	2019.évi tényadatok			2020.évi tényadatok			2021.évi előirányzat		
			Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány	Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány	Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány
			-	-	-	-	-	-	-	-	-

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK ÁLLOMÁNYA

(adatok forintban)

LEJÁRAT IDŐPONTJA	MEGNEVEZÉS	SZERZŐDÉS SZÁMA	2019.évi tényadatok			2020.évi tényadatok			2021.évi előirányzat		
			Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány	Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány	Törlesztés	Folyósítás	Évvégi állomány
folyamatos	Lakásépítési, vásárlási támogatás -dolgozók	-	70 026	-	127 431	17 335	-	110 096	20 000	400 000	
folyamatos	Lakásfelújítási támogatás - állampolgárok	-	74 265	-	239 761	-	-	239 761	-	-	

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Közvetett támogatások	2019.évi tényadatok	2020.évi tényadatok	2021.évi előirányzat
Helyi adó méltányossági törlések száma (db)	4	1	4
Helyi adó méltányossági törlések összege (Ft)	51 250	4 500	50 000
Gépjárműadó méltányossági törlések száma (db)	-	-	-
Gépjárműadó méltányossági törlések összege (Ft)	-	-	-
Talajterhelési díj törlések száma (db)	2	2	2
Talajterhelési díj törlések összege (Ft)	173 500	47 400	50 000
Késedelmi pótlék méltányossági törlések (db)	1	-	2
Késedelmi pótlék méltányossági törlések összege (Ft)	280	-	10 000
Elláttottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése (db)	-	-	-
Elláttottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedés összeg (Ft)	-	-	-
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése (db)	-	-	-
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedés összeg (Ft)	-	-	-
Diákotthon étkeztetítés kedvezmény száma (db)	-	-	-
Diákotthon étkeztetítés kedvezmény (50 %) összege (Ft)	-	-	-

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT TERMÉSZETBENI TÁMOGATÁSOK

Természetbeni szolgáltatások		2020.évi tényadatok	2021.évi előirányzat
Orvosi rendelők ingyenes használatba adása	~ 210 m2 * 535,- ft/m2/hó	1 348 200	1 400 000
Közjegyzői fogadóra számára az iroda biztosítása térítés mentesen	268,- ft/ óra * heti 3 óra	41 786	50 000
Hulladékgazdálkodási Kft. számára az iroda biztosítása térítés mentesen	268,- ft/ óra * heti 3 óra	41 786	50 000
MSE pálya és zöld területeinek a karbantartása, ingyenes használatba adása	analitika szerint	1 517 000	2 000 000
Településtisztasági Kft. Gépjárműveinek ingyenes parkolási lehetőség biztosítása	10.000,- ft/hó * 2 autó	240 000	240 000
Összesen		3 188 771	3 740 000

17. számú melléklet
Mezőhegyes Város Önkormányzat
Kimutatás a kötelezettség és a követelésállomány összetételéről

1.	Költségvetési szerv megnevezése	
2.	Költségvetési szerv székhelye	

adatok forintban

	KÖTELEZETTSÉGEK	KÖTELEZETTSÉGEK								
		le nem járt	0 -30 nap	31 -60 nap	61 -90 nap	91 -120 nap	121 -150 nap	151 -180 nap	181 nap felett	Összesen
1.	Állammal szembeni tartozások									
2.	Központi költségvetéssel szembeni									
3.	Elkülönített állami pénzalap felé									
4.	TB.Alap felé fennálló tartozások									
5.	Önkormányzatok felé fennálló tartozás									
6.	Egyéb tartozásállomány									
	ÖSSZESEN									

adatok forintban

	KÖVETELÉSEK	KÖVETELÉSEK								
		le nem járt	0 -30 nap	31 -60 nap	61 -90 nap	91 -120 nap	121 -150 nap	151 -180 nap	181 nap felett	Összesen
1.	Adósok									
2.	Vevők									
3.	Egyéb követelések									
4.										
5.										
6.										
	ÖSSZESEN									

Mezőhegyes, 2021.....

.....
kötségvetési szerv vezetője

18/A.számú melléklet
József Attila Általános Művelődési Központ
Kötelezettségvállalás 2022-2024. évekre

	KIADÁSI JOGCÍMEK	2022. évi	2023. évi	2024. évi	Összesen
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	159 944 100	159 944 100	159 944 100	479 832 300
	Külső személyi juttatások	-	-	-	-
	Reprezentáció	-	-	-	-
K1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	159 944 100	159 944 100	159 944 100	479 832 300
K2.	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO	32 852 966	32 852 966	32 852 966	98 558 898
K31.	Készletbeszerzések				-
K32-33.	Szolgáltatási kiadások (közüzemi kiadások)	11 798 000	11 798 000	11 798 000	35 394 000
K34-35.	Különféle kiadások (áfa)	3 185 460	3 185 460	3 185 460	9 556 380
K3.	DOLOGI KIADÁSOK	14 983 460	14 983 460	14 983 460	44 950 380
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	207 780 526	207 780 526	207 780 526	623 341 578

18/B.számú melléklet
Mezőhegyesi Polgármesteri Hivatal
Kötelezettségvállalás 2022-2024. évekre

	KIADÁSI JOGCÍMEK	2022. évi	2023. évi	2024. évi	Összesen
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	70 279 170	70 279 170	70 279 168	210 837 508
	Külső személyi juttatások	-	-	-	-
	Reprezentáció	66 000	66 000	68 000	200 000
K1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	70 345 170	70 345 170	70 347 168	211 037 508
K2.	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO	15 753 102	15 753 102	15 753 102	47 259 306
K31.	Készletbeszerzések	-	-	-	-
K32-33.	Szolgáltatási kiadások (közüzemi kiadások)	2 200 000	2 200 000	2 200 000	6 600 000
K34-35.	Különféle kiadások (áfa)	594 000	594 000	594 000	1 782 000
K3.	DOLOGI KIADÁSOK	2 794 000	2 794 000	2 794 000	8 382 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	88 892 272	88 892 272	88 894 270	266 678 814

18/C.számú melléklet
Mezőhegyes Városi Önkormányzat
Kötelezettségvállalás 2022-2024. évekre

	KIADÁSI JOGCÍMEK	2022. évi	2023. évi	2024. évi	Összesen
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	147 137 427	147 137 427	147 137 427	441 412 281
	Külső személyi juttatások	-	-	-	-
	Reprezentáció	-	-	-	-
K1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	147 137 427	147 137 427	147 137 427	441 412 281
K2.	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO	32 445 279	32 445 279	32 445 279	97 335 837
K31.	Készletbeszerzések	-	-	-	-
K32-33.	Szolgáltatási kiadások (közüzemi kiadások)	12 210 000	12 210 000	12 210 000	36 630 000
K34-35.	Különféle kiadások (áfa)	3 296 700	3 296 700	3 296 700	9 890 100
K3.	DOLOGI KIADÁSOK	15 506 700	15 506 700	15 506 700	46 520 100
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	195 089 406	195 089 406	195 089 406	585 268 218

18/D.számú melléklet
Mezőhegyesi Alapszolgáltatási Központ
Kötelezettségvállalás 2022-2024. évekre

	KIADÁSI JOGCÍMEK	2022. évi	2023. évi	2024. évi	Összesen
K11.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	21 853 224	21 853 224	21 853 224	65 559 672
	Külső személyi juttatások	-	-	-	-
	Reprezentáció	-	-	-	-
K1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	21 853 224	21 853 224	21 853 224	65 559 672
K2.	MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCHO	4 371 379	4 371 379	4 371 378	13 114 136
K31.	Készletbeszerzések				-
K32-33.	Szolgáltatási kiadások (közüzemi kiadások)	1 133 000	1 133 000	1 134 000	3 400 000
K34-35.	Különféle kiadások (áfa)	306 000	306 000	306 000	918 000
K3.	DOLOGI KIADÁSOK	1 439 000	1 439 000	1 440 000	4 318 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	27 663 603	27 663 603	27 664 602	82 991 808

Átvett pénzeszközök	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	863 879 838	230 570 137	1 094 449 975
Költségvetési maradvány igénybevétele	15 454 714	392 974 710	408 429 424
Hitel, kölcsön bevételei	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	15 454 714	392 974 710	408 429 424
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	879 334 552	623 544 847	1 502 879 399

(3) A bevételi főösszeg bevételi forrásokénti részletezését az 1. számú melléklet, működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3.számú melléklet tartalmazza.

(4) A központi támogatások jogcímeit és összegeit a Képviselő-testület a 2.számú melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

4. § (1) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	433 771 473	0	433 771 473
Munkaadót terhelő járulékok	69 085 753	0	69 085 753
Dologi jellegű kiadások	323 035 113	0	323 035 113
Ellátottak juttatásai	11 630 000	0	11 630 000
Pénzeszköztátadások	7 622 020	2 400 000	10 022 020
Beruházási kiadások	0	457 695 849	457 695 849
Felújítási kiadások	0	163 048 998	163 048 998
Felhalmozási kölcsönök	0	0	0
Tartalékok	18 645 022	0	18 645 022
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	863 789 381	623 144 847	1 486 934 228
Hiteltörlesztések	0	0	0
ÁHT-n belüli megelőlegezések	15 945 170	0	15 945 170
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	15 945 170	0	15 945 170
KIADÁSOK ÖSSZESEN	879 334 552	623 144 847	1 502 879 399

(2) A kiadási főösszeg költségvetési címenként és kiemelt előirányzatokénti részletezését a 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) A felhalmozási hiány külső finanszírozását 0 forint összegű fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet biztosítja.

A költségvetés részletezése

5. § (1) A Képviselő-testület

a beruházások előirányzatát

457.695.849 forint összegben,

a felújítások előirányzatát

163.048.998 forint összegben hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadásokat célonként valamint a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

6.§ (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyeletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. számú melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. számú melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§ A Képviselő-testület a pénzeszközáadások és támogatások, valamint a pénzeszközátvételek előirányzatát a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat

működési tartalékát 18.645.022 forint összegben,
felhalmozási tartalékát 0 forint összegben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a cél nélküli tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

9.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Létszámkeret (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	73
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	2
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	24
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	2
Létszámkeret	101

(2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 8 fő

(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2021.évi tervezett létszáma 53 fő

(4) A létszámkeret összetételét a 11. számú melléklet költségvetési címenkénti részletezi.

10.§ A költségvetési címek működési és felhalmozási célú kiemelt előirányzatait, azon belül kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 12.,12/A.,12/B.,12/C.,12/D számú mellékletek tartalmazzák.

11.§ A Képviselő-testület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet – költségvetési címenként – a 13. számú mellékletben, a likviditási tervét a 14.számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

12.§ A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 15. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének megfelelően a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, természetbeni támogatásokat) a 16. számú melléklet tartalmazza.

14. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének d) pontjának megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 18. A-D. mellékletek tartalmazzák. (Személyi jellegű kifizetések, munkáltató járulék, közüzemi kiadások, áfa sorokon)

15.§ (1) A köztisztviselők illetményalapja a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (1) pontjára való hivatkozással, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§-ában foglaltaktól eltérő összegben, 48.000 forintban került tervezésre.

(2) A köztisztviselők részére megállapított illetménykiegészítés

- felsőfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 15 %-a,
- középfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 5 %-a.

(3) A közalkalmazottak illetménye a Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC. törvény 6. számú mellékletében szereplő bértábla tételei alapján kerültek meghatározásra.

(4) A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában rögzített 20.000 forint.

(5) A rendelet

- a polgármester illetményét havi 299.151,-Ft,
 - költségterítését havi 44.873,-Ft,
- az alpolgármesterek illetményé havi 0,-Ft
 - költségterítését havi 0,-Ft, összeggel állapítja meg.
 -

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési egyensúly érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres juttatások előirányzatának 2 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője köteles - az elismert egyéb követeléseiről, valamint az elismert kötelezettségeiről - tételes, korosított adatot szolgáltatni a fenntartó felé havonta a tárgyhót követő 5. napjáig a 17. számú melléklet szerinti adattartalommal.

(7) A rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló a 368/2011.(XII.31.) korm.rendelet 169.§ és 170.§ -ban foglaltak értelmében elkészített időközi költségvetési és időközi mérlegjelentést, a havi adatszolgáltatásokat kötelesek a fenntartó felé megküldeni.

(9) A felhalmozási célú hiány külső finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges.

(10) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti likviditási gondok finanszírozási módja a likvidhitelfelvétel.

(11) A hitelszerződés megkötésével kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(12) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.

(13) A hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Az előirányzatok módosítása

17.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítási, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között saját hatáskörben módosítást, átcsoportosítást hajthat végre.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételekhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosításáról, a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület –az első negyedév kivételével –, a polgármester előterjesztése alapján a II., a III, és a IV. negyedévben dönt.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Abban az esetben, ha évközben az országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

18.§ (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(3) A feladat elmaradásából származó előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével kerülhet sor.

(4) Valamennyi költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(5) A költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni.

(6) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

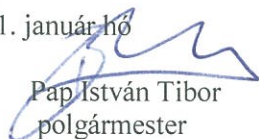
19.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat belső ellenőrzését - éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint – az önkormányzattal szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőr végzi. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

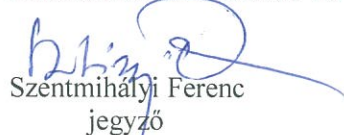
20.§ Ez a rendelet a kihirdetése napján reggel 8 órakor lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőhegyes, 2021. január hó


Pap István Tibor
polgármester


Szentmihályi Ferenc
jegyző

Kihirdetve: 2021. február 15.


Szentmihályi Ferenc
jegyző



Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselő-testületének

5/2021.(II.15.) Ö. számú rendeletének indokolása

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Mezőhegyes Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendeletét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján készítettük el. Településünket megillető önkormányzati támogatások az EBR42 informatikai rendszerben közzétételre kerültek.

2021 – A gazdaságvédelem költségvetése a járványügyi készültség fenntartása mellett.

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. Ezért az Egészségbiztosítási és Járvány Elleni Védekezési Alap magába foglalja a járvány elleni védekezéshez, illetve az egészségügyi ellátórendszer működtetéséhez szükséges forrásokat. Kiemelt célunk, 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 folytatódni fog. 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 számunkra, hogy Magyarország családbarát hely legyen, ezért a gyermekek és a gyermeket nevelő családok támogatását a 2021-es költségvetés továbbra is teljes mértékben biztosítja. Meggyőződésünk, hogy a további gyarapodás legfontosabb előfeltétele a biztonság, ezért a honvédelemmel és a közbiztonsággal kapcsolatos kiadások továbbra is kiemelt hangsúlyt kapnak a jövő évi költségvetésben.

1. A kormányzat gazdaságpolitikája

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.

Magyarországot – az idei év elején – tehát kedvező munkaerő-piaci mutatók, lendületes növekedés és erős fundamentumok jellemezték a pénzügyi-fiskális stabilitás megőrzése mellett. A koronavírus-járvány azonban felülírta a hazai gazdasági-társadalmi folyamatok alakulását. 2020 tavaszán a magyar kormány idejében meghozta azokat a döntéseket, amelyek elengedhetetlenek a járvány elleni sikeres védekezéshez, az elért eredmények megvédéséhez, valamint a gazdaság újraindításának elősegítéséhez. A kormány gazdaságvédelmi akciótervének elsődleges célja a munkahelyek megőrzése, új munkahelyek teremtése, a magyar családok és a hazai vállalkozások védelme. Az intézkedések értéke – az MNB gazdaságfinanszírozást segítő lépéseivel együtt – a GDP közel ötödét éri el.

A kormányzati intézkedéseknek és a koronavírus-járvány utáni gazdasági visszarendeződésnek köszönhetően – a 2020-as megtorpanást követően – 2021-ben 4,8%-os GDP-bővülés prognosztizálható. A növekedési lehetőségek kihasználását támogatja, hogy Magyarország tökevonzó képessége számottevően erősödött az elmúlt évek során. Bár fennáll a kockázata annak, hogy egyfelől a járvány elleni védekezés, másfelől a keresletcsökkenés következtében egyes fejlesztések megvalósítása a tervezettnél hosszabb időt vehet igénybe, 2021-től kezdődően a beruházások várhatóan újra lendületet vesznek.

Bár a járvány rövidtávon a háztartások fogyasztását is kedvezőtlenül érinti, a családok vásárlóerejének fenntartását segítik a kormány intézkedései. A járványhelyzet enyhülésével ugyanakkor a háztartások részben pótolhatják az elhalasztott vásárlásaikat, ami 2021-től ismét magas fogyasztási dinamikát eredményez. Az áremelkedés mértéke 3% lehet 2021-ben, az MNB középtávú céljának megfelelően. Az egyszeri tényezők bázisba épülésével, valamint az Unió felől érkező mérsékelt árbegyűrűződés eredményeként az infláció alacsony maradhat, amit támogat a várakozások horgonyozottsága is.

2. Költségvetés-politikai keretek

Az Országgyűlés idén is a nyári szünetét megelőzően tárgyalja a költségvetést, biztosítva ezáltal mindenkinek a közel fél éves felkészülési időt a következő évi kormányzati célkitűzések, intézkedések és szabályozási környezet megismerésére.

A 2021-es költségvetés három kiemelt kormányzati célnak kíván egyszerre megfelelni: ... Középpontba 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-bővítéssel,
- 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.

Hasonlóan az előző évekhez, az állam működése tekintetében 2021-ben is nullszaldós a költségvetés, tehát a közszolgáltatások – többek között az egészségügy, az oktatás és a honvédelem – költségét az állam továbbra is a működési bevételeiből finanszírozza. A nulla százalékos működési hiányt emellett 2021-ben is úgy kell elérni, hogy a fejlesztési források biztosítottak legyenek.

Eltérés a korábbi évekhez képest a költségvetés szerkezeti megújítása, egyszerűsítése. A törvényjavaslat 1. mellékletének új tagolása – főként előirányzatok összevonása mentén – ésszerű részletezettséggel, átlátható módon tartalmazza a 2021. évi állami kiadásokat és bevételeket úgy, hogy mindeközben teljes körűen biztosítja a költségvetés végrehajthatóságát, ellenőrizhetőségét és számonkérhetőségét.

3. A Kormány által prioritásként kezelt főbb területek

➤ A magyar családok védelme, a fiatalok támogatása és az idősek segítése

A kormány továbbra is elkötelezett a gyermekvállalás ösztönzése, a gyermeket nevelő családok támogatása, valamint a családok életminőségének javítása mellett, így 2021-ben is segíti a gyermekvállalással összefüggő akadályok elhárítását, a saját otthon megteremtését, elismeri a nagycsaládosok többlet-erőfeszítéseit, támogatja a gyermeknevelés és a munkavállalás közti egyensúly megteremtését, valamint ösztönzi a magyar kistéleplések megerősítését, fejlesztését.

A családbarát Magyarország építésének kiemelt eleme a családvédelmi akcióterv, melynek összes intézkedésére biztosított a fedezet 2021-ben. Hasonlóan a korábbi évekhez számos további intézkedés segíti a családok helyzetének javítását. Ilyenek például:

- A kormány 2021-ben is fenntartja a munka és a gyermeknevelés megbecsülésére épülő családi adórendszert, ami Európa egyik legalacsonyabb személyijövedelemadó-kulcsát (15%) alkalmazza, valamint jelentős családi adó-, illetve járulékkedvezményt biztosít. Ennek köszönhetően a két gyermeket nevelő családok által érvényesíthető családi kedvezmény mértéke 2019-re – négy év alatt – a kétszeresére nőtt, így a kétgyermekes családok esetében 2019-től gyermekenként 20 ezer forintba emelkedett a havonta igénybe vehető adókedvezmény összege.
- A gyermeküket nevelők versenyképességének megőrzése érdekében továbbra is biztosított a forrás a 2020. július 1-jétől gyermekgondozási támogatásban részesülőkre is kiterjesztett, az első sikeres nyelvvizsga megszerzéséhez és a közlekedési alapismeretek tanfolyam és vizsga díjához nyújtott támogatásra.

- Az otthonápolást végzők erőfeszítéseinek elismeréseként a kormány tovább emeli az önellátásra képtelen hozzátartozójukat otthon ápolók ápolási és a gyermekek otthongondozási díját.
- A nők munkaerőpiaci részvételének növelése érdekében a kisgyermekek napközbeni ellátását biztosító intézmények férőhelyei folyamatosan bővülnek, miközben a megújult 214 finanszírozási rendszer kiszámítható környezetet biztosít az ország valamennyi területén megvalósuló kapacitásbővítéssel együtt járó fejlesztésnek.
- A kormány továbbra is kiemelt területként kezeli a gyermekétkeztetéssel összefüggő feladatok finanszírozását, és biztosítja, hogy Magyarországon a bölcsődétől az iskoláig minden gyermek hozzájuthasson a színvonalas étkeztetéshez, továbbá minden rászoruló gyermek legalább napi egyszer meleg ételhez jusson, már az összes iskolai szünidőben is.

A nyugdíjak és nyugdíjszerű ellátások 2011 óta több mint 38%-kal nőttek, a tartósan alacsony inflációnak köszönhetően pedig vásárlóerejük több mint 10%-kal javult. Az idős emberek az ellátásuk értékének növelése mellett az elmúlt években nyugdíjprémium és utalvány formájában is támogatásban részesültek. A kormány célja az időskori biztonság megteremtése, a nyugdíjasok életszínvonalának megőrzése és a nők kedvezményes nyugellátásának megtartása mellett az idős emberek további anyagi támogatása a 13. havi nyugdíj fokozatos visszaépítésével.

➤ **A munkahelyek védelme, új munkahelyek teremtése, a gazdaság újraindítása**

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.

➤ **Munkahelyek védelme**

A munkahelyek védelme érdekében hozott intézkedések közül az egyik legfontosabb a jelentős keresletcsökkenés következtében fellépő kényszerű munkaidő-csökkenéssel szembesülő vállalatok bérterheinek részleges átvállalása. A rövidített munkaidő keretében a kormány 2020-ban három hónapra bértámogatást biztosít, mely a kieső munkaidőre járó arányos nettó bér rész 70%-a. A mérnöki és kutatás-fejlesztési munkakörben dolgozók esetén a kormány ugyancsak három hónapra 40%-os bértámogatást vállal. A vállalkozások 0,1%-os kamatozású munkahelymegtartó hitelt is felvehetnek, amellyel 9 havi munkabért finanszírozhatnak két éves futamidőn belül.

2020. évi intézkedés, hogy számos ágazatban működő cégeknek nem kell 2020. június végéig munkáltatói járulékot fizetniük, a munkavállalók járulékát jelentősen csökkentik, nyugdíjjárulékot nem kell fizetniük, és az egészségbiztosítás díja a törvényi minimumra csökken.

A 2021. évet is érinti, hogy az adócsökkentő lépések folytatásaként a szociális hozzájárulási adó 2020. július 1-jétől 17,5%-ról 2 százalékponttal 15,5%-ra csökken. Ezzel összhangban a kiva kulcsa 2021. január 1-jétől, újabb 1 százalékponttal, 11%-ra mérséklődik. Az adórendszer és a vállalkozásokat érintő adminisztrációs terhek csökkentése érdekében 2020. július 1-jétől a munkavállalók egyéni járuléka egy járuléknembe olvadnak össze. Az intézkedés a gyermekes háztartásoknak is kedvez, mivel a családi kedvezmény már a teljes 18,5%-os egységes társadalombiztosítási járulékkötelezettség összegéig érvényesíthető.

➤ **Új munkahelyek teremtése, infrastrukturális fejlesztések**

Az új munkahelyek teremtése kiemelt cél, ezért technológiafejlesztésre, környezetvédelmi és energiahatékonysági beruházásra jelennek meg pályázatok. Támogatottak a távoktatás formájában zajló továbbképzések, átképzések, felnőttképzések. A képzések tandíjainak 95%-át átvállalja az állam, az állást keresők kamatmentes felnőttképzési diákhitelre jogosultak. Mivel nagy számban lesz szükség képzett munkaerőre, ezért az egyetemi hallgatók egyszeri, szabad felhasználású, 500 ezer forint összegű, kamatmentes diákhitelt igényelhetnek és 75 ezer hallgató mentesül a diploma megszerzéséhez szükséges nyelvvizsga-kötelezettség alól.

A közúti közlekedési infrastruktúra-fejlesztési program keretében folytatódik az autópályák országhatárig való elvezetése, a régióközpontok gyorsforgalmi úthálózatba történő bekapcsolása, illetve további főutak és alsóbbrendű utak építése.

A vasúti infrastruktúra-fejlesztés terén – az uniós társfinanszírozású vasúti projektek mellett – kiemelt jelentőségű a Budapest-Belgrád vasútvonal magyarországi szakaszának fejlesztése, illetve a debreceni Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő vasúti infrastruktúra beruházás, melyekhez jelentős hazai költségvetési forrás áll rendelkezésre. Mindemellett folytatódik a vasúti személyszállítási gördülőállomány fejlesztése is.

➤ **Kiemelt ágazatok támogatása**

A turizmus területén, szállodák és éttermek számára fejlesztési és hitelprogramot biztosít a kormány 600 milliárd forint értékben. A SZÉP-kártya szociális hozzájárulási adója eltörlésre került 2020. december 31-ig, és 2020-ban a kedvezményes adózású keretösszeg 800 ezer forintra nő a versenyszférában, 400 ezer forintra pedig a közszférában, hozzájárulva a hazai turizmus élénkítéséhez a járványhelyzet megszűnése után. Az egészségipar jelentős támogatást kap annak érdekében, hogy a belföldi gyógyszer- és eszközgyártók termékei nagyobb arányban jelenjenek meg a magyar egészségügyben. Támogatásban részesülnek mind az egyetemi, mind a vállalati kutatóintézetek, létrejön az Egészségipari Innovációs Ügynökség. A növénytermesztési és állattenyésztési ágazat jövedelmezőségének növelése érdekében egy új krízisbiztosítási rendszer kerül bevezetésre 2021-től, mely jövedelempótló kompenzáció fizetését teszi lehetővé például az állat- és növénybetegségek, a piaci árak csökkenése, a piacvesztés, az árfolyamváltozások, vagy a termelés során felmerülő költségek növekedése miatti kockázatok kezelésére. A hazai agrárium erősítése érdekében 2020 és 2030 között évi 17 milliárd forint öntözési célú költségvetési forrás biztosítja a hazai vízgazdálkodás fejlesztését.

➤ **A magyar vállalkozások finanszírozásának támogatása, likviditási helyzetük javítása**

A kormány a vállalkozások finanszírozását mind hitel-, mind garanciaprogramokkal támogatja. Ezek többségéhez az állam kamat- illetve kezési díjtámogatást nyújt, továbbá állami kezesség vagy viszontgarancia vállalásával is segíti a forráshoz jutást.

A kedvező kamatozású vállalati hitelek összege csaknem 2000 milliárd forint, 217 650 milliárd forintot állami garanciavállalással. Emellett az MNB Növekedési Hitelprogram Hajrá! konstrukciója a kis- és középvállalkozások számára nyújt kedvező és kiszámítható kamatozású forrást a munkahelyek és termelési kapacitások megtartásához, illetve beruházásaik finanszírozásához 1500 milliárd forint keretösszegben. A Széchenyi Kártya Programok a jelenlegi helyzethez alkalmazkodva részben bővülnek, részben átalakulnak, a hozzájuk kapcsolódó kamat- és díjtámogatás pedig növekszik, mind az általános, mind az agrárágazat finanszírozásában. E programok egy része kifejezetten a munkahelymegőrzést és -teremtést szolgálja.

➤ **A családok és a nyugdíjasok védelme**

2020-ban a családok biztonságérzetének megerősítése érdekében a háztartások (és a vállalkozások) számára az év végéig hiteltörlesztési moratórium kihirdetésére került sor. A háztartások likviditásának, rendelkezésre álló jövedelmének védelmét szolgálja továbbá a fogyasztási hitelek teljes hiteldíj mutatójának 5,9%-ban történő maximalizálása a 2020. év végéig, emellett a lejáró gyermekgondozási díj, gyermekgondozási segély, gyermeknevelési támogatások meghosszabbítása a veszélyhelyzet idejére. 2021-ben új elemmel bővül a család- és nyugdíjasvédelmi program: visszaépítésre kerül a 13. havi nyugdíj, ami négy ütemben történik. Első lépésben a nyugdíjasok 2021-ben, a januári nyugdíjon felül egy heti nyugdíjat kapnak. 2022-ben ilyen jogcímen kettő, 2023-ban három heti nyugdíj összegét kapják, 2024-től kezdődően pedig a nyugdíjukon felül minden évben 13. havi nyugdíjban részesülnek. Emellett 3,5%-ot meghaladó gazdasági növekedés esetén továbbra is számolni lehet a nyugdíjprémium biztosításával is.

➤ **A közszolgálatban dolgozók anyagi megbecsülése**

A kormány kiemelten fontosnak tekinti a közfeladatot ellátók erkölcsi és anyagi megbecsülését. A költségvetés fedezetet nyújt valamennyi életpályaprogram, illetve bérintézkedés végrehajtására. Az életpályák és bérintézkedések fedezetének azt a részét, amelynél egyértelműen meghatározott mind az intézményi kör, mind a szükséges többlet összege, a fejezetek költségvetése tartalmazza. Ide tartozik a kormányhivatalok és a rendvédelmi 218 hivatásos foglalkoztatottak, rendvédelmi alkalmazottak, valamint a bírák és ügyészek, a szociális ágazatban dolgozók 2020. évi illetményemelésének bázisba építése. Ezzel szemben a Céltartalékban került megtervezésre azoknak a döntéseknek a fedezete, amelyek forrásigénye

nagyságrendileg ismert, azonban az intézmények között felosztására csak 2021-ben – tételes felmérés alapján – kerülhet sor. Ilyen tételeket jelentenek a 2020-ban az oktatási, kulturális területen induló illetményemelések. A költségvetés szabályrendszere lehetőséget biztosít arra, hogy amennyiben további ágazatokban, foglalkoztatotti csoportokban egyelőre nem tervezett bérintézkedésről születik döntés, akkor annak fedezete megteremthető legyen.

I. Egészségügy fejlesztése

Az egészségbiztosítási ellátások kiadásai közül az idei évre eredetileg tervezett összeghez képest a költségvetés több forrást tartalmaz a gyógyító-megelőző ellátásokra. Ezen többlet fedezetet nyújt az egészségügyi szakdolgozók és védőnők korábbiakban megkezdett bérfejlesztési programjának bázisba építésére, továbbá a többletből nagyértékű, tételes elszámolású gyógyszerek, eszközök pótlása és beszerzése valósulhat meg, többletkapacitások befogadására kerülhet sor, illetve a meddőségkezelési ellátást végző állami fenntartású intézmények finanszírozása is növekszik.

II. Oktatás korszerűsítése

A kormány továbbra is kiemelt célnak tekinti a már megkezdett fejlesztések folytatását, mint például a köznevelési ágazatban már hatodik éve működő Nemzeti Köznevelési Infrastruktúra Fejlesztési Programot, amelynek keretében európai színvonalú tornatermek, tantermek és tanuszodák épülnek. Mindezek mellett kormányzati szakpolitikai célkitűzés, hogy – a köznevelés teljes egészét tekintve – valamennyi oktatási épületben biztosítva legyen megfelelő sávszélességű internetelés és teljes lefedettségű vezeték nélküli hálózat. Ez a fejlesztés teremti meg a lehetőséget a digitális tartalmak felhasználására, alapul szolgálva egy korszerű, interaktív oktatási módszertan alkalmazásához. A szakképzési rendszer megújítása kiemelt fontosságú a kormány számára, hiszen a gazdasági növekedés egyik legfontosabb tényezője a megfelelően képzett, minőségi munkaerő. A 2020-tól hatályos új szakképzési törvény a köznevelés rendszerétől elkülönülten, önállóan működő, a gazdasági változásokhoz jobban igazodni tudó, rugalmasabb szakképzési rendszer kereteit teremti meg.

III. Magyarország védelme

A gazdaság védelme és újraindítása mellett a magyar nemzeti értékek és a szuverenitásunk megőrzése is kiemelt fontosságú ahhoz, hogy hazánk minden tekintetben erős és biztonságos ország maradjon. A honvédelemre fordítható kiadások 2021-ben is GDP-arányosan kerülnek meghatározásra, a korábbi évekhez képest jelentősen magasabb többlet biztosításával. A rendvédelem területén 2021-ben is megvalósulhat létszámfejlesztés, folytatódhatnak a 2020-ban megkezdett beruházások.

IV. A nehéz helyzetbe került önkormányzatok finanszírozásának elősegítése

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény módosításával a nehéz helyzetbe jutott önkormányzatok a saját bevételek, így különösen a helyi iparüzési adóbevétel esetleges csökkenése és az iparüzési adó decemberi feltöltési kötelezettségének megszüntetése miatti kiesést – átmeneti jelleggel – éven túli hitellel pótolhatják. A hitel összegét fokozatosan, legfeljebb 3 év alatt kell az önkormányzatoknak megszüntetniük. Legfeljebb 200 milliárd forint hitel felvétele válik a módosítással lehetővé.

4. Helyi önkormányzatok támogatásai

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2021. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

4.1 Önkormányzatok működésének általános támogatása

A klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás stb.) ellátását – az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános támogatás szolgálja. A támogatáson belül elkülönítetten jelenik meg az önkormányzati hivatal, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak

fenntartása), illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok, a lakott külterülettel kapcsolatos támogatása.

4.2 Szolidaritási hozzájárulás

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek.

2021. évben is az általános támogatásokat csökkenti az iparüzési adóalaphoz viszonyított elvart bevétel. Az elvart bevétel legfeljebb a 2019. évi iparüzési adóalap 0,55 %-át jelenti az alábbi differenciálás szerint:

Település kategóriák		Támogatáscsökkentés
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	22.001,-Ft – 50.000,-Ft közötti	11 - 36 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	50.001,-Ft – 68.000,-Ft közötti	36 - 45 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	68.001,-Ft – 90.000,-Ft közötti	45 - 52 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	90.001,- Ft – 120.000,- Ft közötti	52 - 57 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	120.001,- Ft – 950.000,- Ft közötti	57 - 65 %

2021. évben a szolidaritási hozzájárulás összege 21.363.755 forint lesz. Adóerő-képesség 31.044 ft/fő.

Az elvart bevétel miatti csökkenést az alábbi sorrendben kell érvényesíteni a vonatkozó támogatási jogcímek tekintetében:

- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- Közvilágítás fenntartásának támogatása,
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
- Közutak fenntartásának támogatása,
- Üdülöhelyi feladatok támogatása,
- Az önkormányzati hivatal működésének támogatás jogcímeiken.

4.3 Köznevelési feladatok

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben kialakított és meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján 2021. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az óvodai ellátás biztosítása. Az óvodai ellátás feladatán dolgozó – csoport átlag létszáma, foglalkoztatási időkeret, gyermekekkel töltendő kötött idő előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a költségvetés finanszírozza és hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

4.4 Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátás

Az önkormányzatok szerepe továbbra is az alapellátások területére koncentrálódik.

4.4.1 Szociális feladatok egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

4.4.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvt.-ben, valamint a Gyvt.-ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik. (családsegítés, gyermekjólét, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása, tanyagondnoki szolgáltatás, bölcsődei ellátás)

4.4.3 Gyermekétkeztetés támogatása

Kötött felhasználású támogatás illeti meg az önkormányzatot a bölcsődében elhelyezett gyermekek számára biztosított, valamint az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. Támogatás két részből áll: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából.

4.4.4 A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C.§ (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint:

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)		Forint/étkezési adag
Alsó határ	Felső határ	
0	18000	570
18001	21000	542
21001	24000	513
24001	27000	485
27001	30000	456
30001	35000	399
35001	40000	342
40001		285

4.4.5 Szociális ágazati pótlék

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és közterheihez a központi költségvetés támogatást biztosít.

4.4.6 Bölcsőde támogatása

A települési önkormányzatokat 2018. évtől feladatalapú támogatás illeti meg az általunk fenntartott bölcsődék kiadásaihoz. Átlagbéralapú támogatás a foglalkoztatott kisgyermeknevelők és dajkák béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. Továbbá bölcsődei üzemeltetési támogatás biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

4.4.7 Kulturális feladatok

A kulturális feladatoknál – azon belül a kulturális javak védelmére, a közművelődési és a nyilvános könyvtári ellátásra – az előző években bevezetett szabályozás érvényesül.

5. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

5.1 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása

Az előirányzat azon települési önkormányzat támogatására szolgál, amelynek az önkormányzati, az állami és egyéb szolgáltatók által végzett lakossági közműves ivóvízellátás és szennyvízszolgáltatás, valamint a más víziközmű társaságtól vásárolt, illetve átvett lakossági célú ivóvíz ráfordításai magasak. A támogatást a települési önkormányzatok pályázati úton igényelhetik

5.2 Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- kötelező önkormányzati feladatot ellátó **intézmények fejlesztése, felújítása** - igényelhető maximális támogatás 40 millió forint
- **belterületi utak, járdák felújítása** – igényelhető maximális támogatás mértéke 20 millió forint
- **óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás** - igényelhető maximális támogatás 20 millió forint
- önkormányzati **étkeztetési fejlesztések** támogatása, igényelhető maximális támogatás mértéke új főzőkonyhák létrehozására, vagy az önkormányzat tulajdonában álló főzőkonyhák kapacitásbővítésére, fejlesztésére esetén 100 millió forint, melegítőkonyhák felújítására 10 millió forint.

5.3 Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás

Igényelhető a könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, a muzeális feladatok szakmai fejlesztéséhez.

5.4 Önkormányzati rendkívüli támogatása

A tartalék előirányzat szolgál a rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatások forrásául. Az önkormányzatok rendkívüli támogatást pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2021. december 10- ig együttesen dönt.

6. Törvény további, önkormányzatokat érintő rendelkezései

6.1 Köztisztviselői illetményalap

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Törvény 132. § szerinti illetményalap 2021. évben is 38.650 forint. (61.§(1))

A helyi önkormányzat képviselőtestülete rendeletben a 2021. évben is – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselőtestület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az 61.§ (6) 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. (61.§ (6))

A 2021. évi költségvetési rendelet anyagában 48.000 forintos illetményalappal számoltunk.

6.2 Cafetéria keret

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-kerete illetve cafeteria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten nem haladhatja meg a nettó 400 ezer forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. (61.§ (4))

A 2021. évi költségvetés anyagában, a köztisztviselők vonatkozásában nettó 200 ezer, a közalkalmazottak és munka törvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozók tekintetében nettó 100 forintos cafeteria juttatással számoltunk.

6.3 Közalkalmazotti fizetési osztályok, illetménypótlék, kereset-kiegészítés

A Kjt. 62.§ (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 törvény 7. számú melléklete tartalmazza. (62.§ (1))

A Kt. 69.§-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2021.évben 20 ezer forint. (62.§ (1))

A Kjt. 77.§ (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés a 2021. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a. Fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható. (62.§ (2))

6.4 Kis összegű követelés

Az Áht. 97.§ (3) bekezdésének alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100 ezer forint. (72. §)

II. RENDELET ÖNKORMÁNYZATI ELEMEI

I.) BEVÉTELEK

1.) Központi támogatások (2. számú melléklet)

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása magában foglalja az önkormányzat működési, a köznevelési feladatok, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok támogatását, mindösszesen 377.262.528 forint.

Az **önkormányzat működési támogatása** a 2013. évben bevezetett számítási képlet szerint került modellezésre. A törvény 2021. évben is számol elvonással. A 2019. évi iparüzési alap 0,55 %-a az irányadó. Mezőhegyes vonatkozásában az egy főre jutó adóerő-képesség 31.044 forint, így az elvonás összege 21.363.755 forint. A vonatkozó szabályok meghatározzák, hogy az elvonást mely támogatási jogcímenél kell végrehajtani. A prioritást figyelembe véve a zöldterület-gazdálkodás jogcímen járó támogatás teljes mértékben, a közvilágítás fenntartásának támogatása részben elvonásra kerül.

A **köznevelési feladatok támogatása** egyrészt az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bértámogatásából, másrészt az óvoda működési támogatásából tevődik össze. A támogatott létszám meghatározása a 2013. évben bevezetett elveken alapul.

A **szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** tartalmazza a szociális feladatok egyéb támogatását, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását, valamint a gyermekétkeztetés, és bölcsőde támogatását. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásánál mind a szociális étkeztetés, mind a házi segítségnyújtás, valamint a nappali intézményi ellátás tekintetében a 2020. évben mutatóval történt a modellezés.

A bölcsőde vonatkozásában a működési engedélyben nevesített létszám – 10 fő - szerinti tudjuk lehívni a támogatás, illetve a gyermekétkeztetés területén is csak ezt a létszámot tudjuk figyelembe venni.

A gyermekétkeztetés központi támogatása a 2015. évben bevezetett módon a dolgozók bértámogatásából, gyermekétkeztetés üzemeltetési, és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatásából tevődik össze. A 2020. szeptemberében étkeztetési igényt benyújtók létszáma alapján történt a központi támogatási igényünk megalapozása. A koronavírus járvány miatt, ha tantermen kívüli digitális oktatásra kerül sor tartósan, akkor a központi támogatás részbeni visszafizetésével kell számolni.

A kulturális feladatok központi támogatása emelkedett, de az alapja továbbra is a lakosságszám.

Az önkormányzat működési támogatását kiegészítő támogatások 2021. évben is pályázatokon keresztül kerülhetnek odaítélésre. A koncepcióban az önkormányzati intézmények felújításához, belterületi járdák felújításához nevesített összegeket nem szerepeltettük. A pályázat mielőbbi benyújtását segítené, ha az előző években benyújtott, de forráshiány miatt elutasított pályázatunk kerülne ismét benyújtásra (Petőfi sétány).

2.) Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételeket jelentő magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, az idegenforgalmi adó, a talajterhelési díj az előző évi teljesítési adatok, továbbá az iparüzési adó feltöltések isméréiben került számításra. A helyi adó követelések állománya a behajtási tevékenységnek köszönhetően csökkenő tendenciát mutat. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lép fel. Az utóbbi években az adózók teherviselő képessége, a vállalkozások bevételeinek és költségeinek alakulása, ezen keresztül az iparüzési adó vonatkozásában adóalap alakulása, a magánszemélyek megélhetési gondjai, eladósodottsága stb. sok bizonytalansági tényezőt jelent és jelentett mind a tervezés, mind a bevételek biztosítása során. Az önkormányzati adóhatóság alapvető célkitűzése a hátralék beszedése, a növekedési ütemének lassítása, illetve megállítása a hátralékkezelési és végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával.

A költségvetés anyaga nem számol 639/2020. (XII.22.) kormányrendeletben meghatározott, iparűzési adó bevétel kieséssel, sem a 4/2021. (I.14.) kormányrendeletben meghatározott kieső iparűzési adóbevételével megegyező mértékű kiegészítő központi támogatással, tekintettel arra, hogy az összegük jelenleg nem ismert, így a költségvetési munkaanyagban szereplő közhatalmi bevételek összege 272.000.000 forint.

3.) Működési célú támogatások

A működési támogatások az egészségügyi alapellátáshoz az NEAK által folyósított összegeket, a közfoglalkoztatás feladatának viteléhez a Munkaügyi Központ által rendelkezésre bocsátott összegeket, valamint egyéb államháztartáson belülről érkező támogatásokat (földalapú támogatás) foglalja magában. A működési támogatások összege 103.449.869 forint, részletezése a 9. számú mellékletben található.

4.) Működési bevételek

A működési bevételek főként az intézmények ellátási és szolgáltatási díjait, továbbá a lakások és helyiségek bérbeadásából származó bevételeket, a terményértékesítések bevételeit tartalmazzák. A gyermekétkeztetés területén, valamint a szociális étkeztetés területén a csökkenő létszám kisebb volumenű bevételeket eredményezett. A működési bevételek összege 111.167.441 forint.

5.) Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatások a Területi Operatív Program és Vidékfejlesztési Programok keretében megvalósítandó beruházások (TOP-212), felújítások pályázati támogatásait tartalmazza, valamint betervezésre került a kollégiumi tálalókonyha teljes felújítása is egy jövőbeni pályázattal szemben. A felhalmozási célú támogatások előirányzatának az összege 230.550.137 forint összegben.

6.) Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevétellel nem számol.

7.) Pénzmaradvány

A pénzmaradvány összege részben feladattal terhelt. A 407.908.211 forint összegű működési pénzmaradványból 8.237.980 forint a Munkaügyi Központ által 2020. évben utalt előleg 2021.évi bérfizetéshez, 381.285.591 forint a 2017.-2020. évben a TOP, KEHOP pályázatok támogatási előlegeiből tevődik össze, 10.696.170 forint az előző évek ingatlan értékesítéseiből még megmaradt bevétel, 15.945.170 forint a MÁK által januári bérfizetéshez utalt nettó előleg. A fennmaradó összeg az intézmények év végi pénzkészletét, a 2020.12. havi hóközi bérek, illetve az előlegek teszik ki.

8.) Hitel bevételek

A költségvetési tervezetben hitelfelvétele tervezésre nem került.

II. KIADÁSOK

Az 1. számú táblázat intézményenként és összevont önkormányzati szinten tartalmazza a kiadási és a bevételi adatokat. A 12/A., 12/B., 12/C., és a 12/D. számú mellékletek az intézmények bevételeit és kiadásait feladatcsoportonként ismerteti.

Az önkormányzat által ellátott feladatok csoportjai

FELADATOK	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladat	Önként váll.feladat
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT			
Bölcsődei ellátás	x		
Óvodai nevelés	x		
Könyvtári tevékenység	x		
Közművelődés	x		
Iskola-egészségügyi tevékenység	x		

Gyermekétkeztetés	x		
Szociális és közétkeztetés	x		
Éttermi vendéglátás			x
POLGÁRMESTERI HIVATAL			
Igazgatási tevékenység		x	
Kisegítő tevékenység		x	
ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉGEK			
Városgazdálkodási tevékenységek	x		
Közfoglalkoztatás	x		
Egészségügyi alapellátás	x		
Tanyagondnoki szolgálat	x		
Ellátottak juttatásai	x		
Képviselő-testület működtetése	x		
Önkormányzati rendezvények	x		
Önkormányzati vagyon működtetése	x		
Mezőgazdasági területek művelése			x
ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT			
Napli szociális ellátás	x		
Család- és gyermekjóléti szolgálat	x		
Szociális étkeztetés	x		
Házi segítség nyújtás	x		

1.) Általános Művelődési Központ (12/A. számú melléklet)

Az Általános Művelődési Központ bölcsődei, óvodai nevelési, közművelődési feladatokat lát el, és biztosítja a gyermek, szociális és közétkeztetést, valamint a közoktatás működtetését.

Általános Művelődési Központ dolgozói létszáma 44 fő, melyből

- gyermekétkeztetési tevékenység 10 fő,
- közétkeztetési tevékenység 2 fő,
- bölcsődei ellátás 4 fő,
- óvodai nevelés 19 fő,
- közművelődés – könyvtár 8 fő, (keret csökkentése 1 fővel)
- Iskola egészségügy 1 fő.

Az Általános Művelődési Központ személyi juttatás és járulék terhe 188.298.188 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadások magukba foglalják az étkeztetés élelmezési anyag beszerzéseit, a konyha üzemeltetési kiadásait. A 2021. évi dologi kiadások összege 108.670.265 forint. A beruházási és a felújítási kiadások összege 32.570.000 forint. A beruházási sorok összetétele a 4. számú mellékletben részletezésre került.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 65.431.505 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

2.) Polgármesteri Hivatal (12/B. számú melléklet)

A Polgármesteri Hivatal az államigazgatási feladatai mellett eseti segélyezési tevékenységet lát el, valamint biztosítja a teljes önkormányzati feladatok vitelét.

Polgármesteri Hivatal dolgozói létszáma 26 fő, melyből

- igazgatási tevékenység 22 fő (köztisztviselő)
- kisegítő tevékenység 4 fő (informatikus, közterület-felügyelő és 2 fő takarítónő).

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatás és járulék terhei 128.755.113 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadásokra az épület és járműüzemeltetés költségére, a különféle szolgáltatási díjakra 19.180.742 forint került tervezésre. A beruházási kiadások az elavult számítástechnikai eszközök és

programok részleges cseréjére irányul 1.326.560 forint összegben. Dolgozói lakásépítési, lakásvásárlási munkáltatói visszatérítendő támogatásként 400.000 forint került tervezésre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 42.431.977 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

3.) Önkormányzati tevékenységek (12/C. számú melléklet)

Az önkormányzati tevékenység magában foglalja a közfoglalkoztatás, a tanyagondnoki, az egészségügyi, a segélyezési feladatok vitelét, valamint az önkormányzati vagyon működtetését.

Önkormányzati tevékenység dolgozói létszáma 21 fő, melyből

- városgazdálkodás 15 fő (parkfenntartás 9 fő + karbantartás 6 fő)
- tanyagondnoki szolgálat 3 fő
- egészségügyi ágazat 2 fő (védőnők)
- jogalkotás 1 fő (társadalmi megbízatású polgármester)

Az önkormányzati tevékenység személyi juttatás és járulék terhei 145.710.123 forint összegű kiadással járnak, melyből ~ 41 % (60.274.867 Ft) a közfoglalkoztatás területén foglalkoztatottak bér és járulék terhe. A dologi kiadások összege az épületek és a járművek üzemeltetési költségeit, illetőleg a szolgáltatások díjait tartalmazza 165.509.661 forint összegben. A dologi kiadás tartalmazza a különféle tagsági díjakat, az önkormányzati rendezvények kiadásait. A pénzeszköztáradások 7.622.020 forint (Kistérségi tagdíjak, civil szervezetek támogatása, Dareh tagdíj, temető üzemeltetési hozzájárulás) összegét, valamint a felhalmozási célú támogatásokat a 9. számú melléklet részletezi. A segélyezési keret 11.630.000 forint összegű.

A beruházási és felújítási kiadások összege 586.346.287 forint, összetétele a 4. számú mellékletben található. A fejlesztések zöme a szennyvíztisztító korszerűsítés II. szakaszára irányul, valamint a Területi Operatív Programban és Vidékfejlesztési Programban megvalósítandó fejlesztésekre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 128.628.079 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

4.) Alapszolgáltatási Központ (12/D. számú melléklet)

A 2019. január 1.-vel létrehozott új intézmény, az Alapszolgáltatási Központ a nappali szociális feladatokat, valamint a család- és gyermekvédelmi központ feladatait látja el.

Alapszolgáltatási Központ dolgozói létszáma 10 fő, melyből

- nappali szociális ellátás 3,5 fő,
- család- és gyermekjóléti szolgálat 2 fő,
- szociális étkeztetés 0,5 fő,
- házi segítség nyújtás 4 fő

Az Alapszolgáltatási Központ személyi juttatás és járulék terhei 40.093.803 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadásokra az épületüzemeltetés költségére, a különféle szolgáltatási díjakra 29.674.445 forint került tervezésre. A beruházási kiadások 502.000 forint összegben kerül betervezésre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 34.963.071 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

5.) Költségvetési egyenleg

A működési bevételek és a működési kiadások összevetésénél 1.034.368 forint pozitív különbözet tapasztalható, melyet tartalékba helyeztünk.

Átvett pénzeszközök	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	863 879 838	230 570 137	1 094 449 975
Költségvetési maradvány igénybevétele	15 454 714	392 974 710	408 429 424
Hitel, kölcsön bevételei	0	0	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	15 454 714	392 974 710	408 429 424
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	879 334 552	623 544 847	1 502 879 399

(3) A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1. számú melléklet, működési és felhalmozási cél szerinti részletezését a 3.számú melléklet tartalmazza.

(4) A központi támogatások jogcímeit és összegeit a Képviselő-testület a 2.számú melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

4. § (1) A 3.§ (1) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megoszlását a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

(adatok forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
Személyi juttatások	433 771 473	0	433 771 473
Munkaadót terhelő járulékok	69 085 753	0	69 085 753
Dologi jellegű kiadások	323 035 113	0	323 035 113
Ellátottak juttatásai	11 630 000	0	11 630 000
Pénzeszközáradások	7 622 020	2 400 000	10 022 020
Beruházási kiadások	0	457 695 849	457 695 849
Felújítási kiadások	0	163 048 998	163 048 998
Felhalmozási kölcsönök	0	0	0
Tartalékok	18 645 022	0	18 645 022
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	863 789 381	623 144 847	1 486 934 228
Hiteltörlesztések	0	0	0
ÁHT-n belüli megelőlegezések	15 945 170	0	15 945 170
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	15 945 170	0	15 945 170
KIADÁSOK ÖSSZESEN	879 334 552	623 144 847	1 502 879 399

(2) A kiadási főösszeg költségvetési címenként és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 1. számú melléklet tartalmazza.

(3) A felhalmozási hiány külső finanszírozását 0 forint összegű fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet biztosítja.

A költségvetés részletezése

5. § (1) A Képviselő-testület

a beruházások előirányzatát

457.695.849 forint összegben,

a felújítások előirányzatát

163.048.998 forint összegben hagyja jóvá.

(2) A felújítási kiadásokat célonként valamint a beruházási kiadásokat feladatonként a 4. számú melléklet tartalmazza.

6.§ (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyeletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. számú melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2021. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. számú melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7.§ A Képviselő-testület a pénzeszközáadások és támogatások, valamint a pénzeszköztvételek előirányzatát a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat
működési tartalékát 18.645.022 forint összegben,
felhalmozási tartalékát 0 forint összegben hagyja jóvá.
(2) A Képviselő-testület a cél nélküli tartalékkal való rendelkezés jogát fenntartja magának.

9.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési létszámkeretét az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Létszámkeret (fő)
Teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	73
Részmunkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott dolgozó	2
Teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő dolgozó	24
Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott dolgozó	2
Létszámkeret	101

- (2) A képviselőtestület létszáma (polgármester nélkül) 8 fő
(3) A közfoglalkoztatásban résztvevők 2021.évi tervezett létszáma 53 fő
(4) A létszámkeret összetételét a 11. számú melléklet költségvetési címenkénti részletezi.

10.§ A költségvetési címek működési és felhalmozási célú kiemelt előirányzatait, azon belül kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 12.,12/A.,12/B.,12/C.,12/D számú mellékletek tartalmazzák.

11.§ A Képviselő-testület a költségvetési év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet – költségvetési címenként – a 13. számú mellékletben, a likviditási tervét a 14.számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

12.§ A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 15. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

13. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének megfelelően a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, természetbeni támogatásokat) a 16. számú melléklet tartalmazza.

14. § Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésének d) pontjának megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban a 18. A-D. mellékletek tartalmazzák. (Személyi jellegű kifizetések, munkáltató járulék, közüzemi kiadások, áfa sorokon)

15.§ (1) A köztisztviselők illetményalapja a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61.§ (1) pontjára való hivatkozással, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvény 132.§-ában foglaltaktól eltérő összegben, 48.000 forintban került tervezésre.

(2) A köztisztviselők részére megállapított illetménykiegészítés

- felsőfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 15 %-a,
- középfokú iskolai végzettség esetében az alapilletmény 5 %-a.

(3) A közalkalmazottak illetménye a Magyarország 2021.évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC. törvény 6. számú mellékletében szereplő bértábla tételei alapján kerültek meghatározásra.

(4) A közalkalmazottak illetménypótlékának számítási alapja a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában rögzített 20.000 forint.

(5) A rendelet

- a polgármester illetményét havi 299.151,-Ft,
 - költségterítését havi 44.873,-Ft,
- az alpolgármesterek illetményévhavi 0,-Ft
 - költségterítését havi 0,-Ft, összeggel állapítja meg.
 -

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési egyensúly érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres juttatások előirányzatának 2 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió forintot, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője köteles - az elismert egyéb követeléseiről, valamint az elismert kötelezettségeiről - tételes, korosított adatot szolgáltatni a fenntartó felé havonta a tárgyhót követő 5. napjáig a 17. számú melléklet szerinti adattartalommal.

(7) A rendkívüli támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény végrehajtásáról szóló a 368/2011.(XII.31.) korm.rendelet 169.§ és 170.§ -ban foglaltak értelmében elkészített időközi költségvetési és időközi mérlegjelentést, a havi adatszolgáltatásokat kötelesek a fenntartó felé megküldeni.

(9) A felhalmozási célú hiány külső finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány előzetes hozzájárulása szükséges.

(10) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött átmeneti likviditási gondok finanszírozási módja a likvidhitelfelvétel.

(11) A hitelszerződés megkötésével kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(12) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(13) A hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Az előirányzatok módosítása

17.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítási, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát kizárólagos hatáskörében tartja.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatok belüli rovatok között saját hatáskörben módosítást, átcsoportosítást hajthat végre.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat átcsoportosításáról, a költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület –az első negyedév kivételével –, a polgármester előterjesztése alapján a II., a III, és a IV. negyedévben dönt.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Abban az esetben, ha évközben az országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

18.§ (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szerv a többletbevétele terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhat kötelezettséget.

(3) A feladat elmaradásából származó előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével kerülhet sor.

(4) Valamennyi költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.

(5) A költségvetési szervek pénzellátásáról az önkormányzat köteles gondoskodni.

(6) A Polgármesteri Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

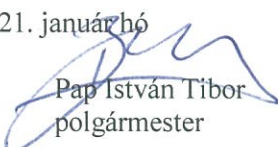
19.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető a felelős.

(2) Az önkormányzat belső ellenőrzését - éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint – az önkormányzattal szerződéses jogviszonyban álló belső ellenőr végzi. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró rendelkezések

20.§ Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit 2021. január 1. napjától kell alkalmazni.

Mezőhegyes, 2021. január hó


Pap István Tibor
polgármester




Szentmihályi Ferenc
jegyző

**Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2021.(.....) Ö. számú rendeletének indokolása**

**I.
ÁLTALÁNOS RÉSZ**

Mezőhegyes Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési rendeletét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján készítettük el. Településünket megillető önkormányzati támogatások az EBR42 informatikai rendszerben közzétételre kerültek.

2021 – A gazdaságvédelem költségvetése a járványügyi készültség fenntartása mellett.

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. Ezért az Egészségbiztosítási és Járvány Elleni Védekezési Alap magába foglalja a járvány elleni védekezéshez, illetve az egészségügyi ellátórendszer működtetéséhez szükséges forrásokat. Kiemelt célunk, 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 folytatódni fog. 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 számunkra, hogy Magyarország családbarát hely legyen, ezért a gyermekek és a gyermeket nevelő családok támogatását a 2021-es költségvetés továbbra is teljes mértékben biztosítja. Meggyőződésünk, hogy a további gyarapodás legfontosabb előfeltétele a biztonság, ezért a honvédelemmel és a közbiztonsággal kapcsolatos kiadások továbbra is kiemelt hangsúlyt kapnak a jövő évi költségvetésben.

1. A kormányzat gazdaságpolitikája

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.

Magyarországot – az idei év elején – tehát kedvező munkaerő-piaci mutatók, lendületes növekedés és erős fundamentumok jellemezték a pénzügyi-fiskális stabilitás megőrzése mellett. A koronavírus-járvány azonban felülírta a hazai gazdasági-társadalmi folyamatok alakulását. 2020 tavaszán a magyar kormány idejében meghozta azokat a döntéseket, amelyek elengedhetetlenek a járvány elleni sikeres védekezéshez, az elért eredmények megvédéséhez, valamint a gazdaság újraindításának elősegítéséhez. A kormány gazdaságvédelmi akciótervének elsődleges célja a munkahelyek megőrzése, új munkahelyek teremtése, a magyar családok és a hazai vállalkozások védelme. Az intézkedések értéke – az MNB gazdaságfinanszírozást segítő lépéseivel együtt – a GDP közel ötödét éri el.

A kormányzati intézkedéseknek és a koronavírus-járvány utáni gazdasági visszarendeződésnek köszönhetően – a 2020-as megtorpanást követően – 2021-ben 4,8%-os GDP-bővülés prognosztizálható. A növekedési lehetőségek kihasználását támogatja, hogy Magyarország tökevonzó képessége számottevően erősödött az elmúlt évek során. Bár fennáll a kockázata annak, hogy egyfelől a járvány elleni védekezés, másfelől a keresletcsökkenés következtében egyes fejlesztések megvalósítása a tervezettnél hosszabb időt vehet igénybe, 2021-től kezdődően a beruházások várhatóan újra lendületet vesznek.

Bár a járvány rövidtávon a háztartások fogyasztását is kedvezőtlenül érinti, a családok vásárlóerejének fenntartását segítik a kormány intézkedései. A járványhelyzet enyhülésével ugyanakkor a háztartások részben pótolhatják az elhalasztott vásárlásaikat, ami 2021-től ismét magas fogyasztási dinamikát eredményez. Az áremelkedés mértéke 3% lehet 2021-ben, az MNB középtávú céljának megfelelően. Az egyszeri tényezők bázisba épülésével, valamint az Unió felől érkező mérsékelt árbegyűrűződés eredményeként az infláció alacsony maradhat, amit támogat a várakozások horgonyozottsága is.

2. Költségvetés-politikai keretek

Az Országgyűlés idén is a nyári szünetét megelőzően tárgyalja a költségvetést, biztosítva ezáltal mindenkinek a közel fél éves felkészülési időt a következő évi kormányzati célkitűzések, intézkedések és szabályozási környezet megismerésére.

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

Hasonlóan az előző évekhez, az állam működése tekintetében 2021-ben is nullszaldós a költségvetés, tehát a közszolgáltatások – többek között az egészségügy, az oktatás és a honvédelem – költségét az állam továbbra is a működési bevételeiből finanszírozza. A nulla százalékos működési hiányt emellett 2021-ben is úgy kell elérni, hogy a fejlesztési források biztosítottak legyenek.

Eltérés a korábbi évekhez képest a költségvetés szerkezeti megújítása, egyszerűsítése. A törvényjavaslat 1. mellékletének új tagolása – főként előirányzatok összevonása mentén – ésszerű részletezettséggel, átlátható módon tartalmazza a 2021. évi állami kiadásokat és bevételeket úgy, hogy mindeközben teljes körűen biztosítja a költségvetés végrehajthatóságát, ellenőrizhetőségét és számonkérhetőségét.

3. A Kormány által prioritásként kezelt főbb területek

➤ A magyar családok védelme, a fiatalok támogatása és az idősek segítése

A kormány továbbra is elkötelezett a gyermekvállalás ösztönzése, a gyermeket nevelő családok támogatása, valamint a családok életminőségének javítása mellett, így 2021-ben is segíti a gyermekvállalással összefüggő akadályok elhárítását, a saját otthon megteremtését, elismeri a nagycsaládosok többlet-erőfeszítéseit, támogatja a gyermeknevelés és a munkavállalás közti egyensúly megteremtését, valamint ösztönzi a magyar kistéleplések megerősítését, fejlesztését.

A családbarát Magyarország építésének kiemelt eleme a családvédelmi akcióterv, melynek összes intézkedésére biztosított a fedezet 2021-ben. Hasonlóan a korábbi évekhez számos további intézkedés segíti a családok helyzetének javítását. Ilyenek például:

- A kormány 2021-ben is fenntartja a munka és a gyermeknevelés megbecsülésére épülő családi adórendszer, ami Európa egyik legalacsonyabb személyijövedelemadó-kulcsát (15%) alkalmazza, valamint jelentős családi adó-, illetve járulékkedvezményt biztosít. Ennek köszönhetően a két gyermeket nevelő családok által érvényesíthető családi kedvezmény mértéke 2019-re – négy év alatt – a kétszeresére nőtt, így a kétgyermekes családok esetében 2019-től gyermekenként 20 ezer forintra emelkedett a havonta igénybe vehető adókedvezmény összege.
- A gyermeküket nevelők versenyképességének megőrzése érdekében továbbra is biztosított a forrás a 2020. július 1-jétől gyermekgondozási támogatásban részesülőkre is kiterjesztett, az első sikeres nyelvvizsga megszerzéséhez és a közlekedési alapismeretek tanfolyam és vizsga díjához nyújtott támogatásra.

- Az otthonápolást végzők erőfeszítéseinek elismeréseként a kormány tovább emeli az önellátásra képtelen hozzátartozójukat otthon ápolók ápolási és a gyermekek otthongondozási díját.
- A nők munkaerőpiaci részvételének növelése érdekében a kisgyermekek napközbeni ellátását biztosító intézmények férőhelyei folyamatosan bővülnek, miközben a megújult 214 finanszírozási rendszer kiszámítható környezetet biztosít az ország valamennyi területén megvalósuló kapacitásbővítéssel együtt járó fejlesztésnek.
- A kormány továbbra is kiemelt területként kezeli a gyermekétkeztetéssel összefüggő feladatok finanszírozását, és biztosítja, hogy Magyarországon a bölcsődétől az iskoláig minden gyermek hozzájuthasson a színvonalas étkeztetéshez, továbbá minden rászoruló gyermek legalább napi egyszer meleg ételhez jusson, már az összes iskolai szünidőben is.

A nyugdíjak és nyugdíjszerű ellátások 2011 óta több mint 38%-kal nőttek, a tartósan alacsony inflációnak köszönhetően pedig vásárlóerejük több mint 10%-kal javult. Az idős emberek az ellátásuk értékének növelése mellett az elmúlt években nyugdíjprémium és utalvány formájában is támogatásban részesültek. A kormány célja az időskori biztonság megteremtése, a nyugdíjasok életszínvonalának megőrzése és a nők kedvezményes nyugellátásának megtartása mellett az idős emberek további anyagi támogatása a 13. havi nyugdíj fokozatos visszaépítésével.

➤ **A munkahelyek védelme, új munkahelyek teremtése, a gazdaság újraindítása**

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.

➤ **Munkahelyek védelme**

A munkahelyek védelme érdekében hozott intézkedések közül az egyik legfontosabb a jelentős keresletcsökkenés következtében fellépő kényszerű munkaidő-csökkenéssel szembesülő vállalatok bérterheinek részleges átvállalása. A rövidített munkaidő keretében a kormány 2020-ban három hónapra bértámogatást biztosít, mely a kieső munkaidőre járó arányos nettó bér rész 70%-a. A mérnöki és kutatás-fejlesztési munkakörben dolgozók esetén a kormány ugyancsak három hónapra 40%-os bértámogatást vállal. A vállalkozások 0,1%-os kamatozású munkahelymegtartó hitelt is felvehetnek, amellyel 9 havi munkabért finanszírozhatnak két éves futamidőn belül.

2020. évi intézkedés, hogy számos ágazatban működő cégeknek nem kell 2020. június végéig munkáltatói járulékot fizetniük, a munkavállalók járulékát jelentősen csökkentik, nyugdíjjárulékot nem kell fizetniük, és az egészségbiztosítás díja a törvényi minimumra csökken.

A 2021. évet is érinti, hogy az adócsökkentő lépések folytatásaként a szociális hozzájárulási adó 2020. július 1-jétől 17,5%-ról 2 százalékponttal 15,5%-ra csökken. Ezzel összhangban a kiva kulcsa 2021. január 1-jétől, újabb 1 százalékponttal, 11%-ra mérséklődik. Az adórendszer és a vállalkozásokat érintő adminisztrációs terhek csökkentése érdekében 2020. július 1-jétől a munkavállalók egyéni járuléka egy járuléknembe olvadnak össze. Az intézkedés a gyermekes háztartásoknak is kedvez, mivel a családi kedvezmény már a teljes 18,5%-os egységes társadalombiztosítási járulékkötelezettség összegéig érvényesíthető.

➤ **Új munkahelyek teremtése, infrastrukturális fejlesztések**

Az új munkahelyek teremtése kiemelt cél, ezért technológiafejlesztésre, környezetvédelmi és energiahatékonysági beruházásra jelennek meg pályázatok. Támogatottak a távoktatás formájában zajló továbbképzések, átképzések, felnőttképzések. A képzések tandíjainak 95%-át átvállalja az állam, az állást keresők kamatmentes felnőttképzési diákhitelre jogosultak. Mivel nagy számban lesz szükség képzett munkaerőre, ezért az egyetemi hallgatók egyszeri, szabad felhasználású, 500 ezer forint összegű, kamatmentes diákhitelt igényelhetnek és 75 ezer hallgató mentesül a diploma megszerzéséhez szükséges nyelvvizsga-kötelezettség alól.

A közúti közlekedési infrastruktúra-fejlesztési program keretében folytatódik az autópályák országhatárig való elvezetése, a régióközpontok gyorsforgalmi úthálózatba történő bekapcsolása, illetve további főutak és alsóbbrendű utak építése.

A vasúti infrastruktúra-fejlesztés terén – az uniós társfinanszírozású vasúti projektek mellett – kiemelt jelentőségű a Budapest-Belgrád vasútvonal magyarországi szakaszának fejlesztése, illetve a debreceni Észak-Nyugati Gazdasági Övezet kialakításával összefüggő vasúti infrastruktúra beruházás, melyekhez jelentős hazai költségvetési forrás áll rendelkezésre. Mindemellett folytatódik a vasúti személyszállítási gördülőállomány fejlesztése is.

➤ **Kiemelt ágazatok támogatása**

A turizmus területén, szállodák és éttermek számára fejlesztési és hitelprogramot biztosít a kormány 600 milliárd forint értékben. A SZÉP-kártya szociális hozzájárulási adója eltörlésre került 2020. december 31-ig, és 2020-ban a kedvezményes adózású keretösszeg 800 ezer forintra nő a versenyszférában, 400 ezer forintra pedig a közszférában, hozzájárulva a hazai turizmus élénkítéséhez a járványhelyzet megszűnése után. Az egészségipar jelentős támogatást kap annak érdekében, hogy a belföldi gyógyszer- és eszközgyártók termékei nagyobb arányban jelenjenek meg a magyar egészségügyben. Támogatásban részesülnek mind az egyetemi, mind a vállalati kutatóintézetek, létrejön az Egészségipari Innovációs Ügynökség. A növénytermesztési és állattenyésztési ágazat jövedelmezőségének növelése érdekében egy új krízisbiztosítási rendszer kerül bevezetésre 2021-től, mely jövedelem pótló kompenzáció fizetését teszi lehetővé például az állat- és növénybetegségek, a piaci árak csökkenése, a piacvesztés, az árfolyamváltozások, vagy a termelés során felmerülő költségek növekedése miatti kockázatok kezelésére. A hazai agrárrium erősítése érdekében 2020 és 2030 között évi 17 milliárd forint öntözési célú költségvetési forrás biztosítja a hazai vízgazdálkodás fejlesztését.

➤ **A magyar vállalkozások finanszírozásának támogatása, likviditási helyzetük javítása**

A kormány a vállalkozások finanszírozását mind hitel-, mind garanciaprogramokkal támogatja. Ezek többségéhez az állam kamat- illetve kezési díjtámogatást nyújt, továbbá állami kezesség vagy viszontgarancia vállalásával is segíti a forráshoz jutást.

A kedvező kamatozású vállalati hitelek összege csaknem 2000 milliárd forint, 217 650 milliárd forintot állami garanciavállalással. Emellett az MNB Növekedési Hitelprogram Hajrá! konstrukciója a kis- és középvállalkozások számára nyújt kedvező és kiszámítható kamatozású forrást a munkahelyek és termelési kapacitások megtartásához, illetve beruházásaik finanszírozásához 1500 milliárd forint keretösszegben. A Széchenyi Kártya Programok a jelenlegi helyzethez alkalmazkodva részben bővülnek, részben átalakulnak, a hozzájuk kapcsolódó kamat- és díjtámogatás pedig növekszik, mind az általános, mind az agrárágazat finanszírozásában. E programok egy része kifejezetten a munkahelymegőrzést és -teremtést szolgálja.

➤ **A családok és a nyugdíjasok védelme**

2020-ban a családok biztonságérzetének megerősítése érdekében a háztartások (és a vállalkozások) számára az év végéig hiteltörlesztési moratórium kihirdetésére került sor. A háztartások likviditásának, rendelkezésre álló jövedelmének védelmét szolgálja továbbá a fogyasztási hitelek teljes hiteldíj mutatójának 5,9%-ban történő maximalizálása a 2020. év végéig, emellett a lejáró gyermekgondozási díj, gyermekgondozási segély, gyermeknevelési támogatások meghosszabbítása a veszélyhelyzet idejére. 2021-ben új elemmel bővül a család- és nyugdíjasvédelmi program: visszaépítésre kerül a 13. havi nyugdíj, ami négy ütemben történik. Első lépésben a nyugdíjasok 2021-ben, a januári nyugdíjon felül egy heti nyugdíjat kapnak. 2022-ben ilyen jogcímen kettő, 2023-ban három heti nyugdíj összegét kapják, 2024-től kezdődően pedig a nyugdíjukon felül minden évben 13. havi nyugdíjban részesülnek. Emellett 3,5%-ot meghaladó gazdasági növekedés esetén továbbra is számolni lehet a nyugdíjprémium biztosításával is.

➤ **A közszolgáltatásban dolgozók anyagi megbecsülése**

A kormány kiemelten fontosnak tekinti a közfeladatot ellátók erkölcsi és anyagi megbecsülését. A költségvetés fedezetet nyújt valamennyi életpályaprogram, illetve bérintézkedés végrehajtására. Az életpályák és bérintézkedések fedezetének azt a részét, amelynél egyértelműen meghatározott mind az

intézményi kör, mind a szükséges többlet összege, a fejezetek költségvetése tartalmazza. Ide tartozik a kormányhivatalok és a rendvédelmi 218 hivatásos foglalkoztatottak, rendvédelmi alkalmazottak, valamint a bírák és ügyészek, a szociális ágazatban dolgozók 2020. évi illetményemelésének bázisba építése. Ezzel szemben a Céltartalékban került megtervezésre azoknak a döntéseknek a fedezete, amelyek forrásigénye nagyságrendileg ismert, azonban az intézmények között felosztására csak 2021-ben – tételes felmérés alapján – kerülhet sor. Ilyen tételeket jelentenek a 2020-ban az oktatási, kulturális területen induló illetményemelések. A költségvetés szabályrendszere lehetőséget biztosít arra, hogy amennyiben további ágazatokban, foglalkoztatotti csoportokban egyelőre nem tervezett bérintézkedésről születik döntés, akkor annak fedezete megteremthető legyen.

I. Egészségügy fejlesztése

Az egészségbiztosítási ellátások kiadásai közül az idei évre eredetileg tervezett összeghez képest a költségvetés több forrást tartalmaz a gyógyító-megelőző ellátásokra. Ezen többlet fedezetet nyújt az egészségügyi szakdolgozók és védőnők korábbiakban megkezdett bérfejlesztési programjának bázisba építésére, továbbá a többletből nagyértékű, tételes elszámolású gyógyszerek, eszközök pótlása és beszerzése valósulhat meg, többletkapacitások befogadására kerülhet sor, illetve a meddőségkezelési ellátást végző állami fenntartású intézmények finanszírozása is növekszik.

II. Oktatás korszerűsítése

A kormány továbbra is kiemelt célnak tekinti a már megkezdett fejlesztések folytatását, mint például a köznevelési ágazatban már hatodik éve működő Nemzeti Köznevelési Infrastruktúra Fejlesztési Programot, amelynek keretében európai színvonalú tornatermek, tantermek és tanuszodák épülnek. Mindezek mellett kormányzati szakpolitikai célkitűzés, hogy – a köznevelés teljes egészét tekintve – valamennyi oktatási épületben biztosítva legyen megfelelő sávszélességű internetelérés és teljes lefedettségű vezeték nélküli hálózat. Ez a fejlesztés teremti meg a lehetőséget a digitális tartalmak felhasználására, alapul szolgálva egy korszerű, interaktív oktatási módszertan alkalmazásához. A szakképzési rendszer megújítása kiemelt fontosságú a kormány számára, hiszen a gazdasági növekedés egyik legfontosabb tényezője a megfelelően képzett, minőségi munkaerő. A 2020-tól hatályos új szakképzési törvény a köznevelés rendszerétől elkülönülten, önállóan működő, a gazdasági változásokhoz jobban igazodni tudó, rugalmasabb szakképzési rendszer kereteit teremti meg.

III. Magyarország védelme

A gazdaság védelme és újraindítása mellett a magyar nemzeti értékek és a szuverenitásunk megőrzése is kiemelt fontosságú ahhoz, hogy hazánk minden tekintetben erős és biztonságos ország maradjon. A honvédelemre fordítható kiadások 2021-ben is GDP-arányosan kerülnek meghatározásra, a korábbi évekhez képest jelentősen magasabb többlet biztosításával. A rendvédelem területén 2021-ben is megvalósulhat létszámfejlesztés, folytatódhatnak a 2020-ban megkezdett beruházások.

IV. A nehéz helyzetbe került önkormányzatok finanszírozásának elősegítése

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény módosításával a nehéz helyzetbe jutott önkormányzatok a saját bevételek, így különösen a helyi iparűzési adóbevétel esetleges csökkenése és az iparűzési adó decemberi feltöltési kötelezettségének megszüntetése miatti kiesést – átmeneti jelleggel – éven túli hitellel pótolhatják. A hitel összegét fokozatosan, legfeljebb 3 év alatt kell az önkormányzatoknak megszüntetniük. Legfeljebb 200 milliárd forint hitel felvétele válik a módosítással lehetővé.

4. Helyi önkormányzatok támogatásai

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2021. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

4.1 Önkormányzatok működésének általános támogatása

A klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, helyi adóztatás stb.) ellátását – az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános támogatás szolgálja. A támogatáson belül elkülönítetten jelenik meg az önkormányzati hivatal, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása), illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok, a lakott külterülettel kapcsolatos támogatása.

4.2 Szolidaritási hozzájárulás

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek.

2021. évben is az általános támogatásokat csökkenti az iparüzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevétel. Az elvárt bevétel legfeljebb a 2019. évi iparüzési adóalap 0,55 %-át jelenti az alábbi differenciálás szerint:

Település kategóriák		Támogatáscsökkentés
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	22.001,-Ft – 50.000,-Ft közötti	11 - 36 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	50.001,-Ft – 68.000,-Ft közötti	36 - 45 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	68.001,-Ft – 90.000,-Ft közötti	45 - 52 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	90.001,- Ft – 120.000,- Ft közötti	52 - 57 %
Egy lakosra jutó adóerő-képesség	120.001,- Ft – 950.000,- Ft közötti	57 - 65 %

2021. évben a szolidaritási hozzájárulás összege 21.363.755 forint lesz. Adóerő-képesség 31.044 ft/fő.

Az elvárt bevétel miatti csökkenést az alábbi sorrendben kell érvényesíteni a vonatkozó támogatási jogcímek tekintetében:

- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása,
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- Közvilágítás fenntartásának támogatása,
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása,
- Közutak fenntartásának támogatása,
- Üdülöhelyi feladatok támogatása,
- Az önkormányzati hivatal működésének támogatás jogcímenek.

4.3 Köznevelési feladatok

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben kialakított és meghatározott feladat-ellátási struktúra alapján 2021. évben is az önkormányzatok kötelező feladata az óvodai ellátás biztosítása. Az óvodai ellátás feladatán dolgozó – csoport átlag létszáma, foglalkoztatási időkeret, gyermekekkel töltendő kötött idő előírásai szerint elismert – pedagógus és a nevelő munkát segítő létszám bérét a költségvetés finanszírozza és hozzájárul az óvoda szakmai és üzemeltetési kiadásaihoz.

4.4 Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok ellátás

Az önkormányzatok szerepe továbbra is az alapellátások területére koncentrálódik.

4.4.1 Szociális feladatok egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

4.4.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvt.-ben, valamint a Gyvt.-ben meghatározott szociális és gyermekjóléti alapellátási kötelezettségei körébe tartozó szolgáltatások és intézményeik működési kiadásaihoz kapcsolódik. (családsegítés, gyermekjólét, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, időskorúak nappali intézményi ellátása, tanyagondnoki szolgáltatás, bölcsődei ellátás)

4.4.3 Gyermekétkeztetés támogatása

Kötött felhasználású támogatás illeti meg az önkormányzatot a bölcsődében elhelyezett gyermekek számára biztosított, valamint az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz. Támogatás két részből áll: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából és a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából.

4.4.4 A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C.§ (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint:

Egy lakosra jutó adóerő-képesség (forint)		Forint/étkezési adag
Alsó határ	Felső határ	
0	18000	570
18001	21000	542
21001	24000	513
24001	27000	485
27001	30000	456
30001	35000	399
35001	40000	342
40001		285

4.4.5 Szociális ágazati pótlék

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban kifizetendő szociális összevont ágazati pótlékhoz és közterheihez a központi költségvetés támogatást biztosít.

4.4.6 Bölcsőde támogatása

A települési önkormányzatokat 2018. évtől feladatalapú támogatás illeti meg az általunk fenntartott bölcsődék kiadásaihoz. Átlagbéralapú támogatás a foglalkoztatott kisgyermeknevelők és dajkák béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A bértámogatás szolgál a bölcsődei pótlék és az arra tekintettel kifizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is. Továbbá bölcsődei üzemeltetési támogatás biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított bölcsődei feladattal összefüggésben felmerülő kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

4.4.7 Kulturális feladatok

A kulturális feladatoknál – azon belül a kulturális javak védelmére, a közművelődési és a nyilvános könyvtári ellátásra – az előző években bevezetett szabályozás érvényesül.

5. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

5.1 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása

Az előirányzat azon települési önkormányzat támogatására szolgál, amelynek az önkormányzati, az állami és egyéb szolgáltatók által végzett lakossági közműves ivóvízellátás és szennyvízszolgáltatás, valamint a más víziközmű társaságtól vásárolt, illetve átvett lakossági célú ivóvíz ráfordításai magasak. A támogatást a települési önkormányzatok pályázati úton igényelhetik

5.2 Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása

- kötelező önkormányzati feladatot ellátó **intézmények fejlesztése, felújítása** - igényelhető maximális támogatás 40 millió forint
- **belterületi utak, járdák felújítása** – igényelhető maximális támogatás mértéke 20 millió forint

- óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás - igényelhető maximális támogatás 20 millió forint
- önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása, igényelhető maximális támogatás mértéke új főzőkonyhák létrehozására, vagy az önkormányzat tulajdonában álló főzőkonyhák kapacitásbővítésére, fejlesztésére esetén 100 millió forint, melegítőkonyhák felújítására 10 millió forint.

5.3 Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás

Igényelhető a könyvtár állománygyarapításához, a közművelődési infrastruktúra technikai, műszaki fejlesztéséhez, a muzeális feladatok szakmai fejlesztéséhez.

5.4 Önkormányzati rendkívüli támogatása

A tartalék előirányzat szolgál a rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatások forrásául. Az önkormányzatok rendkívüli támogatást pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. A támogatásról a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2021. december 10- ig együttesen dönt.

6. Törvény további, önkormányzatokat érintő rendelkezései

6.1 Köztisztviselői illetményalap

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. Törvény 132. § szerinti illetményalap 2021. évben is 38.650 forint. (61.§(1))

A helyi önkormányzat képviselőtestülete rendeletben a 2021. évben is – az önkormányzat saját forrásai terhére – a képviselőtestület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az 61.§ (6) 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. (61.§ (6))

A 2021. évi költségvetési rendelet anyagában 48.000 forintos illetményalappal számoltunk.

6.2 Cafetéria keret

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria-kerete illetve cafeteria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten nem haladhatja meg a nettó 400 ezer forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. (61.§ (4))

A 2021. évi költségvetés anyagában, a köztisztviselők vonatkozásában nettó 200 ezer, a közalkalmazottak és munka törvénykönyv hatálya alá tartozó dolgozók tekintetében nettó 100 forintos cafeteria juttatással számoltunk.

6.3 Közalkalmazotti fizetési osztályok, illetménypótlék, kereset-kiegészítés

A Kjt. 62.§ (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 törvény 7. számú melléklete tartalmazza. (62.§ (1))

A Kt. 69.§-a szerinti illetménypótlék számítási alapja 2021.évben 20 ezer forint. (62.§ (1))

A Kjt. 77.§ (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés a 2021. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-a. Fel nem használt előirányzata kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható. (62.§ (2))

6.4 Kis összegű követelés

Az Áht. 97.§ (3) bekezdésének alkalmazása során a kis összegű követelés értékhatára 100 ezer forint. (72. §)

II. RENDELET ÖNKORMÁNYZATI ELEMEI

I.) BEVÉTELEK

1.) Központi támogatások (2.számú melléklet)

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása magában foglalja az önkormányzat működési, a köznevelési feladatok, a szociális és gyermekjóléti feladatok, valamint a kulturális feladatok támogatását, mindösszesen 377.262.528 forint.

Az **önkormányzat működési támogatása** a 2013. évben bevezetett számítási képlet szerint került modellezésre. A törvény 2021. évben is számol elvonással. A 2019. évi iparüzési alap 0,55 %-a az irányadó. Mezőhegyes vonatkozásában az egy főre jutó adóerő-képesség 31.044 forint, így az elvonás összege 21.363.755 forint. A vonatkozó szabályok meghatározzák, hogy az elvonást mely támogatási jogcímenél kell végrehajtani. A prioritást figyelembe véve a zöldterület-gazdálkodás jogcímen járó támogatás teljes mértékben, a közvilágítás fenntartásának támogatása részben elvonásra kerül.

A **köznevelési feladatok támogatása** egyrészt az óvodapedagógusok és a munkájukat segítők bértámogatásából, másrészt az óvoda működési támogatásából tevődik össze. A támogatott létszám meghatározása a 2013. évben bevezetett elveken alapul.

A **szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** tartalmazza a szociális feladatok egyéb támogatását, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatását, valamint a gyermekétkeztetés, és bölcsőde támogatását. A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatásánál mind a szociális étkeztetés, mind a házi segítségnyújtás, valamint a nappali intézményi ellátás tekintetében a 2020. évben mutakozó átlagléttszámmal történt a modellezés.

A bölcsőde vonatkozásában a működési engedélyben nevesített létszám – 10 fő - szerinti tudjuk lehívni a támogatás, illetve a gyermekétkeztetés területén is csak ezt a létszámot tudjuk figyelembe venni.

A gyermekétkeztetés központi támogatása a 2015. évben bevezetett módon a dolgozók bértámogatásából, gyermekétkeztetés üzemeltetési, és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatásából tevődik össze. A 2020. szeptemberében étkeztetési igényt benyújtók létszáma alapján történt a központi támogatási igényünk megalapozása. A koronavírus járvány miatt, ha tantermen kívüli digitális oktatásra kerül sor tartósan, akkor a központi támogatás részbeni visszafizetésével kell számolni.

A kulturális feladatok központi támogatása emelkedett, de az alapja továbbra is a lakosság szám.

Az önkormányzat működési támogatását kiegészítő támogatások 2021. évben is pályázatokon keresztül kerülhetnek odaítélésre. A koncepcióban az önkormányzati intézmények felújításához, belterületi járdák felújításához nevesített összegeket nem szerepeltettük. A pályázat mielőbbi benyújtását segítené, ha az előző években benyújtott, de forráshiány miatt elutasított pályázatunk kerülne ismét benyújtásra (Petőfi sétány).

2.) Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételeket jelentő magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, az idegenforgalmi adó, a talajterhelési díj az előző évi teljesítési adatok, továbbá az iparüzési adó feltöltések

ismérvében került számításra. A helyi adó követelések állománya a behajtási tevékenységnek köszönhetően csökkenő tendenciát mutat. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítik fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoznak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes és tisztességes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lép fel. Az utóbbi években az adózók teherviselő képessége, a vállalkozások bevételeinek és költségeinek alakulása, ezen keresztül az iparüzési adó vonatkozásában adóalap alakulása, a magánszemélyek megélhetési gondjai, eladósodottsága stb. sok bizonytalansági tényezőt jelent és jelentett mind a tervezés, mind a bevételek biztosítása során. Az önkormányzati adóhatóság alapvető célkitűzése a hátralék beszedése, a növekedési ütemének lassítása, illetve megállítása a hátralékkezelési és végrehajtási eljárások hatékony és eredményes alkalmazásával.

A költségvetés anyaga nem számol 639/2020. (XII.22.) kormányrendeletben meghatározott, iparüzési adó bevétel kieséssel, sem a 4/2021. (I.14.) kormányrendeletben meghatározott kieső iparüzési adóbevételével megegyező mértékű kiegészítő központi támogatással, tekintettel arra, hogy az összegük jelenleg nem ismert, így a költségvetési munkaanyagban szereplő közhatalmi bevételek összege 272.000.000 forint.

3.) Működési célú támogatások

A működési támogatások az egészségügyi alapellátáshoz az NEAK által folyósított összegeket, a közfoglalkoztatás feladatának viteléhez a Munkaügyi Központ által rendelkezésre bocsátott összegeket, valamint egyéb államháztartáson belülről érkező támogatásokat (földalapú támogatás) foglalja magában. **A működési támogatások összege 103.449.869 forint, részletezése a 9. számú mellékletben található.**

4.) Működési bevételek

A működési bevételek főként az intézmények ellátási és szolgáltatási díjait, továbbá a lakások és helyiségek bérbeadásából származó bevételeket, a terményértékesítések bevételeit tartalmazzák. A gyermekétkeztetés területén, valamint a szociális étkeztetés területén a csökkenő létszám kisebb volumenű bevételeket eredményezett. **A működési bevételek összege 111.167.441 forint.**

5.) Felhalmozási célú támogatások

A felhalmozási célú támogatások a Területi Operatív Program és Vidékfejlesztési Programok keretében megvalósítandó beruházások (TOP-212), felújítások pályázati támogatásait tartalmazza, valamint betervezésre került a kollégiumi tálalókonyha teljes felújítása is egy jövőbeni pályázattal szemben. A felhalmozási célú támogatások előirányzatának az összege **230.550.137 forint** összegben.

6.) Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevétellel nem számol.

7.) Pénzmaradvány

A pénzmaradvány összege részben feladattal terhelt. A **407.908.211 forint** összegű működési pénzmaradványból 8.237.980 forint a Munkaügyi Központ által 2020. évben utalt előleg 2021.évi bérfizetéshez, 381.285.591 forint a 2017.-2020. évben a TOP, KEHOP pályázatok támogatási előlegeiből tevődik össze, 10.696.170 forint az előző évek ingatlan értékesítéseiből még megmaradt bevétel, 15.945.170 forint a MÁK által januári bérfizetéshez utalt nettó előleg. A fennmaradó összeg az intézmények év végi pénzkészletét, a 2020.12. havi hóközi bérek, illetve az előlegek teszik ki.

8.) Hitel bevételek

A költségvetési tervezetben hitelfelvétele tervezésre nem került.

II. KIADÁSOK

Az 1. számú táblázat intézményenként és összevont önkormányzati szinten tartalmazza a kiadási és a bevételi adatokat. A 12/A., 12/B., 12/C., és a 12/D. számú mellékletek az intézmények bevételeit és kiadásait feladatcsoportonként ismerteti.

Az önkormányzat által ellátott feladatok csoportjai

FELADATOK	Kötelező feladatok	Államigazgatási feladat	Önként váll.feladat
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT			
Bölcsődei ellátás	x		
Óvodai nevelés	x		
Könyvtári tevékenység	x		
Közművelődés	x		
Iskola-egészségügyi tevékenység	x		
Gyermekétkeztetés	x		
Szociális és közétkeztetés	x		
Éttermi vendéglátás			x
POLGÁRMESTERI HIVATAL			
Igazgatási tevékenység		x	
Kisegítő tevékenység		x	
ÖNKORMÁNYZATI TEVÉKENYSÉGEK			
Városgazdálkodási tevékenységek	x		
Közfoglalkoztatás	x		
Egészségügyi alapellátás	x		
Tanyagondnoki szolgálat	x		
Ellátottak juttatásai	x		
Képviselő-testület működtetése	x		
Önkormányzati rendezvények	x		
Önkormányzati vagyon működtetése	x		
Mezőgazdasági területek művelése			x
ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT			
Napli szociális ellátás	x		
Család- és gyermekjóléti szolgálat	x		
Szociális étkeztetés	x		
Házi segítség nyújtás	x		

1.) Általános Művelődési Központ (12/A. számú melléklet)

Az Általános Művelődési Központ bölcsődei, óvodai nevelési, közművelődési feladatokat lát el, és biztosítja a gyermek, szociális és közétkeztetést, valamint a közoktatás működtetését.

Általános Művelődési Központ dolgozói létszáma 44 fő, melyből

- gyermekétkeztetési tevékenység 10 fő,
- közétkeztetési tevékenység 2 fő,
- bölcsődei ellátás 4 fő,
- óvodai nevelés 19 fő,
- közművelődés – könyvtár 8 fő, (keret csökkentése 1 fővel)
- Iskola egészségügy 1 fő.

Az Általános Művelődési Központ személyi juttatás és járulék terhe 188.298.188 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadások magukba foglalják az étkeztetés élelmezési anyag beszerzéseit, a konyha üzemeltetési kiadásait. A 2021. évi dologi kiadások összege 108.670.265 forint. A beruházási és a felújítási kiadások összege 32.570.000 forint. A beruházási sorok összetétele a 4. számú mellékletben részletezésre került.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény

tevékenységeinek ellátásához 65.431.505 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

2.) Polgármesteri Hivatal (12/B. számú melléklet)

A Polgármesteri Hivatal az államigazgatási feladatai mellett eseti segélyezési tevékenységet lát el, valamint biztosítja a teljes önkormányzati feladatok vitelét.

Polgármesteri Hivatal dolgozói létszáma 26 fő, melyből

- igazgatási tevékenység 22 fő (köztisztviselő)
- kisegítő tevékenység 4 fő (informatikus, közterület-felügyelő és 2 fő takarítónő).

A Polgármesteri Hivatal személyi juttatás és járulék terhei 128.755.113 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadásokra az épület és járműüzemeltetés költségére, a különféle szolgáltatási díjakra 19.180.742 forint került tervezésre. A beruházási kiadások az elavult számítástechnikai eszközök és programok részleges cseréjére irányul 1.326.560 forint összegben. Dolgozói lakásépítési, lakásvásárlási munkáltatói visszatérítendő támogatásként 400.000 forint került tervezésre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 42.431.977 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

3.) Önkormányzati tevékenységek (12/C. számú melléklet)

Az önkormányzati tevékenység magában foglalja a közfoglalkoztatás, a tanyagondnoki, az egészségügyi, a segélyezési feladatok vitelét, valamint az önkormányzati vagyon működtetését.

Önkormányzati tevékenység dolgozói létszáma 21 fő, melyből

- városgazdálkodás 15 fő (parkfenntartás 9 fő + karbantartás 6 fő)
- tanyagondnoki szolgálat 3 fő
- egészségügyi ágazat 2 fő (védőnők)
- jogalkotás 1 fő (társadalmi megbízatású polgármester)

Az önkormányzati tevékenység személyi juttatás és járulék terhei 145.710.123 forint összegű kiadással járnak, melyből ~ 41 % (60.274.867 Ft) a közfoglalkoztatás területén foglalkoztatottak bér és járulék terhe. A dologi kiadások összege az épületek és a járművek üzemeltetési költségeit, illetőleg a szolgáltatások díjait tartalmazza 165.509.661 forint összegben. A dologi kiadás tartalmazza a különféle tagsági díjakat, az önkormányzati rendezvények kiadásait. A pénzeszközátadások 7.622.020 forint (Kistérségi tagdíjak, civil szervezetek támogatása, Dareh tagdíj, temető üzemeltetési hozzájárulás) összegét, valamint a felhalmozási célú támogatásokat a 9. számú melléklet részletezi. A segélyezési keret 11.630.000 forint összegű.

A beruházási és felújítási kiadások összege 586.346.287 forint, összetétele a 4. számú mellékletben található. A fejlesztések zöme a szennyvíztisztító korszerűsítés II. szakaszára irányul, valamint a Területi Operatív Programban és Vidékfejlesztési Programban megvalósítandó fejlesztésekre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 128.628.079 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

4.) Alapszolgáltatási Központ (12/D. számú melléklet)

A 2019. január 1.-vel létrehozott új intézmény, az Alapszolgáltatási Központ a nappali szociális feladatokat, valamint a család- és gyermekvédelmi központ feladatait látja el.

Alapszolgáltatási Központ dolgozói létszáma 10 fő, melyből

- nappali szociális ellátás 3,5 fő,
- család- és gyermekjóléti szolgálat 2 fő,

- szociális étkeztetés 0,5 fő,
- házi segítség nyújtás 4 fő

Az Alapszolgáltatási Központ személyi juttatás és járulék terhei 40.093.803 forint összegű kiadást tartalmaznak. A dologi kiadásokra az épületüzemeltetés költségére, a különféle szolgáltatási díjakra 29.674.445 forint került tervezésre. A beruházási kiadások 502.000 forint összegben került betervezésre.

A melléklet önkormányzati támogatás sora tájékoztatást nyújt arról, hogy az adott tevékenység kiadásainak, saját, átvett bevételeinek és központi támogatásainak számbavételét követően, az intézmény tevékenységeinek ellátásához 34.963.071 forint nagyságrendű önkormányzati támogatást szükséges biztosítani.

5.) Költségvetési egyenleg

A működési bevételek és a működési kiadások összevetésénél 1.034.368 forint pozitív különbözet tapasztalható, melyet tartalékba helyeztünk.

Előterjesztést készítette:	Laurinyeczne Hurguly Éva pénzügyi vezető
Láttam, törvényes:	Szentmihályi Ferenc jegyző
Tárgyalta:	-
Szükséges szavazat:	-

*Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény IV. fejezet 5. alcímében előírtaknak
megfelelően*

I. A jogszabály megalkotásának szükségessége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján az önkormányzatnak kötelessége az éves költségvetési rendelet megalkotása.

II. A rendelet társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai

- a) Társadalmi kihatása: A rendelet befolyásolja a város lakosságának életét, mert a rendelet meghatározza a szociális ellátásokra, az egészségügyre, óvodai- bölcsődei nevelésre, a közművelődésre és a városi rendezvényekre fordítható költségvetési tételeket.
- b) Gazdasági hatása: az adott költségvetési évben felvett hitelek állománya hatással van a város, a térség, és az ország gazdasági mutatóira is.
- c) Költségvetési hatásai: a rendelet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szól, a 2021. évi költségvetés főösszegét adja meg.

III. A rendelet környezeti, és egészségi hatásai

A Tervezetnek nincs közvetlen környezeti és egészségügyi következménye.

IV. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

V. A rendelet adminisztratív terheit befolyásoló hatásai

A Tervezet szabályai az adminisztratív terhek körében a jelenlegi állapothoz képest eltérést nem eredményeznek.

VI. A jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendeletmódosítás megalkotásának elmaradása az Önkormányzat által elkövetett mulasztásos törvénysértést eredményezne tekintettel arra, hogy a költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján.

