



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/302-1/2021

Üi.: Vizhányó Annamária/
Horváthné Harkai Rita

Beszámoló- rendeletervezet

Tárgy: Beszámoló Makó Város Önkormányzata
2020. évi költségvetésének végrehajtásáról.
Rendeletervezet Makó Város Önkormányzata
2020. évi zárszámadásáról

Melléklet: Rendelet-tervezet, rendelet-tervezet
mellékletei, Hatásvizsgálati lap, indokolás,
könyvvizsgálói jelentés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése szerint:

"A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."

A 2020. évi önkormányzati konszolidált beszámoló részét képező konszolidált költségvetési és finanszírozási kiadásokat és bevételeket tartalmazó költségvetési jelentéseket, konszolidált mérleget és a konszolidált eredmény-kimutatást, valamint a maradvány-kimutatást a polgármester a 2020. évi zárszámadásról szóló rendelet mellékleteként terjeszti a Képviselő-testület elé.

A rendeletervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdésében előírt mérlegek és kimutatások számszerű, szöveges kimutatásait a mellékletekben, illetve a rendelet szöveges indokolásában. Makó Város Önkormányzata gazdálkodásának kontrollját folyamatos könyvvizsgálói szakmai szolgáltatás biztosította.

Makó Város Önkormányzata 2020. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A 2020. évi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége teljes mértékben biztosított volt. A korábbi évekhez hasonlóan kiemelt szempont volt a már folyamatban lévő beruházások befejezése, új beruházások megvalósítása, a szociális juttatások rendszerének megtartása, az intézmény hálózat és a gazdasági társaságok hatékony működtetése. Az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

Makó Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben határozták meg.

Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek határoznak meg az önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaságok segítségével, vásárolt szolgáltatások révén látta el, így gondoskodott azon feladatok ellátásáról, amelyek törvények, rendeletek által előírtak.

Makó Város Önkormányzata és intézményei számviteli politikája a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvekre és értékelési eljárásokra épül, de figyelembe veszi az önkormányzati költségvetési szervek sajátosságait is.

A beszámoló megítéléséhez a mellékletekben szereplő teljesítési adatokat a módosított előirányzatokhoz viszonyítottuk.

Bevételek alakulása

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2020. évi elemi költségvetést a 4/2020. (III. 05.) önkormányzati rendelettel 5.497.662 e Ft összeggel alkotta meg, amelyet év közben több alkalommal módosított. A módosítások eredményeként a kiadások és bevételek módosított előirányzata 6.537.220 e Ft lett. A bevételek 6.345.810 e Ft összegben teljesültek 2020. évben.

Össességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 115,4%-on, a módosított előirányzathoz képest 97,1%-on teljesültek.

A bevételek részletes alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

Helyi adó bevételek:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény pontosan meghatározza azon helyi közügyeket, helyi feladatokat, amelyeket az önkormányzatoknak kötelezően kell ellátniuk, ezeken felül a helyi önkormányzatok forrásaikhoz mérten önként is vállalhatnak további feladatokat.

E feladatoknak a helyi sajátosságokhoz és igényekhez igazítható ellátása elengedhetetlenné teszi az önkormányzatok önálló gazdálkodási feltételeinek megteremtését. A gazdasági önállósulás egyik eszköze a helyi adók rendszere. Ez a települési önkormányzat számára lehetőséget teremt a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására, s ezzel együtt a helyi adópolitika kialakítására.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete - élve az Alaptörvény és a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény adta lehetőségekkel -, a helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) önkormányzati rendeletével szabályozza Makó város illetékességi területén hatályos helyi adók rendszerét, mely az önkormányzat költségvetésének stabilitásában, kiszámíthatóságában lényeges szerepet játszik.

A 2020. adó év számos, előre nem tervezhető, nem látható változást hozott az előző évekhez képest. A tavalyi évben a Covid-19. járvány miatti veszélyhelyzetre tekintettel az egészségügyi védekezéshez és a gazdaság védelmére, újraindítására számos központi intézkedés, jogszabály született, amely városunk helyi adó és részben átengedett központi adóbevételeit is érintette.

2020. évben az általunk beszédett gépjárműadó teljes összegét a központi költségvetésbe kellett utalnunk, a védekezéshez szükséges járványügyi alap részét képezve. Mintegy 61,2 millió forint eddig helyben maradó gépjárműadót utaltunk át a Magyar Államkincstár részére.

A koronavírus-járványnak leginkább kitett turisztikai ágazatot központi adóintézkedések segítették. A vendégeknek 2020. május 1-től 2020. december 31-éig nem kellett megfizetniük, a szálláshely-szolgáltatónak, mint az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszednie és

befizetnie az idegenforgalmi adót. A megállapított, de be nem szedett adót azonban be kellett vallania az adóhatóságához. A bevételkiesés kompenzálására a települési önkormányzat vissza nem térítendő támogatást igényelhetett a bevallott, de meg nem fizetett idegenforgalmi adó összegével megegyező összegben. Természetesen az önkormányzatunk élt ezzel a lehetőséggel és összesen 5.896.800.- forint támogatást igényeltünk és kaptunk.

A helyi iparüzési adóban a veszélyhelyzetre való tekintettel adókönnyítést és likviditási könnyebbséget jelentett a vállalkozások számára, hogy jogszabály szerint átmenetileg az adóalanyok 2020. szeptember 30-áig nyújthatták be a helyi iparüzési adó bevallásukat 2020. május 31.-e helyett, az adót megfizetni is eddig az időpontig kellett. Szintén likviditási segítséget jelentett ezen adóalanyi körnek, hogy a 2020. évtől már a helyi iparüzési adóban sem terheli őket a december havi feltöltési kötelezettség.

Magánszemély és nem magánszemély adózók egyaránt élnek a jogszabály adta fizetési könnyítés - részletfizetés, fizetési halasztás - engedélyezése iránti kérelem lehetőségével. Ezen kérelmeket az adózók annak érdekében nyújtják be, hogy likviditási, gazdasági, anyagi problémáik ellenére eleget tudjanak tenni adófizetési kötelezettségüknek. Az adóhatóság a benyújtott kérelmeket méltányossági és mérlegelési jogkörében eljárva bírálja el, amely eredményeként a tavalyi évben részletfizetést 113 esetben 15,6 millió forint, fizetési halasztást 10 esetben 6 millió forint adóra engedélyezett.

Magánszemélyek esetében a törvény lehetővé teszi az adómérséklést, amely esetében lehetséges az adó, pótlék, bírság méltányosságból történő elengedése, amennyiben ezek megfizetése az adózó és vele együtt élő hozzátartozója megélhetését súlyosan veszélyezteti. A méltányossági eljárások során a lefolytatott környezettanulmány tapasztalatai és az adózó által rendelkezésre bocsátott adatok alapján 35 esetben került sor döntés meghozatalára, amellyel 0,45 millió forint adó és pótléktartozás törlése történt meg.

A hagyatéki, gyámügyi, végrehajtási eljárásokhoz, egyéb hivatalos megkeresésekhez 400 esetben volt szükség ingatlan értékelésére, a helyszíni szemle eredményeként adó-, és értékbizonyítvány kiállítására. Emellett az adóhatóság belföldi jogsegély keretein belül a rendelkezésére álló adatok alapján 166 adóigazolást és 83 vagyoni igazolást adott ki.

Makó város illetékességi területén a bevezetett helyi adók adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat tartalmazza:

Adónem megnevezés	2020. adóévre tervezett bevétel – eredeti előirányzat	Teljesített összeg
Építményadó	270 000 000 Ft	214 854 697 Ft
Telekadó	96 000 000 Ft	106 530 295 Ft
Magánszemélyek kommunális adója	90 000 000 Ft	96 379 217 Ft
Helyi iparüzési adó	1 200 000 000 Ft	1 208 345 627 Ft
Gépjárműadó	60 000 000 Ft	0 Ft
Idegenforgalmi adó	23 000 000 Ft	5 297 512 Ft
Talajterhelési díj	0 Ft	59 482 Ft
Termőföld bérbeadásából származó jöv. utáni adó	0 Ft	129 345 Ft
Bírság	2 000 000 Ft	1 100 937 Ft
Késedelmi pótlék		3 754 650 Ft
Egyéb bevételek		58 969 Ft
Összesen:	1 741 000 000 Ft	1 636 510 731 Ft

Az önkormányzat helyi adó bevételei mellett másik jelentős bevételi forrása az **állami támogatások**. Makó Város Önkormányzata **2020. évben összesen 1.009.639 e Ft** állami támogatásban részesült az alábbi összesítő jogcímenek:

- települési önkormányzatok működésének támogatása: 167.755 e Ft
- köznevelési támogatás összesen: 333.277 e Ft
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: 423.985 e Ft
- könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása: 63.621 e Ft
- idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 5.897 e Ft
- helyi önkormányzatok rendkívüli települési támogatása: 15.104 e Ft

A normatív támogatások alakulását részletesen a beszámoló 3. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen összességében 380.988 e Ft folyt be önkormányzati szinten. Ezek közül a jelentősebbek:

- közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó bevételek: 177.864 e Ft
- védőnői és iskolai egészségügyi szolgálat finanszírozásának bevétele: 83.780 e Ft
- pályázatokhoz kapcsolódó bevételek: 46.353 e Ft
- fogorvosi és gyermekorvosi körzetek finanszírozásának bevétele: 28.414 e Ft

Működési célú bevételek

A működési célú bevételek 556.040 e Ft összegben teljesültek. A legjelentősebb tételek:

- kiszámlázott és visszatérített általános forgalmi adó: 203.893 e Ft
- ingatlan bérbeadás bevételei: 181.956 e Ft
- ellátási díjak bevétele (gyermek-, szociális étkezés, időskorúak ellátása): 89.971 e Ft
- továbbszámlázott szolgáltatások (bérbeadáshoz kapcsolódó): 48.788 e Ft

Működési célú átvett pénzeszköz

A működési célú átvett pénzeszközök között 150.000 e Ft-tal, a MAKÓI Gyógyfürdő Zrt-nek 200.000 e Ft működési célú, visszatérítendő átadott pénzeszköz visszatérített összegét tartjuk nyilván.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a bevételi címen 182.812 e Ft folyt be.

- pályázathoz kapcsolódó bevételek: 132.114 e Ft
- szennyvíz társulás maradványának felosztása utáni jóváírás: 48.548 e Ft
- közfoglalkoztatotti programhoz kapcsolódó bevétel: 2.150 e Ft

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

Ezen a jogcímen 6.556 e Ft bevétel realizálódott.

Járasszékhely múzeumok támogatására 3.000 e Ft, a vis maior kompenzációra 3.556 e Ft érkezett.

Felhalmozási bevételek

Ezen a jogcímen 99.215 e Ft bevétel realizálódott.

Ez főként ingatlan értékesítés bevétele, valamint itt tartjuk nyilván a Dreher részvények értékesítéséből származó 280 e Ft-ot. Az ingatlan értékesítésnél a három legnagyobb bevételt eredményező ingatlan a Teleki u. 6. szám, a Kálvin u. 40. szám és a Hrsz.11474/5. (Maros-parti terület) eladása volt.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ezen a jogcímen 3.865 e Ft folyt be. 3.453 e Ft a VP6-7.2.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvízkezelési fejlesztései című projekttel kapcsolatban, valamint 412 e Ft lakáshitel törlesztéshez kapcsolódóan.

Kiadások alakulása

A kiadások alakulását a 2. melléklet mutatja be részletesen.

Önkormányzati szinten a kiadások 4.407.898 e Ft-ra teljesültek. A módosított előirányzathoz viszonyítva ez 67,4 %-os teljesítést jelent.

Személyi jellegű kiadások

Ez a költség kategória tartalmazza a polgármester, az alpolgármester, a képviselő-testület, az önkormányzat állományában lévő dolgozók, valamint a közfoglalkoztatottak bérköltségét és a különböző pályázati forrásokból kifizetett megbízási díjakat. Ez 2020. évben 1.324.743 e Ft volt.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a jogcímen kifizetett összeg 229.991 e Ft, mely a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódik.

Dologi kiadások

Ezen a jogcímen kifizetett összeg az önkormányzat és intézményei vonatkozásában 1.136.877 e Ft.

Ezen a kategórián belül a legnagyobb összeget a szolgáltatások kiadásai teszik ki, összesen 609.859 e Ft értékben. Ennek részletező sorai a következők:

- közüzemi díjak 131.188 e Ft
- vásárolt élelmezés 109.626 e Ft
- bérleti díjak 9.901 e Ft
- karbantartási és kisjavítási szolgáltatások 28.019 e Ft
- közvetített szolgáltatások 43.959 e Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 127. 585 e Ft
- egyéb szolgáltatások 159.581 e Ft értékben.

Az 5. melléklet tartalmazza az ellátottak pénzbeli juttatásait is. A különböző szervezetek, egyesületek, sportkörök támogatásának részletes kimutatását a 6. és 15. mellékletek mutatják be. A 15. mellékletben szereplő támogatások 2019. évi döntésen alapulnak, melynek kifizetése áthúzódott 2020. évre.

Beruházás, felújítás

A beruházási kiadások 320.843 e Ft-ra, a felújítások 556.894 e Ft-ra teljesültek.

A pályázati forrásokból megvalósuló beruházásokon és felújításokon túl az Önkormányzat saját forrásból is végzett fejlesztéseket.

A beruházások részletezését a 4. számú melléklet, a felújítások részletes felsorolását a 7. számú melléklet tartalmazza.

Makó Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetés tervszámait alapul véve, az általános irányelvként meghatározott takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva végezte gazdálkodását.

Az Önkormányzat helyzete stabil volt, a fizetőképesség az év folyamán biztosított volt, likvid hitel igénybevételére nem került sor.

Projektek alakulása:

TOP-1.1.1-15-CS1-2016-00011 „A makói ipari park bővítése” I. ütem című projekt: A tervezett fejlesztés célja a makói ipari park bővített területének infrastrukturális fejlesztése azzal a céllal, hogy a fejlesztések eredményeként egy olyan közművesített ipari parki terület

jöhessen létre, amely minden szinten képes kiszolgálni a potenciális betelepülők igényeit. A beruházást kivitelező cég az RMB-TRANS Kft.

A projekt összköltsége 200.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 230.000,- Ft került felhasználásra, mely teljes egészében dologi kiadás volt. Ez a támogatás 0,115 %-a.

2020. decemberében került benyújtásra a záró kifizetési kérelem és a záró szakmai beszámoló.

TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002 Makói Paktum – helyi foglalkoztatási együttműködések

kialakítása című projekt: A projekt által érintett térség a megyei megvalósíthatósági tanulmányban foglaltak szerint a makói járást és a szegedi járás Tiszától keletre eső településeit (Algyő, Klárafalva, Ferencszállás, Deszk, Kübekháza, Újszentiván, Tiszasziget) foglalja magába; de ezen paktumhoz csatlakozott a hódmezővásárhelyi járás két települése, Mártély és Székkutas is.

A projekt közvetlen célja a térség munkaerő-piacának bővítése, a térségben munkát vállalni szándékozó, álláskereső hátrányos helyzetű személyek és inaktívak elhelyezkedésének támogatása, valamint a helyi szereplőknek a térségre kialakított, a térség gazdasági növekedését támogató közös stratégiája és foglalkoztatási együttműködése révén a vállalkozások versenyképességének növelése.

A projekt számszerűsíthető eredményeként létrejön az Önkormányzat vezetésével a foglalkoztatás növelését célzó partnerség, a paktumszervezet. Az együttműködési megállapodás keretében a jól működő paktumszervezet hatására a tervek szerint - különböző képzések és támogatások révén - 307 fő fog részt venni munkaerő-piaci programokban és ezáltal a munkaerő-piaci esélyei fognak javulni. A foglalkoztatási együttműködés eredményeként 168 fő bértámogatásban részesül, akik közül várhatóan 123-an munkatapasztalat szerzés támogatásában is részesülnek, kompenzálva halmozottan hátrányos helyzetüket, megalapozva a bértámogatás alatti, illetve azt követő foglalkoztatásuk sikerességét.

A projekt összköltsége 474.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100%.

2020-ban összesen 8.892.000,- Ft került felhasználásra, melyből 5.989.000,- Ft személyi jellegű kifizetés, míg 2.903.000,- Ft dologi kiadás volt. Ez a támogatás 1,88 %-a.

A projekt fizikai befejezésének várható időpontja: 2022.12.28.

TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004 „A makói ipari park bővítése II. ütem” A fejlesztés célja a makói ipari park bővített területének infrastrukturális fejlesztése azzal a céllal, hogy a fejlesztések eredményeként egy olyan közművesített ipari parki terület jöheszen létre, amely minden szinten képes kiszolgálni a potenciális betelepülők igényeit. A beruházást kivitelező cég az RMB-TRANS Kft.

A projekt összköltsége 200.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 1.789.000,- Ft került felhasználásra, mely teljes egészében dologi kiadás volt. Ez a támogatás 0,89 %-a.

A záró elszámolás és szakmai beszámoló 2021. januárban benyújtásra került.

TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 „Igazgyöngyök útja, Makó” című projekt:

A projekt tartalma:

A Korona Szálló épületének földszintjén Igazgyöngy Központ néven turisztikai fogadóhely létesül a kornak és minden igénynek megfelelő infrastruktúrával és szakmai tartalommal. A Korona Szálló földszintjén szatócsbolt létesül helyi beszállítók portékáinak értékesítésére. A Csend-kápolnában országosan egyedülálló szakrális térben mennyezeti képfestő felület működik, ahol a fények és audio hatások összhangja adja az élményt kb. 35 m² felületen. A Szent László Király Plébániatemplom járószintjébe épített látványosság 13 db egymáshoz illesztett monitor összehangolásával, audio elemekkel kísérve nyújt művészi látványt.

A projekt összköltsége 220.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 6.432.000,- Ft került felhasználásra, melyből 2.527.000,- Ft dologi kiadás, 3.905.000,- Ft beruházási célú kiadás volt. Ez a támogatás 2,92 %-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.09.30.

EFOP-1.5.3-16-2017-00037 „Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben – kedvezményezett térségek – Értékközvetítés a Makó-térségi közösségekben” című

projekt: Makó a konzorciumi vezető a projektben, melyben összesen 9 település vesz részt.

A projekt célja:

- I. A mélyszegénységben élők és a romák esélyegyenlősége (Munkanélküliek foglalkoztatásnak javítása)
- II. A gyermekek esélyegyenlősége (szünidei gyermekétkeztetés)

III.A nők esélyegyenlősége (Nők a munka világában)

IV. Az idősek esélyegyenlősége (Hozd közel magadhoz a világot, Járj közösségbe)

V. A fogyatékkal élők esélyegyenlősége (Akadályok nélkül).

A projekt összköltsége 498.499.349,- Ft, melyből Makó Város Önkormányzatára jutó támogatás: 415.051.592,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 115.603.000,- Ft került felhasználásra, melyből 38.617.000,- Ft személyi jellegű kiadás, 76.986.000,- Ft dologi kiadás volt. Ez a Makóra jutó támogatás 27,85 %-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.09.30.

TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 „Honvéd városrészi központ építése” című projekt:

Projektünk a társadalmi és munkaerő-piaci hátrányok, a szegénység újratermelődésének megállításához, Makó Honvéd városrészének integrációjához szükséges épített környezet megújítását tűzte ki célul.

Átfogó cél: Közösségi és egyéni társadalmi integrációt támogató épített környezet fejlesztése.

Specifikus célok:

1. lakókörnyezet fejlesztése az önkormányzati lakóházak komfortosításán keresztül
2. városrészi környezet megújítása az utcahálózat és csapadékvíz elvezetés fejlesztésén keresztül
3. a városrész identitás erősítése és közösségfejlesztés közösségi ház és kapcsolódó közösségi terek, városrészi központ létesítésével.

A projekt jelenlegi állás szerinti összköltsége 930.493.528,- Ft, amelyből 730.000.000,- Ft a támogatás és 200.493.528,- Ft az önerő.

2019-ben a kivitelező Délút Kft. Honvéd városrészben csapadékvíz-elvezető rendszert, valamint szilárd burkolatú utakat alakított ki.

2020-ban összesen 13.958.000,- Ft került felhasználásra, melyből 2.743.000,- Ft dologi kiadás, 11.215.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ez a támogatás 1,91 %-a.

A projekt fizikai befejezésének várható határideje: 2021.06.30.

TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 „Makó Honvéd városrészének megújítása” című projekt:

A projekt célja:

1. Munkanélküliek foglalkoztatásnak javítása.
2. Egészségesebb város (egészségügyi szűrések, tanácsadás, egyéni egészségfejlesztési tervek készítése)
3. Hogyan védjük meg gyermekeinket? (a makói fiatalok szubjektív biztonságérzete növekedjen, a makói ifjúság védelme, számukra értelmes szabadidős programok biztosítása, és a bűncselekmények megelőzése.

A projekt összköltsége 219.000.000,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 32.003.000,- Ft került felhasználásra, melyből 30.511.000,- Ft személyi jellegű kiadás, 1.144.000,- Ft dologi kiadás és 348.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ez a támogatás 14,61 %-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.09.30.

TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2018-00025 Korona Szálló emeletének civil, kulturális és közösségi központként való fejlesztése című projekt:

Ahogy Makó városa is folyamatosan fejlődik a nagyszámú infrastrukturális beruházás által, úgy növekszik a helyiek igénye a minél színesebb programlehetőségek iránt. A városban nagyszámú kulturális csoport és civil szervezet található, amelyek a lakosság legkülönbözőbb rétegeit igyekeznek foglalkozásaikkal és programjaikkal megcélózni. Közösségi-kulturális programok, összejövetelek megtartására alkalmas helyszín azonban kevés áll rendelkezésre a városban, a helyi közösségi szervezetek többsége pedig nem rendelkezik saját székhellyel és olyan megfelelő infrastrukturális háttérrel, amely a 21. század programszervezés alapfeltétele. Így egy 150 fő befogadására alkalmas közösségi tér kialakítására került sor, amelynek nagysága 340m². Ez nagyban hozzájárul a Makón lévő civil szervezetek találkozási lehetőségeik bővítésére és rendezvényeik megtartására. Az épületnél a meglévő falszakaszok kiigazítása, a belső nyílászárók felújítása, padló kialakítása (bontás, aljzat kiegyenlítés) mobil fal beépítése, a meglévő folyosó/előtér összenyitása a déli akadálymentes szárnnyal valósult meg.

A projekt összköltsége 141.145.170,- Ft, amelyből a támogatás összege 137.608.962,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen bruttó 164.478.000,- Ft került felhasználásra, amelyből 30.348.000,- Ft dologi kiadás és 134.130.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ebből a visszaigényelhető ÁFA

23.840.000,- Ft, így 140.638.000,- Ft volt a 2020. évi összes nettó felhasználás. Ez a projekt összköltségének 99,64 %-a.

A projekt fizikai befejezésének napja: 2021.03.31.

GINOP-7.1.4-16-2016-00002 „Magyar Zsidó Örökség Útja Kelet-Magyarországon” – Orthodox Zsidó Emlékhelyek Bemutatása című projekt: Makó, mint konzorciumi tag 128.472.261,- Ft-ból valósította meg a Makó, belterület 3501 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Makó Város Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló kivett közút szilárd burkolattal történő ellátását. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 23.463.000,- Ft került felhasználásra, amelyből 21.680.000,- Ft dologi kiadás, 1.783.000,- Ft beruházási, felújítási kiadás volt. Ez a Makóra jutó támogatás 18,26 %-a.

A Délút Kft. 2019.09.20-án készült el a kivitelezéssel.

A beruházás várható fizikai befejezése: 2021.06.30.

EFOP-3.9.2-16-2017-00023 „Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben – kedvezményezett térségek – Esélyteremtés a gyermekekért – közszolgáltatások fejlesztése a Makói kistérségben” című projekt: Makó a konzorciumi vezető a projektben, melyben összesen 9 település vesz részt.

A projekt legfőbb célja, hogy csökkentse a területi különbségekből adódó társadalmi hátrányokat a helyi igényekre alapozva a humán közszolgáltatások tekintetében, valamint, hogy javítsa a minőségi közszolgáltatásokhoz való hozzáférést. A projekt megvalósításával a konzorcium javítani kíván a településeken a humán közszolgáltatásban dolgozók és az óvodapedagógusok képzettségi szintjén, valamint kiemelten kívánja támogatni a gyerekek közneveléshez és felsőoktatáshoz való hozzáférését.

A projekt összköltsége 499.018.346,- Ft, amelyből Makó Város Önkormányzatára jutó támogatás: 292.574.386,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 36.213.000,- Ft került felhasználásra, amelyből 13.248.000,- Ft személyi jellegű kiadás, 22.165.000,- Ft dologi jellegű kiadás és 800.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ez a Makóra jutó támogatás 12,38 %-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.11.30.

TOP-7.1.1-16-2017-00089 A helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése Makón (CLLD):

című projekt. A projekt célja:

Makó városában 2016 májusában alakult meg a Makóért Helyi Közösség, mint a közösségi és kulturális élet fejlesztésének helyi akciócsoportja 16 taggal. A Helyi Akciócsoportban (továbbiakban: HACS) a 3 releváns szféra (köz-, vállalati és civil) kiegyensúlyozott arányban (5:5:6) képviselteti magát, és konzorciumi formában működik. A megalakulást követően a széleskörű társadalmi bevonás és problémaazonosítás, ill. az alulról jövő kezdeményezések feltérképezése érdekében a HACS innovatív és interaktív módon valósította meg a Helyi Közösség Fejlesztési Stratégia (továbbiakban: HKFS) tervezési folyamatait (workshopok, honlap, facebook-oldal). A tervezés során – amelyben végig kiemelt szempont volt a sérülékeny társadalmi csoportok megszólaltatása – a város azonosította a legfőbb fejlesztési szükségleteket, majd megalkotta hosszú távú jövőképét, célhierarchiáját a kultúra és közösségfejlesztés terén. Az azonosított specifikus célok:

- A helyi értékek, hagyományok védelme, őrzése és bővítése (SC -1.)
- Az együttműködés javítása a közösségfejlesztés szolgálatában (SC -2.)
- Különböző korcsoportú igényeket kielégítő, színvonalas közösségi-kulturális kínálat (SC -3.)
- A lakosság egészségének és aktivitásának megőrzése, javítása (SC – 4.).

A projekt összköltsége 55.794.060,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 10.066.000,- Ft került felhasználásra, amely teljes egészében személyi jellegű kiadás volt. Ez a támogatás 18,04%-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.12.31.

TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004 „Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között” című projekt: A projekt célja:

Projektünk során kerékpárforgalmi létesítmények kialakítására kerül sor Maroslele-Makó közigazgatási határ és Makó, Almási utca közötti szakaszon. A projekt egy összefüggő fejlesztés egyik szakasza, amely során kerékpárforgalmi létesítményeket hozunk létre Makó Maroslele és Hódmezővásárhely között. A beruházást kivitelező cég a Délút Kft. volt.

A teljesítés helye: 6900 Makó 4414. j. összekötő út melletti nyomvonal, Makó, Czuczor utca – Almási utca közötti szakasz, Almási utca, valamint a Czuczor utca-Szép utca közötti szakasz.

A projekt összköltsége 399.998.794,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 415.000,- Ft került felhasználásra, melyből 362.000,- Ft dologi jellegű kiadás és 53.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ez a támogatás 0,1 %-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett határideje: 2021.05.31.

TOP-1.1.3-16-CS1-2017-00012 „Makó városi piac tetőszerkezetének és infrastruktúrájának rekonstrukciója” című pályázat:

A projekt célja:

A helyi gazdaság üzleti infrastrukturális hátterének támogatását, a helyi alapanyagokra alapozott, helyi termelők piacra jutását segítő térségi fejlesztést Makó város belterületén, a 6900 Makó, Deák Ferenc utca 41/A. szám alatt, önkormányzati tulajdonban lévő telken valósította meg a meglévő piac felújításával, tetőszerkezetének bővítésével. Az árusító terület komplex háttér-infrastruktúra fejlesztése csarnokfelújítással, a fedett terület megnövelésével, az árusítófelület modernizálásával, az árusítás és a vásárlás feltételeit egyaránt javító, komfortfokozó beruházásokból áll. A projekt 20 hónap alatt valósult meg. A beruházást kivitelező cég a Bodrogi Bau Kft.

A projekt összköltsége 249.999.999,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 8.500.000,- Ft került felhasználásra, amelyből 573.000,- Ft dologi kiadás, 7.927.000,- Ft pedig beruházási, felújítási kiadás volt. Ez a támogatás 3,4 %-a.

A projekt záró kifizetési igénylése benyújtásának dátuma: 2020.03.30-a volt.

TOP-2.1.2-15-CS1-2016-00002 „Megújuló Csipkesor” című pályázat:

A projekt célja:

Az épített és természeti környezet állapotának javítása valósul meg a zöldfelület-felújítással, sétány és árkádsor építésével. A belváros kulturális, közösségi funkciója erősödik. A projekt városközpont jellegű területen, a Csipkesor városképi szempontból meghatározó épületének és környezetének felújításával valósul meg. Eredmények: megújuló üzlethelyiségek: 1802m², megújuló zöldfelület: 7008 m², megújuló járda és kerékpársáv: 2424 m², új kerékpártámaszok: 30 db, új gazdasági funkciók: 2 db, új munkahelyek: 6 fő, kihelyezett madárodúk: 20 db. A beruházást kivitelező cég a Bodrogi Bau Kft.

A projekt teljes költsége 307.787.411,- Ft. Ebből vissza nem térítendő támogatás 286.448.648,- Ft, Makó Város Önkormányzata nem elszámolható hozzájárulása 21.338.763,- Ft.

2020-ban összesen 2.993.000,- Ft került felhasználásra, amelyből 2.876.000,- Ft dologi kiadás, 117.000,- Ft felújítási célú kiadás volt.

A projekt záró kifizetési igénylése benyújtásának dátuma: 2019.09.27-e volt.

A projekt keretében új támogatói okirat került kiadásra, a pénzügyi elszámolás folyamatban van.

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01301 „Makó Város Önkormányzata ASP Központ-hoz való csatlakozás” című projekt:

Az önkormányzati ASP rendszerről szóló 257/2016. (VIII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak értelmében Önkormányzatunk az ASP rendszerhez csatlakozott. A jogszabályi előírásoknak megfelelő informatikai rendszer kiépítéséhez, a kapcsolódó eszközök beszerzéséhez és telepítéséhez, az önkormányzat külső szállítót vett igénybe. Beszerzésre kerültek a szükséges kártyaolvasó informatikai eszközök.

Külső szakértő bevonásával történt a működésfejlesztés és a szabályozási keretek kialakítása. Ennek keretében átvizsgálásra kerültek a szükséges eljárásrendek és szabályzatok, különösen az iratkezelési-, az IT biztonsági- és a pénzügyi szabályzat.

A projekt összköltsége 9.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 167.000,- Ft került felhasználásra, amely teljes egészében a fel nem használt támogatás visszafizetése volt. Ez a támogatás 1,86 %-a.

A projekt záró kifizetési igénylése benyújtásának dátuma: 2019.08.30-a volt.

VP6-7.2.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvízkezelési fejlesztései című projekt:

Makó külterületén elhelyezkedő tanyák háztartási léptékű szigetüzemű és hálózatra kapcsolt villamos energia rendszer kiépítése: Makó külterületén elhelyezkedő 3 db tanyán háztartási léptékű szigetüzemű rendszer épül, illetve 3 db tanyán hálózatra kapcsolt villamos energia rendszer kerül kiépítésre. További 14 db tanyán hálózatra kapcsolt villamos energia rendszer kerül kiépítésre.

A projekt összköltsége 51.413.482,- Ft, a támogatás intenzitása 90 %. Ebből a projekt elszámolható költségei összesen: 48.900.308,- Ft, az el nem számolható költségei összesen: 2.513.174,- Ft. A támogatás összesen: 44.010.255,- Ft.

2020-ban összesen 23.351.000,- Ft került felhasználásra, mely teljes egészében beruházási kiadás volt. Ez a támogatás 53,06 %-a.

A projekt fizikai befejezésének várható dátuma: 2021.06.30.

GINOP-1.3.4-17-2019-00011 A Szeged-Makó turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása

című projekt:

Makó Város Önkormányzata kiemelt módon elkötelezett a turizmus fejlesztésében. Az Önkormányzat több turisztikai fejlesztést is sikeresen megvalósított, amelyek közül a legjelentősebb a Makovecz Imre tervei alapján elkészült Hagymatikum Gyógyfürdő. Makó Város Önkormányzata korábbi tapasztalataira támaszkodva hozzájárul, hogy a projekt által lehatárolt célterületén működő turisztikai szolgáltatók közötti együttműködés erősödjék, a közösen meghatározott célok érdekében tartós partnerség alakuljon ki az érdekelt szereplők között. Az Önkormányzat továbbá feladatot vállal a célterület által lefedett települések versenyképességének javításában a meglévő turisztikai kínálati elemek szolgáltatási csomaggá történő alakításával, a jól meghatározott célcsoportok igényeinek megfelelő szolgáltatási választék és színvonal meghatározásával. Ezek érdekében a térségi együttműködések ösztönzése mellett a program keretében felméri a gasztro- illetve az egészségturizmusban rejlő további lehetőségeket.

A projekt megvalósítása során számos KKV-val és egyéb turisztikai attrakcióval kötött megállapodás a fejlesztési programban bemutatottak szerint.

A projekt összköltsége 337.000.000,- Ft. A támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen bruttó 20.342.000,- Ft került felhasználásra, melyből 1.673.000,- Ft személyi jellegű kiadás, valamint 18.669.000,- Ft beruházási kiadás volt. Ez a projekt összköltségének 6,04%-a.

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.12.31.

TOP-1.4.1-19-CS1-2019-00011 A Kálvin téri bölcsőde férőhelybővítése című projekt:

A pályázat alap célja egy min. 40 m² –es foglalkoztató kialakítása a használók életkori sajátosságainak, és a jelenkor követelte új igények és lehetőségek (személyre szabott foglalkoztatás, közösségbe illeszkedés, környezet, környezeti ingerek felhasználása a nevelésben, stb.) maximális figyelembe vételével.

A nevelési cél elérése csak a teljes bölcsődei rész azonos, inger gazdag, az alap koncepciót segítő környezetében érhető el. Ezért elengedhetetlen, hogy a mai kor igényeit (nevelési cél, minimális műszaki állapot, felszereltség, stb.) el nem érő részek (Katica csoport szoba, Csigabiga csoport szoba, Női öltöző, Fedett játszótér) elhasznált, elavult részeinek korszerűsítése (legalább minimális mértékben) segítse a foglalkoztatót a kitűzött cél elérése

érdekében. A csoportszobákban a pelenkázó asztalok, vizes blokkok állapota, az udvar és az udvari fajták felújítása elengedhetetlen a megfelelő műszaki szint elérése érdekében.

A projekt összköltsége 50.000.000,- Ft, a támogatás intenzitása 100 %.

2020-ban összesen 46.875.000,- Ft került felhasználásra, melyből 23.000,- Ft dologi kiadás, 46.852.000,- Ft beruházási, felújítási kiadás volt. Ez a támogatás 93,75 %-a.

A projekt fizikai befejezésének határideje: 2021.04.23.

„Hagymaház” felújítása és kapcsolódó beruházások (Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója)” című projekt:

Makó Város Önkormányzata 730.000.000,- Ft-ból valósítja meg a projektet. A támogatás intenzitása 100 %.

A Támogatói Okirat szerint megítélt támogatás I. üteme 130.000.000,- Ft: Hagymaház felújítása.

A Támogatói Okirat szerint megítélt támogatás II. üteme 600.000.000,- Ft: Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója.

A közbeszerzési eljárás eredményeként vállalkozási szerződést kötöttünk a Bodrogi Bau Kft-vel a Páger Mozi épület-átalakítási feladatai 1. részére 2019.04.08-án. A szerződés bruttó összköltsége 378.495.636,- Ft. 2020.04.24-i teljesítési dátummal készült el a műszaki átadás-átvételi eljárás lezárásáról szóló jegyzőkönyv.

A fennmaradó munkákra, a 2. részre vállalkozási szerződést kötöttünk szintén a Bodrogi Bau Kft-vel 2020.07.09-én, 43.434.406,- Ft + ÁFA összegben. A vállalkozási szerződés módosításra került 2021. március 12-én, a vállalkozási díj 65.136.425,- Ft + ÁFA összegre emelkedett. A felújítási munkák jelenleg is folyamatban vannak.

2020-ban összesen 272.585.000,- Ft került felhasználásra, melyből 331.000,- Ft dologi kiadás, 272.254.000,- Ft beruházási, felújítási kiadás volt. Ez a támogatás II. ütemének 45,43 %-a.

A projekt fizikai befejezésének várható határideje: 2021.06.28.

Intézmények gazdálkodása

Makói Óvoda

Kiadás	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatás:	280.437.734 Ft	247.413.814 Ft
Járulék:	55.749.934 Ft	46.426.547 Ft
Dologi kiadás:	26.220.138 Ft	21.477.405 Ft
Beruházás:	1.777.700 Ft	1.517.748 Ft
Kiadás összesen:	364.185.506 Ft	316.835.514 Ft

Bevétel	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások:	4.573.975 Ft	4.573.664 Ft
Saját bevétel:	20.125 Ft	19.865 Ft
Finanszírozási bevételek:	359.591.406 Ft	314.490.227 Ft
Bevétel összesen:	364.185.506 Ft	319.083.756 Ft

A Makói Óvoda 2020. évi eredeti költségvetési előirányzata 336.000 ezer forint volt. Az előirányzat az év végére 364.186 ezer forintra módosult a pénzmaradvány (576 eFt), a bérkompenzáció (368 eFt), a garantált bérminimum 2020. januári emelések és a pedagógusok 2020. július 01-jei központi béremelése (21.968 eFt) a közmunka feladat ellátás (4.574 eFt) valamint az Emberi Erőforrások Minisztériuma által meghirdetett pályázaton megnyert összeg (700 eFt) miatt.

A Kassai utcai épületben a gyermeklétszám emelkedése miatt szükségessé vált mind a 3 csoport felvehető létszámának módosítása, a Kálvin Téri óvodában 3 csoport, az Erdélyi püspök utcai óvodában 4 csoport tekintetében kellett a felvehető létszámot 20%-kal megemelni.

Így az engedélyezett létszám a gyermek létszámhoz és a feladat ellátásához igazodott: az intézmény 19 csoporttal működik, amelyhez a létszámok a következőképpen alakulnak: óvodapedagógus 40 fő, nevelő-oktató munkát segítő 27,7 fő, ebből: dajka 20 fő, pedagógiai asszisztens 6,7 fő, óvodatitkár 1 fő, ügyviteli, műszaki, kisegítő munkakör 3,5 fő.

2020. évben 4 közfoglalkoztatottat tudtunk alkalmazni, akik folyamatosan segítették a dolgozók munkáját (udvaros, takarítónő, adminisztrátor).

Ebben az évben a pandémia miatt teljesen megváltozott az óvoda élete, hiszen 2020. március 16. napjától rendkívüli szünet került elrendelésre, amelynek első 2 hetében teljes fertőtlenítést végeztünk az óvodákban, ehhez beszereztük a szükséges fertőtlenítő szereket, egyszer használatos maszkokat, kesztyűket.

Az önkormányzat jóvoltából, valamint képviselői felajánlásból mosható szájmaszkokat kapott az intézmény.

A 2 hetes teljes bezárás után az Erdélyi püspök Székhelyintézmény tartott ügyeletet, csoportonként 5 gyermekkel a törvény adta lehetőség alapján.

Május 11-től minden épület fogadhatta az ügyeletet igénylő szülők gyermekét, csoportonként 10 fővel.

2020. május 25-től teljes létszámban, a megszokott rendben fogadhattuk a gyerekeket.

Minden épületünkbe vásároltunk érintésmentes fertőtlenítő állványt. Az Emberi Erőforrások Minisztérium által biztosított lázmérőket nagy segítséget jelentettek.

Ezen kívül beszereztünk 1 db hordozható, fertőtlenítő ködképző berendezést, amellyel a csoportokat, konyhát, folyosót tudjuk fertőtleníteni. 2021. év elején még egy berendezés beszerzésre kerül.

2020. szeptember hónaptól az Emberi Erőforrások Minisztériuma által havonta kéz-, és felületfertőtlenítő szereket kapunk, amelyek a fenntartó közreműködésével kerültek kiszállításra az óvodaépületekbe.

A költségvetés által biztosított keret nagy részét a dolgozók bérére, járulékára, cafetéria (5 hónap került kifizetésre) juttatásra, valamint a közüzemi díjak finanszírozására fordítottuk.

A 2020. januári garantált bérminimum emelkedése miatt a nevelő-oktató munkát segítő dolgozók bérét a törvény által meghatározott összegre felemeltük, a minősítési eljárást követően az érintett pedagógusok átsorolásra kerültek.

2020. július 01-től az óvodapedagógusok központilag 10%-os béremelést kaptak, mely ágazati szakmai pótlékként jelenik meg az átsorolásban. A törvény által biztosított jubileumi jutalmak kifizetésre kerültek.

A takarékos és átgondolt gazdálkodás eredményeként az intézmény minden számlát időben ki tudott egyenlíteni.

2020. évben beszerzésre került 4 db hordozható, elektromos konvektor annak érdekében, ha fűtés kiegészítésre lenne szükség, akkor az azonnal megoldható legyen.

A Kálvin Téri óvoda egy korszerű mosógépet kapott, a Kassai utcai óvodaépület műanyag fektetőt tárolóval a megnövekedett gyermeklétszám miatt, valamint egy fém tárolót, ahol a

tornaórához szükséges eszközöket tárolják. Egyes csoportszobákba beszerzésre és lecserélésre kerültek szőnyegek.

Az intézmény kisebb karbantartási javításait a négy óvodaépületben az udvarosok, karbantartók végezték. Nyáron beszerzésre kerültek a gyermekétkeztetéshez szükséges edények, (lapos, mély, csemegetányérok, evőeszközök, tálaló tálak), öltözőszekrényhez szükséges függönyök, asztalterítők. A 4 épületben a homokozókban kicserélésre került a homok, illetve a lefedéséhez szükséges védőháló.

2020. évben a Magyar Államkincstár által biztosított normatív támogatást nem használtuk fel, mivel az óvodaépületek bezárásai, illetve a csökkentett gyermeklétszám miatt a közüzemi felhasználásunk kevesebb volt, valamint a dolgozók sokan betegszabadságon és táppénzen voltak saját-, és gyermekük betegsége miatt.

Makói Egyesített Népjóléti Intézmény

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény 109 fő engedélyezett létszámmal, 4 fő engedélyezett közfoglalkoztatotti létszámmal integrált intézményként egészségügyi, gyermekjóléti és szociális feladatokat lát el. Az Intézmény 11 telephelyén, összesen 16 szakterületen látja el Makó város, és bizonyos feladatokra vonatkozóan a Térség szolgálatait.

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiemelt előirányzatai 2020-ben az alábbiak szerint alakultak:

Módosított előirányzat:		Teljesítés:	
		<u>Kiadások:</u>	
Személyi jell. kiad.:	454.161.197 Ft	Személyi jell. kiad.:	391.807.055 Ft
Járadékok:	79.272.000 Ft	Járadékok:	69.299.596 Ft
Dologi kiadások:	116.324.400 Ft	Dologi kiadások:	100.948.145 Ft
Egyéb műk. c. kiadások:	970.875 Ft	Egyéb műk. c. kiad.:	970.875 Ft
Beruházási kiadások:	1.968.000 Ft	Beruházási kiadások:	1.851.116 Ft
Felújítási kiadások:	201.000 Ft	Felújítási kiadások:	200.000 Ft
Összesen:	652.897.472 Ft	Összesen:	565.076.787 Ft
		<u>Bevételek:</u>	
Működési célú támog.:	98.955.000 Ft	Működési célú támog.:	95.692.361 Ft
Működési bevételek:	72.845.590 Ft	Működési bevételek:	71.644.068 Ft
Finanszírozási bev.:	481.096.882 Ft	Finanszírozási bev.:	411.920.553 Ft
Összesen:	652.897.472 Ft	Összesen:	579.256.982 Ft

2020. évben a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény valamennyi szolgáltatását teljeskörűen biztosította a város lakosságának a járványhelyzetnek megfelelően, amelyet a Képviselő-testület az Intézmény feladatkörébe utalt.

A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása részletesen:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

- Munkajogi létszám: 111 fő
- Statisztikai állományi létszám: 100,9 fő
- Éves átlagos statisztikai állományi létszám: 104 fő
- A feladatellátást ténylegesen 2 fő közfoglalkoztattott segíti.

A tényleges felhasználás 2020. december 31-ig 391.807.055,- Ft személyi kiadás (mód. előir. képest 86,27%) volt, ehhez kapcsolódott 69.747.071,- Ft járulék költség (mód. előir. képest 87,98%).

Külön állami támogatást kapunk bér és járulék kifizetésre bölcsődei támogatásként, valamint bérkiegészítést valamennyi normatív feladatellátásra is.

Két rendkívüli bér kifizetés volt ebben az évben: a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által finanszírozott egészségügyi dolgozók egyszeri juttatása 7.637.500,-Ft járulékkal együtt, illetve a COVID 19 járványban erőn felül teljesítő szociális területen dolgozó munkatársak jutalmazása 12.980.000,- Ft értékben járulékkal együtt.

A rendkívüli kifizetések mellett is belefért Intézményünk a költségvetésbe, melynek több oka is volt: rendkívül magas volt a táppénz kifizetés – a járvány miatt. Másrészt a Családsegítő Központ üres álláshelyeit nem sikerült teljeskörűen betölteni, ennek pénzmaradványát 2021. évre visszük tovább miniszteri engedéllyel (8.630.285,- Ft).

Pályázati forrást is kaptunk 9.936.167,- Ft-ot a TOP 5.2.1-15-CS1-2016-00002 Honvéd városrész rehabilitációja pályázatban.

- *dologi kiadások teljesítése*

A tényleges felhasználás 2020. december 31-ig 100.948.145,- Ft dologi kiadás (mód. előir. képest 86,78%) volt. Rendkívüli kiadások között szerepel az 1.490.000,- Ft összegben a COVID 19 fertőzéssel kapcsolatos védekezés kiadásai.

Ezek ellenére is belefértünk a tervezett dologi kiadásokba, ennek egyik oka, hogy éves ÁFA bevallóknak minősítették Intézményünket, így a fizetendő ÁFA összege 2021. évet terheli (2.360.000,- Ft). Másrészt tartósan zárva volt több telephelyünk, pl. klubok, amelyek kiadásai csökkentek.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatellátásban olyan készülékek tartós bérlete valósult meg, amelyek közvetlen kommunikációra alkalmasak, esésérzékelővel illetve GPS jeladóval is rendelkeznek.

A szokásos kiadásokat az Intézmény szétagoltságból adódó javítási, karbantartási tevékenység, szolgáltatások indokolják.

- *beruházási kiadások teljesítése*

A tényleges felhasználás 2020. december 31-ig 1.851.116,- Ft beruházási kiadás (mód. előir. képest ~ 94,06%) volt.

A szokásos kiadások mellett több intézményi beszerzés történt 2020. évben:

- A NAV felé teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettség miatt új programok váltak szükségessé, így a TSZG és SZOCX programokat szereztünk be, amelyek a teljes szociális és gyerekjóléti szféra számlázását lefedik (bölcsődék, házigondozás, szociális étkezés, jelzőrendszer, klubok, Idősek Gondozóháza). Ennek értéke 497.000 Ft volt ÁFÁ-val.
- Intézményünknek a járványhelyzetben több telephelyére szükséges volt hőmérőket és fertőtlenítő lábtörlőket vásárolni (264.300,-Ft).
- A Hajléktalan Szállóra 230 000 Ft értékben sikerült bútorokat (asztal, szekrény, szék) vásárolni.

- *bevételek teljesítése*
- Működési célú támogatások értéke a tervezetthez képest 23.692.361 Ft-tal több lett, ezeket az alábbi tényezők befolyásolták:
 - a Nemzeti Egészségügyi Alapkezelő támogatása megnőtt pl. egyszeri egészségügyi dolgozók támogatása (7.637.500,-Ft),
 - közfoglalkoztatás támogatása (1.976.094,-Ft)
 - TOP pályázat 2020 évben kiutalt támogatása (9.936.167,-Ft).
- A saját bevételek az eredeti tervhez képest 26%-kal nőttek (14.831.068,- Ft), melynek fő oka a COVID19 járvány alatt jelentősen megnőtt a szociális étkezésre az igény. Más területeken a csökkentett üzemeltetés, illetve a csökkent térítési díj bevétel, és a megemelkedett szociális étkezés kompenzálja a bevétel kiesést.
- Finanszírozási támogatás ténylegesen 411.920.553,- Ft volt, amely a módosított előirányzathoz képest 85,56% -ban teljesült, ez köszönhető a megnövekedett működési célú támogatásoknak, saját bevételeknek, illetve a takarékos gazdálkodásnak.

Egyéb információk:

Intézményünk kettős finanszírozású: a normatív támogatás, valamint a Védőnői Szolgálat, illetve az Iskola Egészségügyi Szolgálat kiadásait a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő is finanszírozza.

A bér jellegű kifizetéseket megemelte egy aktív pályázat:

Intézményünk az TOP-5.2-1-15-CS-2016-00002 „Makó Honvéd városrész megújítása” pályázaton keresztül 25 778 000 Ft pályázati forrást nyert, amelyre 2020 évben 9.936.167,- Ft többlet támogatást kaptunk. 2020. évben 3.934.440,-Ft került kifizetésre.

Ebben a pályázatban Intézményünk konzorciumi partner Makó Város Önkormányzata a főpályázó. A pályázat záró dátuma 2020. nyár volt, de a járványhelyzet miatt ez 2021. őszére tolódott, addig folyamatos feladatellátás történik a jogszabályi háttérnek megfelelően.

Elkülönített számla egyenlege 2020. december 31-én 8.717.020,- Ft.

József Attila Könyvtár és Múzeum

Az intézmény kiemelt előirányzatai 2020-ban az alábbiak szerint alakultak:

Kiadások	eredeti előirányzat	Teljesítés
Személyi jellegű kiad.:	54.528.000 Ft	58.377.539 Ft
Járulékok:	9.542.000 Ft	9.702.986 Ft
Dologi kiadások:	31.226.000 Ft	22.815.542 Ft
Beruházási kiadások:	1.804.000 Ft	4.625.296 Ft
Egyéb működési célú kiadások:	0 Ft	300.000 Ft
Összesen:	97.100.000 Ft	95.821.363 Ft
Bevételek:		
Működési célú támogat.:	0 Ft	11.840.293 Ft
Működési bevételek:	2.100.000 Ft	4.153.098 Ft
Finanszírozási bev.:	95.000.000 Ft	82.464.983 Ft
Összesen:	97.100.000 Ft	98.458.374 Ft

A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok előirányzata év közben a közfoglalkoztatott és 1 fő diák foglalkoztatásával kapcsolatos kiadásokkal nőtt.

Dologi, beruházási kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás 2020. december 31-ig 22.815 ezer Ft volt. A dologi kiadások előirányzata az eredeti előirányzathoz képest jelentősen csökkent. Ennek oka a beruházási kiadásokkal összefüggő, mert a könyvtári könyvek beszerzése átcsoportosításra került a dologi kiadásokból a beruházási kiadások közé.

A települési önkormányzatok könyvtári érdekeltség növelő támogatás összegével is nőtt a beruházások összege, amely 2.395 e Ft.

Bevételek teljesítése

A bevételek 2020. évben 98.458 e Ft-on teljesültek.

A TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002-e számú program keretében történő 1 fő diák 90 napos foglalkoztatására és a közfoglalkoztatás támogatására 11.840 e Ft összeg érkezett.

Intézményi finanszírozás keretében 79.712 e Ft érkezett.

Az intézmény működési bevételeinek egy része a könyvtári beiratkozási díjakból, a múzeumi belépőjegyekből befolyó bevételekből, terembérleti díjakból, valamint más intézmények részére restaurálási tevékenység végzéséből realizálódott.

József Attila Múzeum

A 2020-as esztendő a pandémia ellenére eseményekben, támogatásokban, szakmai eredményekben bővelkedő év volt. Eredményes évet tudhatunk magunk mögött, hiszen a látogatószám tekintetében ismét növelni tudtuk azon érdeklődők számát, akik nyitottak a kulturális örökségünkre. Összehasonlításként 2018-ban 26.750 fő, míg 2019-ben 32.461 volt az ideérkezők száma. A 2020-es évet „Álarc mögött” címmel Aba Novák Vilmos gyűjteményes kiállítása nyitotta, majd Galamb Józsefre emlékeztünk egy kamara kiállítással és a március 15-i ünnepségekre készült egy kisebb tárlat. Sajnos a pandémia miatt az intézményünk kapui bezárultak, így a következő kiállításaink már csak online formában tudtuk bemutatni. Marosi Árvíz 50, Trianon 100 címmel. Augusztusban Ima Magyarországért, az egykori Makói Művésztelep anyagából állítottunk össze egy gazdag tárlatot. Ősszel nyitotta meg kapuit a Lesznai Anna életművét bemutató időszak kiállítás. A múzeum gyűjteményei is gyarapodtak, a beérkezett tárgyak leltározását egész évben folyamatosan végezték a muzeológusok, így a néprajzi gyűjtemény, a Börcsök Attila Néprajzi Külön gyűjtemény, a történeti gyűjtemény, a képzőművészeti gyűjtemény, irodalmi gyűjtemény, a fotótár, adattár, történeti dokumentáció, néprajzi adattár, könyvtár összesen több, mint 95839 leltározott tételt tartalmaz. A 2018-ban megkezdett Istók-hagyaték feldolgozása, tisztítása, konzerválása is tovább folytatódott. Ezenkívül a 16.000 darabból álló Homonnai üvegnegatívok újabb 2.000 db leltározása készült el. 18 nyári múzeumi tábor szerveztünk, amelyekre, mint minden évben nagy volt az érdeklődés. Több témakörben indítottuk el a táborokat, volt honismereti, régészeti, fazekas, takács, horgolás, nemezelős, fotó és videó, képzőművészeti, kézműves. Az intézményünk 3,7 millió Ft támogatást nyert a 2019. évi Járasszékhelyi települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatására kiírt pályázaton, amelyet raktári egységek

állományvédelmi fejlesztésére fordítunk. A főépületünk fűtésrendszerét 1981-ben építették ki, azóta nem került sor felújításra. A közel negyven esztendő rendszer napjainkra korszerűtlenné vált. Az ősz folyamán sikerült lecserélni a régi öntöttvas radiátorokat fan coil fűtőberendezésekre. Így energiatakarékosabbá, költséghatékonyabbá vált a múzeum fűtésrendszere. Ezen fejlesztés költségeit Makó Város Önkormányzata vállalta magára.

József Attila Városi Könyvtár

A József Attila Városi Könyvtár - az előző évi költözködést, zárva tartást követően - első teljes szakmai évére készült az új Makovecz-épületben 2020-ban. A kialakult járványügyi veszélyhelyzet következtében azonban a nyitvatartási napok száma (196 nap) az épületen kívüli szolgáltatási napok számával (56 nap) együtt a 2019-es évvel lett közel azonos. A tavalyi felfokozott várakozás és az épület újdonságerejének következtében megemelkedett mutatószámokhoz viszonyítva, jelentős eredmény, hogy 2020-ban az érvényes regisztrációval rendelkezők száma alig 2%-kal csökkent, és a könyvtárhasználók aktivitása is csupán 4%-kal esett vissza. A könyvtár szervezésében megrendezett programok, képzések látogatottságának intenzitása viszont a korlátozások ellenére is 6%-kal növekedett, a 183 alkalmon 8022-en vettek részt. A tervbe vett rendezvények közül két esemény, a magyar költészet napja alkalmából József Attila Makóra érkezésének centenáriuma és a könyvtár átadásának első évfordulója, - zárva tartás mellett, a fennálló járványügyi szabályozások figyelembevételével - új műfajt kipróbálva került megrendezésre. A Versátjáró és az Ünnepejünk 1-et! programok az utcára néző üveg felületeken, oszlopokon, a könyvtár előtti téren és az online térben párhuzamosan valósultak meg. 2020-ban az év madarának az erdei fülesbaglyot választották, erre reflektált a Fülesbagoly Papírszínház Produkció – a gyermekkönyvtár új kezdeményezése – előadásaival a könyvtár-pedagógiai és közösségi szolgáltatások megújítására. Az év folyamán a különböző online tartalmak megjelenítésére innovatív megoldások születtek a tudásmegosztás, olvasás népszerűsítés és a kommunikáció területén egyaránt. A könyvtár újabb csatornát nyitott a közösségi médiában, könyvtári eseményekkel feltöltve, alternatívát nyújtva a kapcsolattartásra és a kulturális kikapcsolódásra (nemcsak) a bezártság idején.

A döntés meghozatalára a felhatalmazást a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése biztosítja, amely kimondja: „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester,

a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.” A Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, valamint a jelzett jogszabályban foglalt felhatalmazás alapján az alábbi polgármesteri rendeletet alkotom.

Makó, 2021. május 25.


Farkas Eva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS
POLGÁRMESTERÉNEK
..../2021. (V.....) SZÁMÚ PM RENDELETE

Makó Város Önkormányzata
2020. évi zárszámadásáról

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, a Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről 27/2021. (I.29.) Kormányrendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel a következőket rendelem el:

1. §

(1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2020. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót - központi, irányító szervi támogatás nélkül

a) 4.025.735 e Ft költségvetési bevétellel és 4.367.244 e Ft költségvetési kiadással,

b) 3.591.601 e Ft finanszírozási célú bevétellel és 1.312.180 e Ft finanszírozási célú kiadással fogadja el.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belül

a) a működési célú költségvetési kiadások:

aa) a személyi juttatások	1.324.743 e Ft,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	229.991 e Ft,
ac) a dologi kiadások	1.136.877 e Ft,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai	76.830 e Ft,
ae) az egyéb működési célú kiadások	719.125 e Ft,

b) az egyéb működési célú kiadások részletezése:

ba) az elvonások és befizetések	1.289 e Ft,
bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	54.152 e Ft,
bc) az egyéb működési célú visszatérítendő tám. államh. kívülre	200.000 e Ft
bd) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	463.684 e Ft,

c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:

ca) a beruházások	320.843 e Ft,
cb) a felújítások	556.894 e Ft,
cc) az egyéb felhalmozási kiadások	1.941 e Ft,

d) az egyéb felhalmozási kiadások:

da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1.941 e Ft,
db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0 e Ft,

dc) a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások államháztartáson kívülre 0 e Ft.

2. §

(1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2020. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó - bevételeit 7.617.336 e Ft-ban, kiadásait 5.679.424 e Ft-ban fogadja el.

(2) A képviselő-testület 2020. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó – bevételeken belül:

a) Makó Város Önkormányzat bevétele	6.115.233 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal bevétele	505.304 e Ft,
c) a Makói Óvoda bevétele	319.084 e Ft,
d) a József Attila Városi Könyvtár és Múzeum bevétele	98.458 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény bevétele	579.257 e Ft.

(3) A 2020. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó – kiadásokon belül:

a) a Makó Város Önkormányzat kiadása	4.211.642 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal kiadása	490.048 e Ft,
c) a Makói Óvoda kiadása	316.836 e Ft,
d) a József Attila Könyvtár és Múzeum kiadása	95.821 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiadása	565.077 e Ft.

3. §

(1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési maradványát 1.937.912 e Ft-ban állapítja meg azzal, hogy az elemi költségvetésben már 1.834.606 e Ft megtervezésre került.

(2) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát nem vonja el.

(3) A képviselő-testület a (1) bekezdésben foglaltak szerinti korrigált maradvány 29. melléklet szerinti felosztását elfogadja. Az elfogadott előirányzatokat a következő költségvetési rendelet módosításakor a 2021. évi költségvetésről szóló rendeletbe be kell beépíteni.

4. §

A képviselő-testület a Makó Város Önkormányzata 2020. évi önkormányzati konszolidált beszámolóját elfogadja.

5. §

A rendelet mellékletei:

(1) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi költségvetési bevételeinek teljesítéséről szóló 1. melléklet,

- (2) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2020. évi költségvetési kiadásainak teljesítéséről szóló 2. melléklet,
- (3) Makó Város Önkormányzata 2020. évi normatív támogatásairól szóló 3. melléklet,
- (4) Makó Város Önkormányzata 2020. évi beruházási kiadásairól szóló 4. melléklet,
- (5) Makó Város Önkormányzata 2020. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól szóló 5. melléklet,
- (6) Makó Város Önkormányzata 2020. évi alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek támogatásairól szóló 6. melléklet,
- (7) Makó Város Önkormányzata 2020. évi felújítási kiadásairól szóló 7. melléklet,
- (8) Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél engedélyezett létszámkeretéről szóló 8. melléklet,
- (9) Makó Város Önkormányzata 2020. évi közvetett támogatásairól szóló 9. melléklet,
- (10) Makó Város Önkormányzat 2020. évi cél- és általános tartalékáról szóló 10. melléklet,
- (11) Makó Város Önkormányzata 2020-2023. évek működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleg 11. melléklet,
- (12) Makó Város Önkormányzata 2021. évre áthúzódó kötelezettségéről szóló 12. melléklet
- (13) Makó Város Önkormányzata hitel-és kamatfizetési kötelezettségeit bemutató 13. melléklet,
- (14) Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit bemutató 14. melléklet,
- (15) Makó Város Önkormányzata 2020. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel, valamint képviselői alaphól nyújtott vissza nem térítendő támogatásait bemutató 15. melléklet,
- (16) Makó Város Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait bemutató 16. melléklet,
- (17) Makó Város Önkormányzata önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámolóját – 2020 .évi Konszolidált mérlegét bemutató 17. melléklet,
- (18) Makó Város Önkormányzata 2020. évi konszolidált eredmény kimutatását bemutató 18. melléklet,
- (19) Makó Város Önkormányzata 2020. évi maradványát bemutató 19. melléklet,
- (20) Makó Város Önkormányzata eszközeinek értékvesztését tartalmazó 20. melléklet,
- (21) Makó Város Önkormányzata az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközállományának alakulását bemutató 21. melléklet,
- (22) Makó Város Önkormányzata vagyonkimutatásáról szóló 22. melléklet,
- (23) Makó Város Önkormányzata 2020 .évi költségvetési mérlegét tartalmazó 23. melléklet,
- (24) Makó Város Önkormányzata működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlegét tartalmazó 24. melléklet,
- (25) Makó Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2020. évi mérlegét tartalmazó 25. melléklet,
- (26) Makó Város Önkormányzata teljesített bevételeinek kormányzati funkcionkénti teljesítése 2020-ben 26. melléklet,
- (27) Makó Város Önkormányzata teljesített kiadásainak kormányzati funkcionkénti teljesítése 2020-ben 27. melléklet,
- (28) Makó Város Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2020. december 31-én 28. melléklet,
- (29) Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési maradványának felosztását bemutató 29. melléklet,
- (30) Makó Város Önkormányzata címrendjét tartalmazó 30. melléklet.

6.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Farkas Éva Erzsébet s.k.
polgármester

dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta s.k.
jegyző

				1. melléklet a/2021. (V....) számú PM rendelethez				
	A	B	C	D	E	F	G	H
1.				BEVÉTELEK	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
2.	1. Makó Város Önkormányzat				Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
3.	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások							
4.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
5.	I. Működési bevételek				1 483 211	1 943 453	1 889 613	97,2%
6.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 005 811	1 310 381	1 265 754	96,6%
7.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	790 610	1 009 638	1 009 639	100,0%
8.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	126 000	167 755	167 755	100,0%
9.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	304 063	333 277	333 277	100,0%
10.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékezteztési feladatainak támogatása (B113)	331 321	423 984	423 985	100,0%
11.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	29 226	63 621	63 621	100,0%
12.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	21 001	21 001	100,0%
13.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
14.				1.3. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
15.				1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	215 201	300 743	256 115	85,2%
16.				2. Működési bevételek (B4)	468 200	473 872	473 859	100,0%
17.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	9 200	159 200	150 000	94,2%
18.	II. Felhalmozási bevételek				1 996 259	2 063 427	1 928 958	93,5%
19.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	6 556	6 556	100,0%
20.				1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0	0	0,0%
21.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	59 999	182 997	182 812	99,9%
22.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	130	129	99,2%
23.				4. Vagyoni típusú adók (B34)	516 000	456 000	417 764	91,6%
24.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 223 000	1 213 644	1 213 643	100,0%
25.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	4 975	4 974	100,0%
26.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	195 260	195 260	99 215	50,8%
27.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	3 865	3 865	100,0%
28.	III. Finanszírozási bevételek				1 882 279	2 296 663	2 296 662	100,0%
29.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	1 882 279	2 236 950	2 236 949	100,0%
30.				2. Betét felbontás (B812)	0	0	0	0,0%
31.				3. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	59 713	59 713	100,0%
32.	Összesen				5 361 749	6 303 543	6 115 233	97,0%
33.								
34.								
35.								
36.					Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
	2. Makói Polgármesteri Hivatal							
37.	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások							
38.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
39.	I. Működési bevételek				5 000	17 767	19 131	107,7%
40.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	12 767	12 767	100,0%
41.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
42.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
43.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
44.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékezteztési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
45.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
46.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
47.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
48.				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
49.				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	12 767	12 767	100,0%
50.				2. Működési bevételek (B4)	5 000	5 000	6 364	127,3%
51.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
52.	II. Felhalmozási bevételek				0	110	110	100,0%
53.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
54.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
55.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
56.				4. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
57.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
58.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	110	110	100,0%
59.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
60.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
61.	III. Finanszírozási bevételek				435 231	491 603	486 063	98,9%
62.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	8 168	8 168	100,0%
63.				2. Központi,irányító szervi támogatás	435 231	483 435	477 895	98,9%
64.	Összesen				440 231	509 480	505 304	99,2%
65.								
66.								

67.	A	B	C	D	E	F	G	H
68.					Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
				3. Makói Óvoda				
69.				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
70.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
71.				I. Működési bevételek	0	4 594	4 594	100,0%
72.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	4 574	4 574	100,0%
73.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
74.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
75.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
76.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
77.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
78.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
79.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
80.				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
81.				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	4 574	4 574	100,0%
82.				2. Működési bevételek (B4)	0	20	20	100,0%
83.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
84.				II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
85.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
86.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
87.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
88.				4. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
89.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
90.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
91.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
92.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
93.				III. Finanszírozási bevételek	336 000	359 592	314 490	87,5%
94.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	576	576	100,0%
95.				2. Központi, irányító szervi támogatás	336 000	359 016	313 914	87,4%
96.				Összesen	336 000	364 186	319 084	87,6%
97.								
98.								
99.					Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
				4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				
100.				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
101.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
102.				I. Működési bevételek	2 100	15 993	15 993	100,0%
103.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	11 840	11 840	100,0%
104.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
105.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
106.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
107.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
108.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
109.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
110.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
111.				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
112.				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	11 840	11 840	100,0%
113.				2. Működési bevételek (B4)	2 100	4 153	4 153	100,0%
114.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
115.				II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
116.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
117.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
118.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
119.				4. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
120.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
121.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
122.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
123.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
124.				III. Finanszírozási bevételek	95 000	105 043	82 465	78,5%
125.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	2 753	2 753	100,0%
126.				2. Központi, irányító szervi támogatás	95 000	102 290	79 712	77,9%
127.				Összesen	97 100	121 036	98 458	81,3%
128.								
129.								

130.	A	B	C	D	E	F	G	H
131.					Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
				5.Makói Egyesített Népjelölti Intézmény				
132.				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
133.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
134.				I. Működési bevételek	128 813	171 800	167 336	97,4%
135.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	72 000	98 955	95 692	96,7%
136.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0,0%
137.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0,0%
138.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0,0%
139.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0,0%
140.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0,0%
141.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0,0%
142.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
143.				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
144.				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	72 000	98 955	95 692	96,7%
145.				2. Működési bevételek (B4)	56 813	72 845	71 644	98,4%
146.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0,0%
147.				II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0%
148.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0,0%
149.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0,0%
150.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0,0%
151.				4. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0,0%
152.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0,0%
153.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0,0%
154.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0,0%
155.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0,0%
156.				III. Finanszírozási bevételek	425 000	481 097	411 921	85,6%
157.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	11 916	11 916	100,0%
158.				2. Központi,irányító szervi támogatás	425 000	469 181	400 005	85,3%
159.				Összesen	553 813	652 897	579 257	88,7%
161.					Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
				Makó Város Önkormányzat (összesen)				
162.				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
163.				Kiemelt előirányzat (rovat)				
164.				I. Működési bevételek	1 619 124	2 153 607	2 096 667	97,4%
165.				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 077 811	1 438 517	1 390 627	96,7%
166.				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	790 610	1 009 638	1 009 639	100,0%
167.				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	126 000	167 755	167 755	100,0%
168.				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	304 063	333 277	333 277	100,0%
169.				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	331 321	423 984	423 985	100,0%
170.				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	29 226	63 621	63 621	100,0%
171.				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	21 001	21 001	100,0%
172.				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0,0%
173.				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0	0	0,0%
174.				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	287 201	428 879	380 988	88,8%
175.				2. Működési bevételek (B4)	532 113	555 890	556 040	100,0%
176.				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	9 200	159 200	150 000	94,2%
177.				II. Felhalmozási bevételek	1 996 259	2 063 537	1 929 068	93,5%
178.				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	6 556	6 556	100,0%
179.				1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0	0	0,0%
180.				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	59 999	182 997	182 812	99,9%
181.				3. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	130	129	99,2%
182.				4. Vagyon típusú adók (B34)	516 000	456 000	417 764	91,6%
183.				5. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 223 000	1 213 644	1 213 643	100,0%
184.				6. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	5 085	5 084	100,0%
185.				7. Felhalmozási bevételek (B5)	195 260	195 260	99 215	50,8%
186.				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	3 865	3 865	100,0%
187.				III. Finanszírozási bevételek	3 173 510	3 733 998	3 591 601	96,2%
188.				1. Maradvány igénybevétele (B813)	1 882 279	2 260 363	2 260 362	100,0%
189.				2. Központi,irányító szervi támogatás (B816)	1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%
190.				3. Betét felbontás	0	0	0	0,0%
191.				4. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	59 713	59 713	100,0%
192.				Technikai	1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%
193.				Összesen	5 497 662	6 537 220	6 345 810	97,1%

			2. melléklet a/2021. (V....) számú PM rendelethez				
	A	B	C	D	E	F	G
1.			KIADÁSOK	Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
2.			1. Makó Város Önkormányzat	Összeg(ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
3.			Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
4.			Kiemelt előirányzat (rovat)				
5.			I. Működési kiadások	2 467 345	3 218 074	2 031 428	63,1%
6.			1. Személyi jellegű kiadások (K1)	238 109	366 344	297 594	81,2%
7.			2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	41 336	50 746	44 319	87,3%
8.			3. Dologi kiadások (K3)	1 136 420	1 131 535	894 831	79,1%
9.			4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	149 500	142 744	76 830	53,8%
10.			5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	901 980	1 526 705	717 854	47,0%
11.			5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	1 290	1 289	99,9%
12.			5.2 Működési célú támogatás államháztartáson belül (K504)	0	0	0	0,0%
13.			5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr (K506)	0	55 996	53 181	95,0%
14.			5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	0	200 000	200 000	100,0%
15.			5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	558 237	587 241	463 384	78,9%
16.			5.6 Általános tartalék (K513)	274 576	564 463	0	0,0%
17.			5.7 Céltartalék (K513)	69 167	117 715	0	0,0%
18.			II. Felhalmozási kiadások	1 567 533	1 630 893	868 034	53,2%
19.			1. Beruházások (K6)	838 759	845 772	309 399	36,6%
20.			2. Felújítások (K7)	673 774	729 307	556 694	76,3%
21.			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	55 000	55 814	1 941	3,5%
22.			3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr (K84)	5 000	5 814	1 941	33,4%
23.			3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülr (K86)	0	0	0	0,0%
24.			3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	50 000	50 000	0	0,0%
25.			III. Finanszírozási kiadások	1 326 871	1 454 576	1 312 180	90,2%
26.			1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
27.			2. Betét lekötés (K912)	0	0	0	0,0%
28.			3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	35 640	40 654	40 654	100,0%
29.			4. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%
30.			Összesen	5 361 749	6 303 543	4 211 642	66,8%
31.							
32.							
33.			2. Makói Polgármesteri Hivatal	Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
34.			Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
35.			Kiemelt előirányzat (rovat)				
36.			I. Működési kiadások	432 731	506 030	486 598	96,2%
37.			1. Személyi jellegű kiadások (K1)	312 721	337 557	329 550	97,6%
38.			2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	53 511	60 347	60 243	99,8%
39.			3. Dologi kiadások (K3)	66 499	108 126	96 805	89,5%
40.			4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
41.			5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
42.			5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0,0%
43.			5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)	0	0	0	0,0%
44.			5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
45.			5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
46.			5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
47.			II. Felhalmozási kiadások	7 500	3 450	3 450	100,0%
48.			1. Beruházások (K6)	7 500	3 450	3450	100,0%
49.			2. Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
50.			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
51.			3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülr (K84)	0	0	0	0,0%
52.			3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülr (K86)	0	0	0	0,0%
53.			3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
54.			III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,0%
55.			1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
56.			2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
57.			3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
58.			Összesen	440 231	509 480	490 048	96,2%

59.	A	B	C	D	E	F	G
				Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
60.			3. Makói Óvoda				
61.			Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
62.			Kiemelt előirányzat (rovat)				
63.			I. Működési kiadások	336 000	362 408	315 318	87,0%
64.			1. Személyi jellegű kiadások (K1)	259 311	280 438	247 414	88,2%
65.			2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	52 364	55 750	46 426	83,3%
66.			3. Dologi kiadások (K3)	24 325	26 220	21 478	81,9%
67.			4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0,0%
68.			5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0,0%
69.			5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0,0%
70.			5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0	0	0,0%
71.			5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0	0	0,0%
72.			5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0,0%
73.			5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0,0%
74.			II. Felhalmozási kiadások	0	1 778	1 518	85,4%
75.			1. Beruházások (K6)	0	1 778	1518	85,4%
76.			2. Felújítások (K7)	0	0	0	0,0%
77.			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0,0%
78.			3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0,0%
79.			3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0,0%
80.			3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0,0%
81.			III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,0%
82.			1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0,0%
83.			2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0,0%
84.			3. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0,0%
85.			Összesen	336 000	364 186	316 836	87,0%
86.							
87.							
				Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
88.			4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				
89.			Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
90.			Kiemelt előirányzat (rovat)				
91.			I. Működési kiadások	95 296	115 963	91 196	79%
92.			1. Személyi jellegű kiadások (K1)	54 528	70 469	58 378	83%
93.			2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	9 542	11 891	9 703	82%
94.			3. Dologi kiadások (K3)	31 226	33 303	22 815	69%
95.			4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0%
96.			5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	300	300	100%
97.			5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0%
98.			5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0	0	0%
99.			5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	300	300	100%
100.			5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0%
101.			5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0%
102.			II. Felhalmozási kiadások	1 804	5 073	4 625	91%
103.			1. Beruházások (K6)	1 804	5 073	4625	91%
104.			2. Felújítások (K7)	0	0	0	0%
105.			3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0%
106.			3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0%
107.			3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0%
108.			3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0%
109.			III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%
110.			1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
111.			2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0%
112.			3. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0%
113.			Összesen	97 100	121 036	95 821	79%

114.	A	B	C	D	E	F	G
				Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
115.	5.Makói Egyesített Népjóléti Intézmény						
116.	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások						
117.		Kiemelt előirányzat (rovat)					
118.	I. Működési kiadások			553 813	650 728	563 026	86,5%
119.		1. Személyi jellegű kiadások (K1)		391 898	454 161	391807	86,3%
120.		2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)		68 546	79 272	69300	87,4%
121.		3. Dologi kiadások (K3)		93 369	116 324	100948	86,8%
122.		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		0	0	0	0,0%
123.		5. Egyéb működési célú kiadások (K5)		0	971	971	100,0%
124.		5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)		0	0	0	0,0%
125.		5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)		0	971	971	100,0%
126.		5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)		0	0	0	0,0%
127.		5.4 Általános tartalék (K513)		0	0	0	0,0%
128.		5.5 Céltartalék (K513)		0	0	0	0,0%
129.	II. Felhalmozási kiadások			0	2 169	2 051	94,6%
130.		1. Beruházások (K6)		0	1 968	1 851	94,1%
131.		2. Felújítások (K7)		0	201	200	99,5%
132.		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0	0	0	0,0%
133.		3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)		0	0	0	0,0%
134.		3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)		0	0	0	0,0%
135.		3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		0	0	0	0,0%
136.	III. Finanszírozási kiadások			0	0	0	0,0%
137.		1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)		0	0	0	0,0%
138.		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		0	0	0	0,0%
139.		3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)		0	0	0	0,0%
140.	Összesen			553 813	652 897	565 077	86,5%
141.							
142.							
				Előirányzat 4/2020. (III.5.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
143.	Makó Város Önkormányzat (összesen)						
144.	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások						
145.		Kiemelt előirányzat (rovat)					
146.	I. Működési kiadások			3 885 185	4 853 203	3 487 566	71,9%
147.		1. Személyi jellegű kiadások (K1)		1 256 567	1 508 969	1 324 743	87,8%
148.		2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)		225 299	258 006	229 991	89,1%
149.		3. Dologi kiadások (K3)		1 351 839	1 415 508	1 136 877	80,3%
150.		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		149 500	142 744	76 830	53,8%
151.		5. Egyéb működési célú kiadások (K5)		901 980	1 527 976	719 125	47,1%
152.		5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)		0	1 290	1 289	99,9%
153.		5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belül (K504)		0	0	0	0,0%
154.		5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások belülre (K506)		0	56 967	54 152	95,1%
155.		5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)		0	200 000	200 000	100,0%
156.		5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)		558 237	587 541	463 684	78,9%
157.		5.6 Általános tartalék (K513)		274 576	564 463	0	0,0%
158.		5.7 Céltartalék (K513)		69 167	117 715	0	0,0%
159.	II. Felhalmozási kiadások			1 576 837	1 643 363	879 678	53,5%
160.		1. Beruházások (K6)		848 063	858 041	320 843	37,4%
161.		2. Felújítások (K7)		673 774	729 508	556 894	76,3%
162.		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		55 000	55 814	1 941	3,5%
163.		3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)		5 000	5 814	1 941	33,4%
164.		3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)		0	0	0	0,0%
165.		3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		50 000	50 000	0	0,0%
166.	III. Finanszírozási kiadások			1 326 871	1 454 576	1 312 180	90,2%
167.		1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)		0	0	0	0,0%
168.		2. Betét lekötés (K912)		0	0	0	0,0%
169.		3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		35 640	40 654	40 654	100,0%
170.		4. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)		1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%
171.		Technikai		1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%
172.	Összesen			5 497 662	6 537 220	4 407 898	67,4%

3. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez							
	2020. évi normatív támogatások			adatok Ft-ban			
	A	B	C	D	E	F	G
	rovat	Megnevezés		Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
1.							
2.	B111-00	Települési önkormányzatok működésének támogatása		126 000 530	167 754 705	167 754 705	100,0%
3.		Önkormányzati hivatal működésének támogatása		125 982 530	165 276 130	165 276 130	100,0%
4.		Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása		18 000	18 000	18 000	100,0%
5.		Minimálbér és garantált bérminimum kiegészítése		0	1 151 500	1 151 500	100,0%
6.		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	1 309 075	1 309 075	100,0%
7.	B112-00	Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		259 327 000	264 677 028	264 677 028	100,0%
8.		Óvodapedagógusok támogatása		177 482 900	181 854 400	181 854 400	100,0%
9.			8 hó	0	0	0	0,0%
10.			4 hó	0	0	0	0,0%
11.			9-12. hó	0	0	0	0,0%
12.		Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők támogatása		64 800 000	64 800 000	64 800 000	100,0%
13.			8 hó	0	0	0	0,0%
14.			4 hó	0	0	0	0,0%
15.			Ped. nevelő munkáját segítők kiegészítő tám.	4 371 500	4 371 500	4 371 500	100,0%
16.	B112-00		Ped.II.kategória ovdapedagógus kiegészítő tám.	8 330 700	9 309 228	9 309 228	100,0%
17.			Mesterpedagógus kat. Óvodapedagógus kieg. tám.	4 341 900	4 341 900	4 341 900	100,0%
18.	B112-00	Óvodaműködtetési támogatás		44 735 820	45 748 780	45 748 780	100,0%
19.			8 hó	0	0	0	0,0%
20.			4 hó	0	0	0	0,0%
21.		Minimálbér és garantált bérminimum kiegészítése		0	22 850 882	22 850 882	100,0%
22.		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	0	0	0,0%
23.	B112-00	Köznevelési feladat támogatása összesen		304 062 820	333 276 690	333 276 690	100,0%
24.	B112-00	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		0	0	0	0,0%
25.		Család- és gyermekjóléti szolgálat		10 200 000	10 962 000	10 962 000	100,0%
26.		Gyermejjóléti központ		27 390 000	26 730 000	26 730 000	100,0%
27.		Szociális étkeztetés		6 536 000	12 418 400	12 418 400	100,0%
28.		Házi segítségnyújtás		10 505 000	10 760 000	10 760 000	100,0%
29.		Falugondnoki szolgáltatás		4 250 000	4 250 000	4 250 000	100,0%
30.		Időskorúak nappali intézményi ellátása		10 830 000	11 020 000	11 020 000	100,0%
31.		Hajléktalanok nappali intézményi ellátása		4 064 700	4 064 700	4 064 700	100,0%
32.		Gyermekek napközbeni ellátása		0	0	0	0,0%
33.		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.		8 838 000	8 838 000	8 838 000	100,0%
34.		Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.		53 874 000	53 874 000	53 874 000	100,0%
35.		Bölcsődei üzemeltetési támogatás		24 001 000	30 085 000	30 085 000	100,0%
36.		Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása		22 427 860	22 427 860	22 427 860	100,0%
37.		Hajléktalanok átmeneti intézményei		12 525 700	12 525 700	12 525 700	100,0%
38.		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen		195 442 260	207 955 660	207 955 660	100,0%
39.		Idősek átmeneti és tartós valamint hajléktalanok szociális, szakosított ellátási feladatainak		49 804 320	48 222 320	48 222 320	100,0%
40.		Szakmai dolgozók bértámogatása		30 864 320	30 864 320	30 864 320	100,0%
41.		Üzemeltetési támogatás		18 940 000	17 358 000	17 358 000	100,0%
42.		Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása		86 074 389	89 549 123	89 549 123	100,0%
43.			dolgozók bértámogatása	63 052 000	55 872 080	55 872 080	100,0%
44.			üzemeltetési támogatás	20 852 114	32 291 373	32 291 373	100,0%
45.		Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetése		2 170 275	1 385 670	1 385 670	100,0%
46.		Minimálbér és garantált bérminimum kiegészítése		0	23 135 900	23 135 900	100,0%
47.		Bölcsődei kiegészítő támogatás		0	8 880 000	8 880 000	100,0%
48.		Nappali melegedők hosszabbított nyitvatartásának támogatása		0	0	0	0,0%
49.		Szociális ágazati pótlék		0	46 241 690	46 241 690	100,0%
50.		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	0	0	0,0%
51.	B113-00	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen		331 320 969	423 984 693	423 984 693	100,0%
52.	B114-00	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		29 225 862	63 621 301	63 621 301	100,0%
53.		Nyilvános könyvtári ellátás		29 225 862	29 225 862	29 225 862	100,0%
54.		Kulturális feladatok kiegészítő támogatása		0	19 716 000	19 716 000	100,0%
55.		Kulturális illetménypótlék		0	4 633 779	4 633 779	100,0%
56.		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	0	0	0,0%
57.		Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok kiegészítő támogatása		0	10 045 660	10 045 660	100,0%
58.				0	0	0	0,0%
59.	B115-00	Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás		0	5 896 800	5 896 800	100,0%
60.		Helyi önkormányzatok rendkívüli települési támogatása		0	15 103 996	15 103 996	100,0%
61.				0	0	0	0,0%
62.		Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások (Központosított)		0	0	0	0,0%
63.		Költségvetési támogatás összesen		790 610 181	1 009 638 185	1 009 638 185	100,0%
64.		Mindösszesen		790 610 181	1 009 638 185	1 009 638 185	100,0%

	4. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez					
	Makó Város Önkormányzat 2020.évi beruházási kiadásai (e Ft-ban)					
	A	B	C	D	E	F
	Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
1.						
2.	1.	Könyvtár	60 111	60 111	60 111	100,0%
3.	2.	Kerékpárút Maroslele	0	0	53	0,0%
4.	3.	Egyéb tárgyeszköz beszerzés (PH)	9 709	5 660	3 450	61,0%
5.	4.	Utak pormentesítése	0	0	0	0,0%
6.	5.	Ipari park I-II	0	0	0	0,0%
7.	6.	Tanya fejlesztési pályázat	0	0	23 351	0,0%
8.	7.	Kálvin utcai rendelő	200 000	200 000	131 314	65,7%
9.	8.	Honvéd városrész megújítása	1 200	1 200	348	29,0%
10.	9.	Makói Paktum iroda	1 426	1 426	0	0,0%
11.	10.	Csipkesor beruházás	0	0	0	0,0%
12.	11.	ASP rendszer	0	0	0	0,0%
13.	12.	TOP Igazgyöngyök útja pályázat	95 272	95 272	0	0,0%
14.	13.	GINOP Zsidóörökség	20 564	20 564	1 783	8,7%
15.	14.	Honvéd városrészmegújítása infrastrukturális fejlesztés	192 557	192 557	11 215	5,8%
16.	15.	Külterületi közutak fejlesztése	83 476	83 476	2 136	2,6%
17.	16.	Helyi közösségi és kulturális élet fejlesztése	0	0	0	0,0%
18.	17.	Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	0	0	0	0,0%
19.	18.	Értékközvetítés a Makói- térségi közösségekben	3 964	3 964	800	20,2%
20.	19.	Kézilabda munkacsarnok parkoló kialakítása	0	0	0	0,0%
21.	20.	Belterületi utak aszfaltozása	0	0	0	0,0%
22.	21.	Parkolók kialakítása (Bartók iskola, Zrínyi u, Kaszinó mögött)	0	0	0	0,0%
23.	22.	Székellykapu	0	0	0	0,0%
24.	23.	Honvéd program	0	0	0	0,0%
25.	24.	Justh Gyula u. gyermekorvosi rendelő	0	0	0	0,0%
26.	25.	Extrém sportpálya kialakítása	0	0	0	0,0%
27.	26.	Bölcsődei étkeztetés fejlesztése	0	0	0	0,0%
28.	27.	Bartók iskola koncepció terve	0	0	0	0,0%
29.	28.	Önkormányzati ingatlan beruházások	0	0	0	0,0%
30.	29.	Faházak vásárlása	0	0	0	0,0%
31.	30.	Kálvin téri tagintézmény csoportszoba kialakítása	0	0	0	0,0%
32.	31.	Parkolók kialakítása (Könyvtár mögött)	0	0	0	0,0%
33.	32.	Petőfi park térkövezése	0	0	0	0,0%
34.	33.	Hollósy Kornélia u. 2/a villámvédelem, tűzjelző rendszer	0	0	0	0,0%
35.	34.	Kamera rendszer- Hollósy, Honvéd, Szende, Wlassics, Pajzs, Berzsenyi, Türr, Ószegedi, Szent István tér, Bajcsy Zs.ltp, Vasvári Pál, Kápolna, Petőfi park	0	0	0	0,0%
36.	35.	Szálloda tervezés	118 651	118 651	0	0,0%
37.	36.	Vizkár elhárítási tervben megfogalmazott feladatok elvégzése	10 000	10 000	915	9,2%
38.	37.	Külterületi utak pályázati önerő	16 633	16 633	0	0,0%
39.	38.	Lonovics-Szegedi u. kereszteződésben gyalogos átkelő kialakítása	2 500	0	0	0,0%
40.	39.	Polgármesteri Hivatal beléptető rendszer kialakítása	2 000	0	0	0,0%
41.	40.	Engedélyes tervdokumentáció (pályázatok beadásához)	10 000	10 000	0	0,0%
42.	41.	Városi csapadékvíz elvezető rendszer	10 000	10 000	0	0,0%
43.	42.	Városi közvilágítási terdokumentáció	10 000	10 000	0	0,0%
44.	43.	Kálvin téri Bölcsőde fejlesztése	0	10 250	9 258	90,3%
45.	44.	Rendezvényátor vásárlás	0	524	524	100,0%
46.	45.	ENI tárgyi eszközök beszerzése nappali melegedőbe	0	1 170	1 170	100,0%
47.	46.	Makói Óvoda tárgyeszköz beszerzés (mosógép stb.)	0	1 777	1 518	85,4%
48.	47.	ENI tárgyeszköz beszerzés	0	798	681	85,3%
49.	48.	Start közfoglalkoztatotti program gép beszerzés	0	739	2 044	276,6%
50.	49.	József Attila Könyvtár könyvbeszerzés (átcsoportosítás)	0	3 269	4 625	141,5%
51.	50.	Egyéb beruházások	0	0	65 547	0,0%
52.	51.	Összesen	848 063	858 041	320 843	37,4%

	5. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez					
	Makó Város Önkormányzata 2020. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól (e Ft-ban)					
	A	B	C	D	E	F
1.	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
2.	1.	Köztemetés	3 000	3 000	3 920	130,7%
3.	2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli élethelyzet	6 500	6 500	2 430	37,4%
4	3.	Települési támogatás - lakhatási támogatás	18 000	18 000	5 687	31,6%
5.	4.	Települési támogatás - lakhatási díjhátralékosok támogatása	1 500	200	256	128,0%
6.	5.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás	3 000	3 000	2 712	90,4%
7.	6.	Rendkívüli települési támogatás - "újszülöttek támogatása"	30 000	20 000	23 100	115,5%
8.	7.	Szemétszállítási díjkedvezmény	20 000	20 000	20 637	103,2%
9.	8.	Gyógyfürdő-ellátási támogatás	18 000	18 000	10 994	61,1%
10.	9.	Báranyhimlő elleni oltás	2 500	2 500	2 535	101,4%
11.	10.	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	10 000	10 000	7 125	71,3%
12.	11.	Makó Számít Rád	3 000	3 000	3 300	110,0%
13.	12.	Időskorúak juttatása	34 000	34 000	0	0,0%
14.	13.	Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás	0	4 544	4 544	100,0%
15.		Összesen	149 500	142 744	87 240	61,1%

	6. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez					
Makó Város Önkormányzata alapítványok, társadalmi és egyéb szervek, szervezetek 2020. évi támogatása						
	A	B	C	D	E	F
		Megnevezés	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
1.	Sorszám					
2.		Működési célú pénzeszköz átadás (e Ft)				
3.	1.	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	190 000	190 000	190 000	100,0%
4.	2.	Városfejlesztő Kft	0	0	0	0,0%
5.	3.	Makói Kulturális és Közműv. Nonpr. Kft.	160 000	160 000	160 000	100,0%
6.	4.	Makó Városi Televízió KFT.	41 000	34 000	34 000	100,0%
7.	5.	Makói Gyógyfürdő Zrt	0	20 000	20 000	100,0%
8.	6.	Makói Szolgáltató Nonprofit Zrt	0	80 000	30 000	37,5%
9.	7.	Makói művészeti csoportok, egyesületek, egyházak, sportszervek, civil szervezetek támogatása	60 500	60 500	797	1,3%
10.	8.	Iparüzési adó 3%	0	0	0	0,0%
11.	9.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (beiskolázási támogatás)	16 000	8 000	0	0,0%
12.	10.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (makói szülészet-nőgyógyászat támogatása)	30 000	30 000	0	0,0%
13.	11.	Csm-i Szabadidősport Szöv.	0	0	0	0,0%
14.	12.	Makói Művészeti Alapítvány (Makói Művésztelep)	1 800	1 800	0	0,0%
15.	13.	Makói Rendőrkapitányság	2 000	2 000	0	0,0%
16.	14.	Makói Katasztrófa védelem	500	500	500	100,0%
17.	15.	Makói Mentőállomás	500	500	500	100,0%
18.	16.	Makói Polgárőr Egyesület	0	0	0	0,0%
19.	17.	Makói Termelők támogatása	0	0	0	0,0%
20.	18.	Nyugdíjas Klubok Támogatása	5 000	5 000	0	0,0%
21.	19.	DAREH Társulás műk. Hj.	1 500	1 500	1 428	95,2%
22.	20.	Rákóczi Szövetség	0	0	0	0,0%
23.	21.	Fogorvosi eszközfejlesztés	0	0	0	0,0%
24.	22.	Kissebbségekért - Pro Minaritate Alapítvány	0	0	0	0,0%
25.	23.	Írók Alapítványa	0	0	0	0,0%
26.	24.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum rehabilitáció	0	0	814	0,0%
27.		Összesen	508 800	593 800	438 039	73,8%
28.						
29.						
30.		Támogatás értékű működési kiadás (e Ft)	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
31.	1.	Makó Kistérség Többcélú Társulása	23 413	23 413	25 680	109,7%
32.	2.	Román Nemzetiségi Önkor. támogatása	1 500	1 500	1 500	100,0%
33.	3.	Roma Nemzetiségi Önkorm. támogatása	1 500	1 500	1 500	100,0%
34.	4.	Fogorvosi körzetek	9 200	9 200	25 728	279,7%
35.	5.	Társulások MÁK különbözet	0	0	0	0,0%
36.	6.	Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer	13 824	13 824	13 824	100,0%
37.	7.	József Attila Könyvtár és Múzeum - Katkó Éva restaurátor	0	300	300	100,0%
38.	8.	ENI - TOP5.2.1-15-CS1_2016 pályázat	0	971	971	100,0%
39.		Összesen:	49 437	50 708	69 503	137,1%
40.						

41.						
42.	A	B	C	D	E	F
43.		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (e Ft)	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
44.	1.	Helyi védelem alatt álló épületek felúj.tám.	0	0	0	0,0%
45.	2.	FORD fal felújítás	0	0	0	0,0%
46.	3.	Makói Gyógyfürdő Zrt	0	0	0	0,0%
47.	4.	Návay Lajos Szakgimnázium állagmegóvás	0	0	0	0,0%
48.	5.	Rákosi rendelő felújítás	0	0	0	0,0%
49.	6.	József Attila Gimnázium (kerékpártároló, raktár kialakítására)	5 000	5 000	0	0,0%
50.	7.	Turisztikai pályázat	50 000	50 000	0	0,0%
51.	8.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum rehabilitáció	0	814	0	0,0%
52.	9.	Székkutas község önkormányzata VP6-19.2.1-84-4-17. önerő	0	0	191	0,0%
53.	10.	Makói Rendőrkapitányság	0	0	1 750	0,0%
54.		Összesen:	55 000	55 814	1 941	3,5%
55.		Irányítás alá tartozó költségvetési szerv működési támogatása (e Ft)	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
56.	1.	Makói Óvoda	336 000	359 016	313 914	87,4%
57.	2.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	95 000	102 290	79 712	77,9%
58.	3.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	425 000	469 181	400 005	85,3%
59.	4.	Makói Polgármesteri Hivatal	435 231	483 435	477 895	98,9%
60.		Összesen:	1 291 231	1 413 922	1 271 526	89,9%

	7. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez					
	Makó Város Önkormányzata 2020. évi felújítási kiadásai					
	A	B	C	D	E	F
1.	sor-szám	Megnevezés	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 13/2020. (X.01.) önkormányzati rendelet	2020.évi teljesítés	Teljesítés %
2.	1.	Vízműhálózat fejlesztés (Tartalékban)	0	0	0	0,0%
3.	2.	Önkormányzati ingatlanok egyéb felújítás	7 500	7 500	7 200	96,0%
4.	3.	Önkormányzati bérletek felújítása	6 500	6 500	3 221	49,6%
5.	4.	Járda program	55 000	55 000	0	0,0%
6.	5.	FORD fal felújítás	0	0	3 000	0,0%
7.	6.	TOP Piac felújítás	0	0	0	0,0%
8.	7.	Honvéd városrész megújítása infrastrukturális fejlesztés	0	0	0	0,0%
9.	8.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	342 050	342 050	272 254	79,6%
10.	9.	Megyeház u. nyugdíjas klub homlokzat és tető javítás	0	0	0	0,0%
11.	10.	Vásárhelyi u. 37. homlokzat szigetelés	0	0	0	0,0%
12.	11.	Polgármesteri Hivatal mosdó felújítás	400	400	0	0,0%
13.	12.	Tulipán utcai rendelő felújítás	10 000	10 000	10 000	100,0%
14.	13.	Hajléktalan szálló felújítás	500	500	0	0,0%
15.	14.	Önkormányzati ingatlanok felújítása (Víziközmű vagyon)	18 256	18 256	6 428	35,2%
16.	15.	Petőfi park közvilágítás felújítása	0	0	0	0,0%
17.	16.	Útpadka megerősítése (Sírkert u., Bárány u.)	0	0	0	0,0%
18.	17.	Kacsner féle tér felújítása	0	0	0	0,0%
19.	18.	Kamerarendszerek felújítása, pótlása	20 000	20 000	0	0,0%
20.	19.	Külterületi utak fejlesztése	0	0	92 894	0,0%
21.	20.	Belterületi utak aszfaltozása	0	0	0	0,0%
22.	21.	Justh Gyula u. gyermekorvosi rendelő	0	0	0	0,0%
23.	22.	Csipkesor beruházás	0	0	0	0,0%
24.	23.	Polgármesteri Hivatal festés	0	0	0	0,0%
25.	24.	Deák Ferenc utca, lparkamara előtti rész felújítása	0	0	0	0,0%
26.	25.	Juhász Gyula tér rekonstrukció	0	0	995	0,0%
27.	26.	Liget u, Garay tér útalap	0	0	0	0,0%
28.	27.	Bárány utca, Vásárhelyi utca kereszteződés útpadka	0	0	0	0,0%
29.	28.	Hunyadi utcai park felújítása	0	0	0	0,0%
30.	29.	Makó-Rákosszentmihály utca aszfaltozás és kátyuzás	0	0	0	0,0%
31.	30.	Átkötő útszakasz útalap cseréje Tinódi, Fűrész utca	0	0	0	0,0%
32.	31.	Makói Múzeum villamoshálózat felújítás	1 300	1 300	0	0,0%
33.	32.	Igazgyöngyök útja	87 068	87 068	0	0,0%
34.	33.	Korona Szálló emeletének fejlesztése	122 500	122 500	116 343	95,0%
35.	34.	Justh Gyula utcai Nyugdíjas Klub felújítás (tető+fűtés)	2 700	2 700	2 847	105,4%
36.	35.	Kálvin téri Bölcsőde felújítás	0	37 078	37 202	100,3%
37.	36.	Önkormányzati épület felújítása	0	1 794	1 794	100,0%
38.	37.	Tulipán utcai rendelő felújítás	0	2 661	2 516	94,6%
39.	38.	Járda felújítás pályázati önrész	0	14 000	0	0,0%
40.	39.	ENI tálló konyha csempézés	0	210	200	95,2%
41.		Összesen:	673 774	729 517	556 894	76,3%

Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkerete 2020. január 01.-től

	Intézmény megnevezése	Köztisztviselő	Választott képviselő	Szolgálati tv. alá tartozók	Közalkalmazottak	Közfoglalkoztatott	ebből:			Munka törvénykönyv e alá tartozók	Engedélyezett össz. létszám
		fő	fő	fő	fő	fő	pedagógus	nevelő munkát közvetlen	gazdasági, műszaki	fő	fő
	A	B	C	D	E	fő	G	H	I	J	K
1	Önkormányzat					145,00					145,00
2	Polgármesteri Hivatal	75,00								6,00	81,00
3	Polgármester, Alpolgármester (Önkormányzat)	2,00									2,00
4	Önkormányzati képviselők		10,00								10,00
5	Mezőgazdasági felad.(mezőéri őrszolg.)				1,00						1,00
6	Pályázathoz kapcsolódó létszám (Önkormányzat)									6,00	6,00
7	Makói Óvoda				73,50	3,00	42,30	27,70	3,50		76,50
8											
9	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				16,75	6,00					22,75
10					109,00						109,00
11	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény					4,00					4,00
12	Összesen:	77,00	10,00	0,00	200,25	158,00	42,30	27,70	3,50	12,00	457,25

Közvetett támogatások

Helyi iparűzési adó

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 14. § (1) és (2) bekezdése alapján mentes a helyi iparűzési adó fizetése alól a kezdő vállalkozó a kezdés évében, amennyiben a vállalkozási szintű iparűzési adóalapja nem haladja meg a 2,5 millió forintot, illetve a háziorvos védőnő vállalkozó, amennyiben a vállalkozási szintű iparűzési adóalapja az adóévben nem haladja meg a 20 millió forintot.

2020. évre vonatkozó mentesség összege: 4.228.933.- Ft.

Telekadó:

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 7. § a) pontja alapján adómentes az a 65. életévét betöltött magánszemély, aki a telek tulajdonjogával rendelkezik, kivéve, ha az vállalkozás céljára kerül hasznosításra, 7. § b) pont rendelkezik a magánszemélyt megillető adómentességről 800 m² teleknagyság után.

Az adómentesség összege 2020. évben: 319.666.- Ft.

Méltányosság címen 2020. évben 1.109.- Ft telekadó került törlésre.

Magánszemély kommunális adója:

A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § a) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki lakás, valamint hozzátartozó garázs tulajdonjogával rendelkezik. Ezen mentesség csak a lakáshoz tartozó egy garázs után vehető igénybe. A helyi adókról szóló 51/2011. (XII.15.) MÖKT rendelet 9. § b) pontja alapján adómentes a 65. életévét betöltött magánszemély, aki önkormányzati bérlemény bérleti jogával rendelkezik.

Az adómentesség összege 2020. évben: 38.998.794.- Ft.

Méltányosság címen 2020. évben 395.783.- Ft magánszemély kommunális adója került törlésre.

Intézményi gyermek közétkeztetés

Makó Város Önkormányzata a bölcsődékben, az állami fenntartású óvodákban, az általános iskolákban és középiskolákban lát el közétkeztetési feladatot.

Az intézmények a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21./B §. alapján biztosítottak az étkezést igénybevevők számára kedvezményt, amelyhez az állam normatív támogatással hozzájárul.

Az Önkormányzat által nyújtott kedvezmény összege a beszámolók alapján együttesen 2020. évben 47.932.460,- Ft volt.

	10. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez				
Makó Város Önkormányzata 2020. évi cél- és általános tartalékok					
	A	B	C	D	E
1.	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 4/2020. (III.05.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 6/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2020.évi teljesítés
2.	1	Céltartalék összesen	69 167	117 715	0
3.		Céltartalékba helyezett közműfejlesztési hozzájárulás	30 332	30 332	0
4.		Víziközmű	15 425	15 425	0
5.		1/2018 .(II.09.) rendelet József Attila Gimnázium Tornaterem kialakítása	0	0	0
6.		Lakossági kifizetés Víziközmű Társulat megszűnése után	23 410	23 410	0
7.		Céltartalékba helyezett 2020. évi beruházási, fejlesztési tartalék	0	0	0
8.		Szennyvízcsatornázási társulás maradványa	0	48 548	0
9.	2	Általános tartalék	274 576	564 463	0
10.		Tartalékok összesen	343 743	682 178	0

**Makó Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását
bemutató mérleg 2020-2023.**

A**B****C****D****E**

adatok ezer forintban

		2020.teljesítés	2021. év	2022. év	2023. év
1.	Bevételek				
2.	Vagyoni típusú adók (B34)	417 764	426 119	434 642	443 334
3.	Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 009 639	1 029 832	1 050 428	1 071 437
4.	Egyéb működési célú támogatások (B16)	380 988	388 608	396 380	404 308
5.	Felhalmozási célú támogatások (B2)	189 368	193 155	197 018	200 959
6.	Működési bevételek (B4)	556 040	567 161	578 504	590 074
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	150 000	153 000	156 060	159 181
8.	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	129	132	134	137
9.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 213 643	1 237 916	1 262 674	1 287 928
10.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	5 084	5 186	5 289	5 395
11.	Felhalmozási bevétel(B5)	99 215	101 199	103 223	105 288
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	3 865	3 942	4 021	4 102
13.	Betét felbontás(B812)	0	0	0	0
14.	Maradvány igénybevétele (B813)	2 260 362	2 305 569	2 351 681	2 398 714
15.	Finanszírozási bevétel	1 331 239	1 357 864	1 385 021	1 412 721
16.	Bevétel összesen:	7 617 336	7 769 683	7 925 076	8 083 578
17.					
18.					
19.	Kiadások	2020. teljesítés	2021. év	2022. év	2023. év
20.					
21.	Működési célú kiadások	3 487 566	3 557 317	3 628 464	3 701 033
22.	Felhalmozási kiadások	879 678	897 272	915 217	933 521
23.	Finanszírozási kiadások	1 312 180	1 338 424	1 365 192	1 392 496
24.					
25.	Kiadás összesen:	5 679 424	5 793 012	5 908 873	6 027 050

Makó Város Önkormányzata 2021. évre áthúzódó kötelezettségek

		ezer Ft-ban
sorszám	Kötelezettség fajta	2020
1	2021. évre áthúzódó kötelezettség összesen:	0

Makó Város Önkormányzat hitel- kamatfizetési kötelezettségei

adatok ezer forintban

Hitel megnevezése	Felvett hitel összege	2019. dec.31. hitel- állomány	2020. év								2020. év összesen:	
			I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév			
			tőke törlesztés	kamatfi- zetés	tőke törlesztés	kamatfize- tés	tőke törlesztés	kamatfize- tés	tőke törlesztés	kamatfize- tés	tőke törlesztés	kamatfizetés
		0	0		0	0	0				0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

1	A	B	C	D	E	F	G
	MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
			2019	2020	2021	2022	
2	1	2	3	4	5	6	7
3	Helyi adók	01		-	-	-	-
4	Osztalék, koncessziós díjak	02	-	-	-	-	-
5	Díjak, pótlékok, bírságok	03		-	-	-	-
6	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04		-	-	-	-
7	Részvények, részesedések értékesítése	05					-
8	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					-
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					-
10	Saját bevételek (01+... +07)	08	-	-	-	-	-
11	Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	-	-	-	-	-
12	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10		-	-	-	-
13	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					-
14	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					-
15	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					-
16	Adott váltó	14					-
17	Pénzügyi lízing	15					-
18	Halasztott fizetés	16					-
19	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					-
20	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	-	-	-	-	-
21	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					-
22	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					-
23	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					-
24	Adott váltó	22					-
25	Pénzügyi lízing	23					-
26	Halasztott fizetés	24					-
27	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					-
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-	-
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	-	-	-	-	-

2020. évben társadalmi , civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel valamint képviselői alapból nyújtott vissza nem térítendő támogatások

	A	B
		adatok Ft-ban
1	Támogatott szervezet	Támogatás összege
2	Alapítvány a Makói Általános Iskoláért	30 000
3	Angyalsóhaj Alapítvány	316 980
4	ÍRISZ TÁNCKLUB MAKÓ SPOTREGYESÜLET	150 000
5	Majoros Róbert	100 000
6	Maros-parti Veterán Autós Motoros Közhasznú Sportegyesület	100 000
7	Kis Ferenc	100 000
8	Összesen:	796 980
9	Felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatások	
10	Társasház Makó (Széchenyi tér 18-20.)	2 800 000
11	Összesen:	2 800 000
12		
13	Vissza nem térítendő támogatások összesen:	3 596 980

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:

A Makói Ipari Park bővítése I. ütem, TOP-1.1.1-15-CS1-2016-00011

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	6 246			6 246
Források összesen:	6 246			6 246

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	230			230
Beruházás, felújítás				
Összesen:	230			230

EU-s projekt neve, azonosítója:

Makói Paktum - helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása, TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	5 989			5 989
Dologi kiadások	2 903			2 903
Beruházás, felújítás				
Összesen:	8 892			8 892

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004 A makói Ipari Park bővítése II.
ütem

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	335			335
Források összesen:	335			335

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	1 789			1 789
Beruházás, felújítás				
Visszafizetendő támogatás				0
Összesen:	1 789			1 789

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 Igazgyöngyök útja

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	359			359
Források összesen:	359			359

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				-
Dologi kiadások	2 527			2 527
Beruházás, felújítás	3 905			3 905
Összesen:	6 432			6 432

EU-s projekt neve, azonosítója:

EFOP-1.5.3-16-2017-00037 Humán szolgáltatások fejlesztése -
Értékközvetítés

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				0
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				0

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	38 617			38 617
Dologi kiadások	76 986			76 986
Beruházás, felújítás				
Összesen:	115 603	0		115 603

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 Makó Honvéd városi központ
megújítása

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				-
Dologi kiadások	2 743			2 743
Beruházás, felújítás	11 215			11 215
Összesen:	13 958			13 958

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 Makó Honvéd városrészének
megújítása

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	30 511			30 511
Dologi kiadások	1 144			1 144
Beruházás, felújítás	348			348
Összesen:	32 003			32 003

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-7.1.1-16-H-EFRA Korona szálló emelet
felújítása

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	23 840			23 840
Források összesen:	23 840			23 840

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	30 348			30 348
Beruházás, felújítás	134 130			134 130
Összesen:	164 478			164 478

EU-s projekt neve, azonosítója:

GIONOP-7.1.4-16-2016-00002 Zsidó út

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	13 960			13 960
Források összesen:	13 960			13 960

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	21 680			21 680
Beruházás, felújítás	1 783			1 783
Összesen:	23 463			23 463

EU-s projekt neve, azonosítója:

EFOP-3.9.2-16-2017-00023 Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben - Esélyteremtés

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	31 789			31 789
Társfinanszírozás	5 610			5 610
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	37 399			37 399

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	13 248			13 248
Dologi kiadások	22 165			22 165
Beruházás, felújítás	800			800
Összesen:	36 213			36 213

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-7.1.1-16-2017-00089 CLLD

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	13 693			13 693
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	13 693			13 693

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	10 066			10 066
Dologi kiadások				
Beruházás, felújítás				
Összesen:	10 066			10 066

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004 Kerékpárút
kialakítása Makó és Maroslele között

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	5			5
Források összesen:	5			5

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	362			362
Beruházás, felújítás	53			53
Összesen:	415			415

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.1.3-16-CS1-2017-00012 Makói Városi Piac
tetőszerkezetének és infrastruktúrájának rekonstrukciója

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	573			573
Beruházás, felújítás	7 927			7 927
Összesen:	8 500			8 500

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-2.1.2-15-CS1-2016-00002 Csipkesor
felújítása

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	2 876			2 876
Beruházás, felújítás	117			117
Összesen:	2 993			2 993

EU-s projekt neve, azonosítója:

KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01301 ASP
csatlakozás

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások				
Beruházás, felújítás				
Támogatás visszafizetés	167			167
Összesen:	167			167

EU-s projekt neve, azonosítója:

VP6-7.2.1.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és
vízellátás, valamint szennyvízkezelési fejlesztései

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				0
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	3 453			3 453
Források összesen:	3 453			3 453

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások				0
Beruházás, felújítás	23 351			23 351
Összesen:	23 351			23 351

EU-s projekt neve, azonosítója:

GINOP-1.3.4-17-2019-00011 A Szeged-Makó turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	22 725			22 725
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	22 725			22 725

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)	1 673			1 673
Dologi kiadások				0
Beruházás, felújítás	18 669			18 669
Összesen:	20 342			20 342

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-1.4.1-19-CS1-2019-00011 A Kálvin téri bölcsőde férőhelybővítése

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás	50 000			50 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	50 000			50 000

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				0
Dologi kiadások	23			23
Beruházás, felújítás	46 852			46 852
Összesen:	46 875			46 875

EU-s projekt neve, azonosítója:

Szálloda tervezése

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás	15 814			15 814
Források összesen:	15 814			15 814

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	15 503			15 503
Beruházás, felújítás				0
Összesen:	15 503			15 503

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Hagymaház" felújítás és kapcsolódó beruházások (Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója)

Ezer forintban!

Források	2020	2021	2021 után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2020	2021	2021 után	Összesen
Személyi jellegű (járulékkal)				
Dologi kiadások	331			331
Beruházás, felújítás	272 254			272 254
Összesen:	272 585			272 585

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

	A	B	C	D
				adatok forintban
1		Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidált összeg
2	01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	22 520 026	22 520 026
3	02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	42 054 706 603	42 054 706 603
4	03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	80 441 000	80 441 000
5	04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	58 910 276	58 910 276
6	05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	42 216 577 905	42 216 577 905
7	06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	27 006 833	27 006 833
8	08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	27 006 833	27 006 833
9	10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	2 778 650	2 778 650
10	11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	1 881 698 490	1 881 698 490
11	12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 884 477 140	1 884 477 140
12	13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	327 603 001	327 603 001
13	14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	688 194 452	688 194 452
14	15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	228 648 677	228 648 677
15	16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 244 446 130	1 244 446 130
16	17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	20 483 799	20 483 799
17	18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 291 163	1 291 163
18	19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	45 394 282 970	45 394 282 970
19	20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	37 604 038 148	37 604 038 148
20	21	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 274 654 272	-5 274 654 272
21	22	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	2 358 035 071	2 358 035 071
22	23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-677 796 830	-677 796 830
23	24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	34 009 622 117	34 009 622 117
24	25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	71 516 076	71 516 076
25	26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	50 683 248	50 683 248
26	27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	202 016 660	202 016 660
27	28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	324 215 984	324 215 984
28	30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 060 444 869	11 060 444 869
29	31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	45 394 282 970	45 394 282 970

18. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez

A		B	C	D	E
					adatok forintban
1		Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	01	01 Közhatalmi eredményszámlátű bevételek	1 556 711 542	0	1 556 711 542
3	02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlátű bevételei	356 597 296	0	356 597 296
4	03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlátű bevételei	4 959 502	0	4 959 502
5	04	I Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele (=01+02+03)	1 918 268 340	0	1 918 268 340
6	08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	1 009 638 185	-1 271 525 949	1 009 638 185
7	09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	380 988 752	0	380 988 752
8	10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlátű bevételei	193 098 131	0	193 098 131
9	11	09 Különböző egyéb eredményszámlátű bevételek	216 505 266	0	216 505 266
10	12	III Egyéb eredményszámlátű bevételek (=06+07+08+09)	1 800 230 334	-1 271 525 949	1 800 230 334
11	13	10 Anyagköltség	103 465 047	0	103 465 047
12	14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	621 603 116	0	621 603 116
13	16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	42 963 459	0	42 963 459
14	17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	768 031 622	0	768 031 622
15	18	14 Bérköltség	1 153 723 442	0	1 153 723 442
16	19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	158 578 126	0	158 578 126
17	20	16 Bérjárulékok	222 120 331	0	222 120 331
18	21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 534 421 899	0	1 534 421 899
19	22	VI Értékcsökkenési leírás	913 627 689	0	913 627 689
20	23	VII Egyéb ráfordítások	1 176 664 029	-1 271 525 949	1 176 664 029
21	24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV- V-VI-VII)	-674 246 565	0	-674 246 565
22	27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlátű bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
23	28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlátű bevételek	320 171	0	320 171
24	29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlátű bevételei (>=21a+21b)	1 948 172		1 948 172
25	32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei (=17+18+19+20+21)	2 268 343		2 268 343
26	35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	21 207	0	21 207
27	39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	5 797 401		5 797 401
28	42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	5 818 608	0	5 818 608
29	43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII- IX)	-3 550 265	0	-3 550 265
30	44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-677 796 830	0	-677 796 830

Makó Város Önkormányzatának 2020.évi összevont maradványkimutatása

	A	B	C	D	E	F
						adatok Ft-ban
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei					4 025 735 321
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai					4 367 244 134
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:					-341 508 813
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei					3 591 600 861
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai					1 312 179 735
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege					2 279 421 126
7	Alaptevékenység maradványa					1 937 912 313
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege					0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege					0
14	Vállalkozási tevékenység maradványa					0
15	Összes maradvány					1 937 912 313
16	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa					343 670 694
17	Alaptevékenység szabad maradványa					1 594 241 619
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befiz. Köt.					0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa					0

Az eszközök értékvesztésének alakulása

		A	B	C	D	E	F	G
		Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	adatok forintban Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1								
2	1.	Adott előlegek	242 417 708	0	0	0	225 527 520	0
3	2.	Tartós részesedések	136 553 911	56 784 411	0	0	136 274 411	56 784 411
4	3.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	951 000	0	0	0	951 000	0
5	4.	Készletek	17 726 254	0	0	0	27 006 833	0
6	6.	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 177 612 532	0	0	0	1 395 945 566	0
7	7	Kincstáron kívül devizaszámlák	29 682 306	0	0	0	1 206 707	0
8	8.	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 125 887 497	206 081 841	431 475	93 921 382	1 128 389 387	112 591 934
9	10.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
10	11.	Összesen (=1+...+9)	2 730 831 208	262 866 252	431 475	93 921 382	2 915 301 424	169 376 345

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

		A	B	C	D	E	F	G	H
1		Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész- állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelés be adott eszközök	adatok forintban Összesen (=3+4+5+6+7+8)
2	01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	725 114 957	45 144 604 073	1 600 090 036	0	3 611 717 552	154 571 247	51 236 097 865
3	02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	16 733 800	0	0	0	198 569 824	0	215 303 624
4	03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	396 267 352	0	396 267 352
5	04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	252 256 168	53 953 136	0	0	0	306 209 304
6	05	Tértésmentes átvétel	0	247 749	0	0	0	0	247 749
7	07	Egyéb növekedés	35 000	100 459 892	49 277 170	0	108 046	0	149 880 108
8	08	Összes növekedés (=02+...+07)	16 768 800	352 963 809	103 230 306	0	594 945 222	0	1 067 908 137
9	09	Értékesítés	0	105 014 674	0	0	0	0	105 014 674
10	10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	13	Egyéb csökkenés	35 000	5 984 663	50 385 320	0	306 117 346	94 475 233	456 997 562
13	14	Összes csökkenés (=09+...+13)	35 000	110 999 337	50 385 320	0	306 117 346	94 475 233	562 012 236
14	15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	741 848 757	45 386 568 545	1 652 935 022	0	3 900 545 428	60 096 014	51 741 993 766
15	16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	715 232 010	8 920 052 444	1 188 423 812	0	0	22 078 218	10 845 786 484
16	17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	4 117 737	857 752 332	105 894 084	0	0	461 104	968 225 257
17	18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	21 016	0	34 241 322	0	0	21 353 584	55 615 922
18	19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	719 328 731	9 777 804 776	1 260 076 574	0	0	1 185 738	11 758 395 819
19	20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	205 496 113	0	0	0	0	205 496 113
20	21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
21	23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	205 496 113	0	0	0	0	205 496 113
22	24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	719 328 731	9 983 300 889	1 260 076 574	0	0	1 185 738	11 963 891 932
23	25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	22 520 026	35 403 267 656	392 858 448	0	3 900 545 428	58 910 276	39 778 101 834
24	26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	710 941 705	169 612 245	1 123 654 215	0	0	0	2 004 208 165

Vagyongkimutatás 2020. december 31.

	A	B	C	D	E
					ezer Ft-ban
1	ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
			állományi érték (eFt)		
2	I. Immateriális javak	1.	9 883	22 520	127,87%
3	0-ra írt immateriális javak bruttó értéke	2.	710 862	684 891	-3,65%
4	II. Tárgyi eszközök (4+10)	3.	42 400 474	42 054 706	-0,82%
5	1. Ingatlanok	4.	36 019 055	35 403 268	-1,71%
6	1/1. Törzsvagyon (6+7)	5.	34 245 815	33 564 347	-1,99%
7	a./ Forgalomképtelen	6.	20 981 617	18 793 423	-10,43%
8	b./ Korlátozottan forgalomképes	7.	13 264 198	14 770 924	11,36%
9	1/2. Forgalomképes	8.	1 770 325	1 838 921	3,87%
10	0-ra írt ingatlanok bruttó értéke	9.	149 669	170 124	13,67%
11	Egyéb tárgyi eszközök - törzsvagyon (11+14+15+16)	10.	6 381 419	6 651 438	4,23%
12	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	411 666	392 858	-4,57%
13	0-ra írt gépek, berendezések, felszerelések bruttó értéke	12.	1 035 858	2 027 907	95,77%
14	Érték nélkül nyilvántartott gépek, berendezések, felszerelések db	13.	0	0	0,00%
15	3. Tenyészállatok	14.	0	0	0,00%
16	4. Beruházások, felújítások	15.	3 611 718	3 900 545	8,00%
17	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	16.	2 358 035	2 358 035	0,00%
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök (18+...+20)	17.	80 721	80 441	-0,35%
19	1. Egyéb tartós részesedés	18.	79 770	79 490	-0,35%
20	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	19.	951	951	0,00%
21	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	20.	0	0	0,00%
22	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök. (22+31)	21.	132 493	58 910	-55,54%
23	IV/1. Törzsvagyon (23+27)	22.	132 493	58 910	-55,54%
24	a./ Forgalomképtelen üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	23.	2 550	0	-100,00%
25	- Immateriális javak	24.	0	0	0,00%
26	- Ingatlanok	25.	2 550	0	-100,00%
27	- Gépek, berendezések, felszerelések	26.	0	0	0,00%
28	b./ Korlátozottan forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	27.	129 943	0	-100,00%
29	- Immateriális javak	28.	0	0	0,00%
30	- Ingatlanok	29.	129 943	58 910	-54,66%
31	- Gépek, berendezések, felszerelések	30.	491	0	-100,00%
32	c./ Forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	31.	0	0	0,00%
33	- Immateriális javak	32.	0	0	0,00%

34	- Ingatlanok	33.	0	0	0,00%
35	- Gépek, berendezések, felszerelések	34.	0	0	0,00%
36	0-ra írt üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök bruttó értéke	35.	0	0	0,00%
37	2. Konc., vagyonkezelésbe átad.eszközök érték helyesbítése	36.	0	0	0,00%
38	A.) NEMZ.VAGYONBA TART.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (1+3+17+21)	37.	42 623 571	42 216 578	-0,95%
39	I. Készletek	38.	17 726	27 006	52,35%
40	II.Értékpapírok	39.	0	0	0,00%
41	B) NEMZ.VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZÖK	40.	17 726	27 006	52,35%
42	C/II/1 Forintpénztár	41.	2 292	1 995	-12,96%
43	C/II/2 Valutapénztár	42.	704	785	11,51%
44	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2)	43.	2 996	2 780	-7,21%
45	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	44.	1 177 613	1 395 946	18,54%
46	C/II/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	45.	865 797	484 546	0,00%
47	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	46.	2 043 410	1 880 492	-7,97%
48	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	47.	29 682	1 207	-95,93%
49	C/IV Devizaszámlák	48.	29 682	1 207	-95,93%
50	C) PÉNZESZKÖZÖK	49.	2 076 088	1 884 478	-9,23%
51	I. Költségvetési évben esedékes követelések	50.	194 525	327 603	68,41%
52	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	51.	725 281	688 194	-5,11%
53	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	52.	243 821	228 649	-6,22%
54	D) KÖVETELÉSEK	53.	1 163 627	1 244 446	6,95%
55	E) EGYÉB ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	54.	247 146	20 484	-91,71%
56	F) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55.	1 396	1 291	-7,52%
57	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	56.	46 129 554	45 394 283	-1,59%

58	FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak záró	Tárgyévi záró	Változás %-a
59			állományi érték (eFt)		
60	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1.	37 626 306	37 626 306	0,00%
61	II. Nemzeti vagyon változásai	2.	-1 121 986	-1 121 986	0,00%
62	III. Egyéb eszközök induláskori értéke	3.	1 099 718	1 099 718	0,00%
63	IV. Felhalmozott eredmény	4.	-5 063 318	-5 274 654	4,17%
64	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	5.	2 358 035	2 358 035	0,00%
65	VI. Mérleg szerinti eredmény	6.	-211 064	-677 797	221,13%
66	G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	7.	34 687 691	34 009 622	-1,95%
67	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8.	120 614	71 516	-40,71%
68	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9.	142 526	50 683	-64,44%
69	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	100 028	202 017	101,96%
70	H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	363 168	324 216	-10,73%
71					
72	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.	11 078 695	11 060 445	-0,16%
73	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+K)	13.	46 129 554	45 394 283	-1,59%
74					
75	Vagyonkezelésbe adott eszközök Áh-n belül bruttó érték	1.	1 687 904	1 706 533	1,10%
76	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya (bruttó érték)				
77	A/I. Immateriális javak "0"-ra leírt állománya	1.	710 862	685 041	-3,63%
78	A/II. Tárgyi eszközök	2.	1 185 527	2 198 031	85,41%
79	A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok "0"-ra leírt állománya	3.	149 669	170 124	13,67%
80	A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések "0"-ra leírt állománya	4.	1 035 858	2 027 907	95,77%
81					
82	Kisértékű immateriális javak állománya	1.	1 032	101	-90,21%
83					
84	Kulturális javak állománya	1.	258 930	261 896	1,15%
85	Nyilvántartási számlák				
86	01. Befektetett eszközök	1.			
87	011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	2.	1 687 904	1 706 533	1,10%
88	02. Készletek	3.	17 726	27 006	52,35%

2020. évi költségvetés mérlege

	A	B	C	D	E	F	G	H
								adatok Ft-ban
1	Megnevezés	2020.évi eredeti ei.	2020.évi mód. ei.	2020.évi teljesítés	Megnevezés	2020. évi eredeti ei.	2020. évi mód. ei.	2020. évi teljesítés
2		bevétel				kiadás		
3								
4	Működési bevétel	3 360 124 181	3 828 467 597	3 733 287 545	Működési kiadás	3 885 185 000	4 853 203 311	3 487 565 880
5	Önkormányzatok működési támogatásai	790 610 181	1 009 638 185	1 009 638 185	Személyi juttatások	1 256 567 000	1 508 969 098	1 324 742 997
6	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	Munkáltatót terh.jár. és szoc.hozzáj. adó	225 299 000	258 006 039	229 990 412
7	Egyéb műk.célú tám.bev. áh.n belülről	287 201 000	428 879 697	380 988 752	Dologi kiadás	1 351 839 000	1 415 508 608	1 136 876 953
8	Közhatalmi bevételek	1 741 000 000	1 674 859 000	1 636 620 731	Ellátottak pénzbeli juttatásai	149 500 000	142 744 000	76 830 181
9	Működési bevételek	532 113 000	555 890 715	556 039 877	Elvonások és befizetések	0	1 290 000	1 289 168
10	Műk.c.visszat.tám., kölcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Egyéb műk.c.támog.áh.n belültre	0	56 966 875	54 152 088
11	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	9 200 000	159 200 000	150 000 000	Műk.c.visszat.támog., kölcs.nyújt.áh.n kívültre	0	200 000 000	200 000 000
12	Műk.bev.felh.célra				Egyéb műk.c.támog.áh.n kívültre	558 237 000	587 541 000	463 684 081
13					Működési tartalék: - általános	274 576 000	564 463 000	0
14					- cél	69 167 000	117 714 691	0
15	Felhalmozási célú bevételek	255 258 819	388 677 739	292 447 776	Felhalmozási célú kiadások	1 576 837 000	1 643 363 151	879 678 254
16	Felhalmozási célú önkorm.i támogatások	0	6 556 000	6 556 000	Beruházások	848 063 000	858 041 151	320 842 971
17	Egyéb felhalm.c.tám.bev. áh.n belülről	59 999 000	182 996 920	182 812 144	Felújítások	673 774 000	729 508 000	556 894 454
18	Immat. jav.,ingatlanok., egyéb tárgyi e.érték.	195 259 819	195 259 819	99 214 665	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belültre	5 000 000	5 814 000	1 940 829
19	Felhalm.c.visszat.tám., kölcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.,nyújt.áh.n kívültre	0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.	0	3 865 000	3 864 967	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívültre	50 000 000	50 000 000	0
21	Műk.bev.felhalm.célra				Felhalmozási tartalék: - általános			
22					- cél			
23	Költségvetési bevételek	3 615 383 000	4 217 145 336	4 025 735 321	Költségvetési kiadások	5 462 022 000	6 496 566 462	4 367 244 134
24	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	1 882 279 000	2 260 362 285	2 260 362 285	Hosszú lej.hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
25	Maradvány igénybevétele működési célra				Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
26	Maradvány igénybevétele finanszírozási célra				Áh.n. belüli megelőlegezés visszafizetése	35 640 000	40 653 786	40 653 786
27	Áh.n. belüli megelőlegezések	0	59 712 627	59 712 627	Betétlekötés	0	0	0
28	Betétek megszüntetése	0	0	0				
29	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0				
30	Hitel felvétel bevétele	0	0	0	Hitel törlesztése	0	0	0
31	Finanszírozási bevételek	1 882 279 000	2 320 074 912	2 320 074 912	Finanszírozási kiadások	35 640 000	40 653 786	40 653 786
32	Bevételek összesen:	5 497 662 000	6 537 220 248	6 345 810 233	Kiadások összesen:	5 497 662 000	6 537 220 248	4 407 897 920

Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege 2020. év								
	A	B	C	D	E	F	G	H
							adatok ezer forintban	
1	Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
2		2020. évi	2020. évi	2020. évi		2020. évi	2020. évi	2020.évi
3		eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés		eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
4								
5	Önkorm. működési támogatásai	790 610	1 009 638	1 009 639	Személyi juttatások	1 256 567	1 508 969	1 324 743
6	Egyéb műk.c.tám.bev. áh.n belülről	287 201	428 879	389 988	Munkaadót terh.jár.és szoc.hozzáj.adó	225 299	258 006	229 991
7	Közhatalmi bevételek	1 741 000	1 674 859	1 636 620	Dologi kiadások	1 351 839	1 415 508	1 136 877
8	Működési bevételek	532 113	555 890	556 040	Ellátottak pénzbeli juttatásai	149 500	142 744	76 830
9	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	9 200	159 200	150 000	Elvonások, befizetések	0	1 290	1 289
10					Egyéb műk.célú támog.áh.n belültre	0	56 967	54 152
11					Műk.célú visszat.támog., kölcs.nyújt.áh.n kívülre	558 237	587 541	463 684
12					Tartalékok	343 743	682 178	0
13								
14								
15								
16	Összesen:	3 360 124	3 828 466	3 742 287	Összesen:	3 885 185	4 653 203	3 287 566
17	Hiány:	525 061	824 737		Többlet:			454 721

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2020. év

	A	B	C	D	E	F	G	H
						adatok ezer forintban		
1	Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
2		2020. évi	2020. évi	2020. évi		2020. évi	2020. évi	2020. évi
3		eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés		eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
4	Felhalmozási célú önkorm.i támogatások	0	6 556	6 556	Beruházások	848 063	858 041	320 843
5	Egyéb felhalm.célú tám.bev. áh.n belülről	59 999	182 997	182 812	Felújítások	673 774	729 508	556 894
6	Immat.jav.,ingatlanok., egyéb tárgyi e.ért.bevétele	195 260	195 260	99 215	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belülré	5 000	5 814	1 941
7	Felhalm.célú visszat.tám., kölcs.visszat.áh.n kívülről	0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.,nyújt.áh.n kívülré	0	0	0
8	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3 865	3 865	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívülré	50 000	50 000	0
9								
10								
11								
12								
13	Összesen:	255 259	388 678	292 448	Összesen:	1 576 837	1 643 363	879 678
14	Hiány:	1 321 578	1 254 685	587 230	Többlet:			

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként 2020-ban										
	adatok forintban										
#	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (=92+93+103+108+164+165) (B3)	028.oszlop 06/A űrlap-220 Működési bevételek (B4)	029.oszlop 06/A űrlap-229 Felhalmozási bevételek (B5)	030.oszlop 06/A űrlap-255 Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	031.oszlop 06/A űrlap-281 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	032.oszlop 06/A űrlap-282 Költségvetési bevételek (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)
1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	4 726 160	0	110 000	13 891 478	4 430 000	0	0	23 157 638		23 157 638
2	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
3	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	0	358 466 767	94 784 665	0	0	453 251 432		453 251 432
4	016030 Állampolgársági ügyek	0	0	0	414 000	0	0	0	414 000		414 000
5	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	0	0	0	0	0	0	0	0		0
6	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 009 783 997	6 556 000	0	0	0	0	0	1 016 339 997	59712627	1 076 052 624
7	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	45 820 253	180 661 966	0	0	0	0	0	226 482 219	2260362285	2 486 844 504
8	025090 Egyéb védelmi ügyek	0	0	0	0	0	0	0	0		0
9	031030 Közterület rendjének fenntartása	990 000	0	44 592	5 727 850	0	0	0	6 762 442		6 762 442
10	031060 Bűnmegelőzés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
11	041110 Általános gazdasági és kereskedelmi ügyek igazgatása	0	0	206 950	171 500	0	0	0	378 450		378 450
12	041232 Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0		0
13	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	52 110 443	0	0	0	0	0	0	52 110 443		52 110 443
14	041236 Országos közfoglalkoztatási program	125 753 926	2 150 178	0	0	0	0	0	127 904 104		127 904 104
15	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	0	0	0	0	0	0	0	0		0
16	042120 Mezőgazdasági támogatások	25 133	0	0	0	0	0	0	25 133		25 133
17	043610 Egyéb energiaipar igazgatása és támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
18	045120 Út, autópálya építése	0	0	0	0	0	0	0	0		0
19	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	0	0	0	5 000	0	0	0	5 000		5 000
20	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
21	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
22	047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	22 724 500	0	0	1 632 729	0	0	0	24 357 229		24 357 229
23	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	0	0	0	0	0	0		0
24	047450 Szektorhoz nem köthető komplex gazdaságfejlesztési projektek támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
25	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0		0
26	052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	0	0		0
27	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	0	0	0	0	0	0	411 980	411 980		411 980
28	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	9 936 167	0	0	0	0	0	3 452 987	13 389 154		13 389 154
29	064010 Közvilágítás	0	0	0	0	0	0	0	0		0
30	066010 Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
31	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 567 700	0	0	17 728 860	0	0	0	21 296 560		21 296 560
32	072111 Háziorvosi alapellátás	12 595 200	0	0	0	0	0	0	12 595 200		12 595 200
33	072311 Fogorvosi alapellátás	10 346 000	0	0	0	0	0	0	10 346 000		10 346 000
34	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0		0
35	074031 Család és névelelmi egészségügyi gondozás	52 881 200	0	0	0	0	0	0	52 881 200		52 881 200
36	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	30 898 900	0	0	0	0	0	0	30 898 900		30 898 900
37	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	0	0	0	2 200 002	0	0	0	2 200 002		2 200 002
38	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
39	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	0	0	0	0	0	150 000 000	0	150 000 000		150 000 000
40	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
41	082043 Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	0	0	0	0	0	0	0	0		0
42	082044 Könyvtári szolgáltatások	43 987	0	0	996 783	0	0	0	1 040 770		1 040 770
43	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	0	0	0	1 844 515	0	0	0	1 844 515		1 844 515
44	082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0		0
45	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	643 383	0	0	1 281 496	0	0	0	1 924 879		1 924 879
46	082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	0	0	0	30 304	0	0	0	30 304		30 304
47	082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0		0
48	082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
49	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
50	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
51	086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	0	0	0	31 568 792	0	0	0	31 568 792		31 568 792
52	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
53	086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	0	0	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000		1 000 000
54	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	700 000	0	0	19 740	0	0	0	719 740		719 740
55	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0		0
56	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	296 122	0	0	125	0	0	0	296 247		296 247
57	095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
58	096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	35 911 159	0	0	0	35 911 159		35 911 159
59	102025 Időskorúak átmeneti ellátása	0	0	0	25 675 743	0	0	0	25 675 743		25 675 743
60	102031 Idősek nappali ellátása	0	0	0	1 088 421	0	0	0	1 088 421		1 088 421
61	102050 Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok	263 866	0	0	2 342	0	0	0	266 208		266 208
62	104012 Gyermekek átmeneti ellátása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
63	104030 Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján	0	0	0	0	0	0	0	0		0
64	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	0	0	0	1 920 911	0	0	0	1 920 911		1 920 911
65	104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében	0	0	0	2 545 649	0	0	0	2 545 649		2 545 649
66	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	0	0	0	2 478 360	0	0	0	2 478 360		2 478 360
67	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	0	0	0		0
68	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0		0
69	104043 Család és gyermekjóléti központ	0	0	0	73 021	0	0	0	73 021		73 021
70	104051 Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	4 544 000	0	0	32 000	0	0	0	4 576 000		4 576 000
71	105020 Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0		0
72	106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	0	0	0	7 691 018	0	0	0	7 691 018		7 691 018
73	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0		0
74	107013 Hajléktalanok átmeneti ellátása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
75	107015 Hajléktalanok nappali ellátása	0	0	0	0	0	0	0	0		0
76	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	0	0	0	28 311 734	0	0	0	28 311 734		28 311 734
77	107052 Házi segítségnyújtás	0	0	0	5 745 977	0	0	0	5 745 977		5 745 977
78	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	1 976 000	0	0	3 695 241	0	0	0	5 671 241		5 671 241
79	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0		0
80	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	1 986 658	0	0	0	1 986 658		1 986 658
81	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	0	0	0	0	0	0	0	0		0
82	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	0	1 636 259 189	1 901 702	0	0	0	1 638 160 891		1 638 160 891
83	Összesen:	1 390 626 937	189 368 144	1 636 620 731	556 039 877	99 214 665	150 000 000	3 864 967	4 025 735 321	2 320 074 912	6 345 810 233

27. melléklet a .../2021. (V....) számú PM rendelethez												
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Teljesített Kiadások kormányzati funkcióként 2020-ban											
#	Megnevezés	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84 +93+96+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Felújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+216+227+238+240+252+253+254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304+305) (K9)	adatok forintban Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	387 945 378	70 764 209	118 068 677	0	0	12 527 522	0	0	589 305 786		589 305 786
2	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	0	0	8 377	0	0	0	0	0	8 377		8 377
3	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	43 677	18 477	174 033 111	0	0	4 763 691	32 023 715	0	210 882 671		210 882 671
4	016030 Állampolgársági ügyek	1 609 694	224 585	348 916	0	0	0	0	0	2 183 195		2 183 195
5	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	5 984 918	4 433 690	20 738 626	0	150 000	524 256	0	0	31 831 490		31 831 490
6	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	6 339	0	1 289 168	0	0	0	1 295 507	40 653 786	41 949 293
7	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	272 952 088	0	0	0	272 952 088	1 271 525 949	1 544 478 037
8	025090 Egyéb védelmi ügyek	0	0	833 120	0	0	0	0	0	833 120		833 120
9	031030 Közterület rendjének fenntartása	5 208 526	899 566	3 001 407	0	0	0	0	0	9 109 499		9 109 499
10	031060 Bűnmegelőzés	0	0	0	0	0	0	0	1 750 000	1 750 000		1 750 000
11	041110 Általános gazdasági és kereskedelmi ügyek igazgatása	0	0	28 715 537	0	0	0	0	0	28 715 537		28 715 537
12	041232 Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás	0	0	4 657	0	0	0	0	0	4 657		4 657
13	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	44 080 549	7 835 712	751 095	0	0	0	0	0	52 667 356		52 667 356
14	041236 Országos közfoglalkoztatási program	104 195 470	9 417 646	43 106 692	0	0	2 043 992	0	0	158 763 800		158 763 800
15	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	2 182 500	260 928	1 269 554	0	0	0	0	0	3 712 982		3 712 982
16	042120 Mezőgazdasági támogatások	0	0	2 080	0	0	0	0	0	2 080		2 080
17	043610 Egyéb energiaipar igazgatása és támogatása	0	0	640 080	0	0	0	0	0	640 080		640 080
18	045120 Út, autópálya építése	0	0	5 242 052	0	0	1 782 673	0	0	7 024 725		7 024 725
19	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	0	0	436 400	0	0	52 560	0	0	488 960		488 960
20	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	17 365 336	0	0	606 283	2 861 742	0	20 833 361		20 833 361
21	045161 Kerekpárutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	256 500	0	0	0	0	0	256 500		256 500
22	047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek	1 467 290	257 078	4 703 358	0	0	21 574 001	0	0	28 001 727		28 001 727
23	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	19 500 350	0	0	0	0	0	19 500 350		19 500 350
24	047450 Szektorhoz nem köthető komplex gazdaságfejlesztési projektek támogatása	0	0	573 231	0	0	7 926 959	0	0	8 500 190		8 500 190
25	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	59 150	0	0	0	59 150		59 150
26	052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	0	65 930	0	0	0	0	0	0	65 930		65 930
27	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
28	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	29 274 934	4 432 818	8 750 408	0	0	35 987 233	96 010 660	190 829	174 646 882		174 646 882
29	063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	2 903 082	0	0	0	0	0	2 903 082		2 903 082
30	064010 Közvilágítás	0	0	78 842 270	0	0	0	0	0	78 842 270		78 842 270
31	066010 Zöldterület-kezelés	0	0	15 316 619	0	0	134 400	0	0	15 451 019		15 451 019
32	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 487 702	1 246 913	122 820 289	0	193 772 768	133 203 349	0	0	455 531 021		455 531 021
33	072111 Háziorvosi alapellátás	0	0	0	0	6 437 170	0	0	0	6 437 170		6 437 170
34	072311 Fogorvosi alapellátás	1 799 996	270 012	4 555	0	14 484 114	0	0	0	16 558 677		16 558 677
35	072312 Fogorvosi ügyeleti ellátás	0	0	4 550 000	0	1 033 899	0	0	0	5 583 899		5 583 899
36	074031 Család és névelelmi egészségügyi gondozás	45 692 388	8 381 125	1 559 765	0	0	59 800	0	0	55 693 078		55 693 078
37	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	27 116 960	4 301 028	2 426 692	0	0	14 900	0	0	33 859 580		33 859 580
38	074040 Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás	0	0	8 101 900	0	0	240 030	0	0	8 341 930		8 341 930
39	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	8 640	10 080	0	0	0	0	0	0	18 720		18 720
40	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	0	0	1 287 116	0	65 000 000	0	0	0	66 287 116		66 287 116
41	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	5 944 994	1 048 370	1 155 671	0	0	4 102 081	0	0	12 251 116		12 251 116
42	082043 Könyvtári állomány feltartása, megőrzése, védelme	3 440 400	589 006	3 900	0	0	0	0	0	4 033 306		4 033 306
43	082044 Könyvtári szolgáltatások	12 882 343	2 188 471	10 529 080	0	0	419 964	0	0	26 019 858		26 019 858
44	082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység	17 426 334	2 964 946	2 351 626	0	300 000	103 251	0	0	23 146 157		23 146 157
45	082062 Múzeumi tudományos feldolgozó és publikációs tevékenység	0	0	110 000	0	0	0	0	0	110 000		110 000
46	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	8 324 817	1 399 192	7 813 690	0	0	3 423 790	0	0	20 961 489		20 961 489
47	082064 Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	5 193 583	1 085 153	851 215	0	0	0	0	0	7 129 951		7 129 951
48	082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	36 763	133 846	1 214 441	0	147 000 000	60 111 071	272 253 613	0	480 749 734		480 749 734
49	082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	875 319	28 847	63 500	0	0	0	0	0	967 666		967 666
50	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	300 000	0	16 000 000	0	0	0	16 300 000		16 300 000
51	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	646 980	0	0	0	646 980		646 980
52	086020 Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése	0	0	46 131 584	0	0	17 787 366	116 342 635	0	180 261 585		180 261 585
53	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	0	65 195	0	0	0	0	0	0	65 195		65 195
54	086090 Egyéb szabadidős szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
55	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	237 814 375	41 263 885	1 008 211	0	0	0	0	0	280 086 471		280 086 471
56	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	845 796	0	0	0	0	0	0	0	845 796		845 796
57	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	6 013 352	1 566 837	20 411 648	0	0	1 366 618	0	0	29 358 455		29 358 455
58	095020 Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés	11 390 332	1 857 868	20 315 017	0	0	800 000	0	0	34 363 217		34 363 217
59	096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	1 444 050	220 725	149 473 913	0	0	0	0	0	151 138 688		151 138 688
60	102025 Időskorúak átmeneti ellátása	55 847 755	9 932 793	20 294 463	0	0	72 898	0	0	86 147 909		86 147 909
61	102031 Idősek nappali ellátása	16 318 602	2 992 709	3 202 089	0	0	89 980	0	0	22 603 380		22 603 380
62	102050 Az időskorúak társadalmi integrációját célzó programok	3 117 888	722 103	435 145	0	0	19 990	0	0	4 295 126		4 295 126
63	104012 Gyermekek átmeneti ellátása	0	0	2 199 999	0	0	0	0	0	2 199 999		2 199 999
64	104030 Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde, napközbeni gyermekfelügyelet vagy alternatív napközbeni ellátás útján	0	0	0	0	0	732 098	17 885 146	0	18 617 244		18 617 244
65	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	86 896 547	15 768 723	13 153 463	0	0	8 737 586	19 516 943	0	144 073 262		144 073 262
66	104035 Gyermekekétkeztetés bölcsődében, fogvatékosok nappali intézményében	7 138 985	1 286 239	9 903 509	0	0	0	0	0	18 328 733		18 328 733
67	104036 Munkahelyi étkeztetés gyermekek napközbeni ellátását biztosító intézményben	1 700 916	299 147	2 422 251	0	0	0	0	0	4 422 314		4 422 314
68	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	3 838 210	0	0	0	0	0	3 838 210		3 838 210
69	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	21 442 553	3 798 596	1 444 326	0	0	0	0	0	26 685 475		26 685 475
70	104043 Család és gyermekjóléti központ	38 810 150	6 753 283	10 626 157	0	0	84 000	0	0	56 273 590		56 273 590
71	104051 Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeli ellátások	0	0	34 315	4 544 000	0	0	0	0	4 578 315		4 578 315
72	105020 Foglalkoztatást elősegítő képzések és egyéb támogatások	4 949 136	775 878	2 899 187	0	0	0	0	0	8 624 201		8 624 201
73	106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	0	0	5 525 556	0	0	253 245	0	0	5 778 801		5 778 801
74	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	66 184	0	0	0	0	0	66 184		66 184
75	107013 Hajléktalanok átmeneti ellátása	12 360 609	2 207 982	1 707 145	0	0	250 192	0	0	16 525 928		16 525 928
76	107015 Hajléktalanok nappali ellátása	12 072 501	2 143 551	1 983 088	0	0	600 891	0	0	16 800 031		16 800 031
77	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	19 221 361	3 296 020	27 840 849	0	0	368 300	0	0	50 726 530		50 726 530
78	107052 Házi segítségnyújtás	29 300 932	5 174 583	1 553 213	0	0	63 001	0	0	36 091 729		36 091 729
79	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	6 864 505	1 042 239	3 302 815	0	0	15 000	0	0	11 224 559		11 224 559
80	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	3 082 640	834 767	1 255 947	0	0	0	0	0	5 173 354		5 173 354
81	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeli ellátások, támogatások	0	0	3 267 994	72 286 181	0	0	0	0	75 554 175		75 554 175
82	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	32 886 837	5 729 661	71 969 132	0	0	0	0	0	110 585 630		110 585 630
83	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0	0	50 229	0	0	0	0	0	50 229		50 229
84	Összesen:	1 324 742 997	229 990 412	1 136 876 953	76 830 181	719 125 337	320 842 971	556 894 454	1 940 829			

Az Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2020. december 31-én

	A	B	C	D	E	F	G
							adatok forintban
1	Részvények/Részesedések	Székhelye	Jegyzett tőke Ft	Névérték	Db	Nyilvántartási érték	Tulajdoni részesedés
2	MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt	Makó, Széchenyi tér 10.	19 000 000	19 000 000		19 000 000	100,000%
3	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	Makó, Návay L tér 5-7	55 000 000	55 000 000		55 000 000	100,000%
4	DABIC Déla-Alföldi Bio Innovációs Centrum Kft	Szentes, Alsó rét 154	57 530 000	50 000		50 000	0,087%
5	Maros Sped Trans Kft	Szeged, Bécsi krt 23 fsz 1	3 000 000	4 950 000		4 950 000	20,580%
6	MATERM Hőszolgáltató, Befektető Kft	Makó, Széchenyi tér 7 1/4	117 000 000	100 000		100 000	0,085%
7	Békés-Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft	Kunágota, Rákóczi út 9.	15 750 000	250 000		250 000	1,587%
8	Alföldvíz Zrt.	Békéscsaba, Dobozai út 5.	3 814 734 000	140 000		140 000	0,004%
9	RÉSZVÉNY ZÁRÓ 2020. ÉV:			79 490 000		79 490 000	

		A	B	C	D	E	F	G
2020. évi költségvetési maradvány felosztása								
1		Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Makói Óvoda	József Attila Könyvtár és Múzeum	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	adatok forintban
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 818 571 277	19 240 695	4 593 529	15 993 391	167 336 429	4 025 735 321
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 899 462 446	490 048 024	316 835 514	95 821 363	565 076 787	4 367 244 134
4	03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	919 108 831	-470 807 329	-312 241 985	-79 827 972	-397 740 358	-341 508 813
5	04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 296 662 178	486 062 920	314 490 227	82 464 983	411 920 553	3 591 600 861
6	05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 312 179 735					1 312 179 735
7	06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	984 482 443	486 062 920	314 490 227	82 464 983	411 920 553	2 279 421 126
8	07	Alaptevékenység maradványa (=1+6)	1 903 591 274	15 255 591	2 248 242	2 637 011	14 180 195	1 937 912 313
9	08	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	325 801 750	1 136 287	848 539	1 703 923	14 180 195	343 670 694
10	09	ebből visszapótlást nem igénylő kötelezettségvállalás	0	0	0	0	0	0
11	10	Felügleleti szerv finanszírozási korrekciója	0	0	0	0	0	0
12	11	Korrigált maradvány (=07+10)	1 903 591 274	15 255 591	2 248 242	2 637 011	14 180 195	1 937 912 313
13	12	Maradványból felosztásra kerülő (=07- 08+09)	1 577 789 524	14 119 304	1 399 703	933 088	0	1 594 241 619

30. melléklet a/2021. (V....) számú PM rendelethez

Makó Város Önkormányzatának címrendje

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1.		Makó Város Önkormányzata
	1.1.	Makó Város Önkormányzata
	1.2.	Makói Polgármesteri Hivatal
	1.3.	Makói Óvoda
	1.4.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum
	1.5.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről.

II. gazdasági hatásai: az éves költségvetési beszámoló jelentős fontossággal bír az önkormányzat és intézményei számára, mivel a beszámoló elfogadásával zárul az előző év költségvetési gazdálkodása.

III. költségvetési hatásai: a költségvetés zárszámadásakor számot ad az önkormányzat a tervezett és teljesített feladatokról végrehajtásáról.

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

VII. megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) szerint:

"A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése biztosítja, amely kimondja: „Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartás működési rendjéről szóló törvényben foglaltak megsértése.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

Makó, 2021. május 25.

Indokolás
Makó Város Önkormányzata
2020. évi zárszámadásához

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendeletervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A Magyarország Kormánya által a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendelet alapján elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel, valamint a jelzett jogszabályban foglalt felhatalmazás alapján a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. Az Önkormányzat 2020. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása indokolt annak érdekében, hogy a 2020. évi kötelezettséggel terhelt maradványok 2021. évi költségvetési évre történő áthozatala megtörténhessen.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Makó Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2020. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – bevételeit és kiadásait tartalmazza.

3. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2020. évi költségvetési maradványát és annak jóváhagyását tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

6. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Makó Város Önkormányzata Képviselő Testülete és Polgármestere részére

Vélemény

Elvégeztük a Makó Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2021.05.25-i keltezéssel előterjesztett –rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 6 345 810 eFt, a teljesített kiadások összege 4.407.898 eFt –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Makó Város Önkormányzata 2020. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Makó Város Önkormányzata vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és

végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámoló kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. május 25.

(az eredeti jelentés papír alapon, azonos adattartalommal)

a zárszámadási rendelettervezet polgármesteri jóváhagyása után kerül kiállításra és aláírásra)

Juhász Péter

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 007296

Focus Audit Kft.

1139 Budapest, Petneházy utca 52. II/238.

nyilvántartási szám: 004233