

Képviselő-testületi előterjesztés

2022. február 9.

Tárgy: Rendelet-tervezet Makó Város Önkormányzata
2022. évi költségvetéséről

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet polgármester

Ügyiratszám: I/90-1/2022

Melléklet: Hatásvizsgálati lap, rendelet-tervezet,
indokolás, költségvetési táblázat, Könyvvizsgálói
jelentés, 4db bizottsági kivonat (a bizottsági ülések
megtartása után kerül feltöltésre)

Készítette: Makói Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Iroda

.....
Vizhányó Annamária

Témafelelős:

Vizhányó Annamária
pénzügyi koordinátor

Az előterjesztést látta:
.....

Véleményezésre megküldve: Minden Bizottság

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta
jegyző

**A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:**
Farkas Éva Erzsébet
polgármester



MAKÓ VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

Ikt.sz: I/90-1/2022.

Üi: Vizhányó Annamária

Rendelet-tervezet

Tárgy: Rendelet-tervezet Makó Város
Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről

Melléklet: Hatásvizsgálati lap, rendelet-tervezet,
költségvetési táblázatok, indokolás,
könyvvizsgálói jelentés

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2021. június 25. napján fogadta el.

A Kormány által előterjesztett 2022. évi költségvetés fókuszában a koronavírus-járvány gazdasági kihívásainak leküzdését követően elindított Gazdaság-Újraindítási Akcióterv áll, amely a modern Magyarország történetének legnagyobb gazdasági programja.

Az Akcióterv nem csak munkahelyeket teremt, hanem segítségével Magyarország újra, az európai összehasonlításban is kiemelkedő növekedési pályára állhat.

Ennek keretében a munkát terhelő adók csökkennek, beruházási programok indulnak, bővítésre kerülnek a családokat érintő támogatások, bevezetésre kerül a személyi jövedelemadó mentesség a 25 éven aluli fiatalok számára. Az egészségügyben dolgozók 2021-ben megindult béremelési programjával a Kormány elismeri a járvány elleni védekezés frontvonalában dolgozók munkáját, idős honfitársaink számára a 13. havi nyugdíj visszaépítése 2022-ben tovább folytatódik, és a nyugdíjprémiumot is biztosítja számukra.

A honvédelmi és közbiztonsági feladatok ellátásához szükséges forrást is garantálja a kormány.

A növekedést három pillérre alapozzák: a meglévő munkaerő-tartalékok kiaknázása támogatja a foglalkoztatás további növekedését. A termelőkapacitásokat bővítő beruházások, valamint a hatékonyságot javító technológiai és zöld fejlesztések. Továbbá Magyarország közép és hosszú távú növekedési képességének megerősítésében kiemelkedő szerepe van a versenyképességnek.

A helyi önkormányzatok költségvetése, támogatása

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2022. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-ban kialakított feladatalapú támogatási rendszeren alapul.

A költségvetés fókuszában a koronavírus járványt követő gazdaság újraindítása áll. Az önkormányzatok finanszírozásában, a korábbi évekhez hasonlóan, 2022-ben is megjelennek a költségvetési törvényjavaslatban érvényesülő általános alapelvek.

Ezek többek között

- a munkahelyteremtés,

- a gyermekes családok és nyugdíjasok támogatása,
- a magyar gazdaság szempontjából kiemelt ágazatok támogatása.

2022. évben jelentős változást okoznak a minimálbér és a garantált bérminimum emeléséből adódó bér és illetménynövekedések, amelyekhez a szükséges fedezetet a 2022. évi költségvetési törvény tartalmazza. Nagyon fontos, hogy a fiatal generáció megfelelő nevelésben, gondozásban részesüljön, hiszen a sikeres jövőt a következő nemzedék alapozza majd meg. Ennek érdekében kiemelt figyelmet szükséges fordítani, nemcsak a gyermekek étkeztetésére – amely terület eddig is prioritást élvezett – hanem a kisgyermekellátó-rendszer hatékony megszervezésére is. A Kormány kiemelten kezeli az intézményi gyermekétkeztetés és a szünidei étkeztetés biztosításra irányuló feladatokat.

A központi költségvetés a helyi önkormányzatok részére 2022-ben a IX. Helyi önkormányzatok támogatásai fejezetben mintegy 873,3 milliárd forintot biztosít.

A törvény alapján a települési önkormányzatokat az alábbi címeken illeti meg támogatás:

Megnevezés	Támogatás millió forint
A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:	
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	266 605,3
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	216 829,2
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	180 826,1
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	87 231,1
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	22 680,8
A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai:	
A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása	37 683,1
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	35 260,6
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	12 628,2
A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai	13 610,0
Összesen:	873 354,4

Az önkormányzati feladatok nagyobb részét a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatás, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás, stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását 2022-ben is, hasonlóan az előző évekhez egy – a különböző feladatmutatóktól és az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől is függő – általános jellegű támogatás szolgálja.

Egyéb működési célú költségvetési támogatások:

Továbbra is az Önkormányzati elszámolások előirányzatáról kerül kifizetésre többek között az egyes önkormányzatok által törvény alapján folyósítandó ellátás (pl. lakásfenntartási támogatás, adósságcsökkentési támogatás stb.) támogatása és a lakossági közműfejlesztési támogatás is.

Makó 2022. évi költségvetése

Makó Város Önkormányzatának célja összhangban a Kormány a családok támogatása és a gazdaság fejlesztése, a munkahelyek megtartása. A 2022. évi költségvetés ennek szellemében íródott.

Kidolgozása során a stabilitás megteremtését, annak megőrzését és a fejlesztések minél szélesebb körének továbbvitelét tűztük magunk elé. Továbbra is kiemelten kezeljük a turizmust, amely a belföldi és külföldi turizmus újbóli megindulását követően nagy lendületet adhat a városnak.

Továbbra is a korábbi évek fegyelmezett költségvetési politikáját kell folytatnunk.

Kormányzati döntés szerint az érintett kis- és középvállalkozások jövedelem-pozíciójának segítése, terheinek csökkentése érdekében a már 2021. évben bevezetett kedvező 1%-os helyi iparűzési adó mérték a 2022-ben végződő adóévben is fenn áll.

A veszélyhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi CXV. törvény előírásainak megfelelően 2020. december 19. napjától 2022. június 30. napjáig valamennyi, a helyi önkormányzat által alkalmazott, bármilyen jogcímen megállapított díj nem lehet magasabb, mint az ugyanazon díjnak a 2020. december 18. előtt megállapított mértéke. Ezen rendelkezésnek megfelelően 2022. június 30. napjáig, illetve ha meghosszabbításra kerül a rendkívüli jogrend annak végéig, nem módosulnak az önkormányzat által megállapított díjak.

A járványhelyzet által előállt rendkívüli helyzetben és a jövőben is a cél a város működőképességének fenntartása, a fejlesztések végrehajtása, mert azok teremtenek új munkahelyeket, végső soron tehát biztos megélhetést a lakosság számára.

Folytatódó fejlesztések

Makó az elmúlt években a Makovecz-program keretében több, mint 13 milliárd forint értékű fejlesztést kapott a Kormánytól, amelynek köszönhetően a teljes belváros megszépült, illetve új könyvtár épült. A fürdő fejlesztése 2021-ben elindulhatott és a kézilabda munkacsarnok építése is megkezdődhet 2022. évben, valamint elindulhat a honvédelmi sportközpont építése és a Honvéd városrész is új központot kap a közösségi házának megépítésével és a hozzá kapcsolódó korcsoportspecifikus szabadidős fejlesztésekkel.

Turisztika – Makó kitörési pontja

Makó Város Önkormányzata továbbra is kitörési pontként kezeli a turizmus kérdését, amelynek középpontjában a Hagymatikum Gyógyfürdő áll. A Hagymatikum az elmúlt években nem csupán Makón, hanem az egész országban, sőt határainkon túl is nagyon népszerűvé vált. Mindezt nem csupán a fürdőnek ítélt szakmai elismerések, hanem a látogatók számának permanens emelkedése is bizonyítja.

A turizmus fellendítésében a Hagymatikum beruházása az önkormányzat stratégiai jelentőségű feladata. Véghezvitele nem csupán a munkahelyek megőrzésében, de újak teremtésében, illetve a makói fiatalok helyben maradásában is döntő jelentőségű lesz az

előttünk álló évtizedekben. Lázár Jánost, a térség országgyűlési képviselőjét 2020. év végén nevezték ki a Hagymatikum bővítéséért felelős kormánybiztossá, amely garanciát jelent arra a kivitelezés megvalósításában.

Makó városának a COVID-19 vírusra több helyes választ kellett adnia, így át kellett szervezni a szórakoztató tömegprogramjait, hogy azok a makói polgárok kikapcsolódásán túl a turizmus erősítését is elősegítsék. A városban működő szálláshelyek visszaigazolása kapcsán ezt sikerült is elérnie a nyári szezonban.

Törést ebben a 2020. évi világiárvány okozott, mely a mai napig meghatározza életünket, mindennapjainkat. Bízunk abban, hogy elmúltával a város idegenforgalma visszaáll arra az emelkedő pályára, amelyet korábban megkezdett és Makó kiemelt helyet foglaljon el a hazai utazási célpontok között.

Infrastrukturális fejlesztések

Az infrastrukturális fejlesztések keretében az önkormányzat folytatja a javításra szoruló járdák felújítását, valamint az utak rehabilitációját. A járdaprogramra 2021-ig több mint 550 millió forintot költött az önkormányzat. 2022-ben a hazai források lehívásával és a közmunkaprogram keretében folytatja a megkezdett munkát. Zöldváros programjának köszönhetően a megkezdett fásítási program folytatódhat.

A városvezetés Magyarország Kormányának köszönhetően 2027-ig 10 milliárd TOP Plusz támogatás lehívására vált jogosulttá. 2021-ben megkezdte a város erre a programozási időszakra történő felkészülést és a projektötletek kidolgozását.

A legfontosabb kitűzött cél Makó pozíciójának megerősítése az ország turisztikai térképén, amelynek egyik alappillére a rendezett és zöld város koncepciója, ami találkozik a makói polgárok egyetértésével is. Éppen ezért a tervezett fejlesztések szinte mindegyike kettős célt szolgál: egyrészt az idelátogatók, másrészt az itt élők érdekeit.

A költségvetés tervezése részletesebben

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény alapján megterveztük a Makó Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat legfontosabb célkitűzéseivel, amelyek a következők:

- Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
- A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
- A szociálisan rászorultak támogatása.
- Az elindított beruházások megvalósítása, a források biztosítása.
- Tudatos városüzemeltetés és fejlesztés.
- Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
- Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A tervezés szakaszában számba vettük az Mötv.-ben meghatározott kötelező feladatokat, valamint a képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadásokat, s az azokat biztosító bevételek előirányzatait azzal, hogy az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását nem veszélyeztetheti az önként vállalt feladat.

A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2022. évben is a korábbi években kialakított, az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős. Az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják (polgármester, képviselő-testület bizottságai, a polgármesteri hivatal, a jegyző, a társulás).

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A jelenlegi és várható gazdasági, pénzügyi helyzetben a 2022. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az alapfeladatokra,
- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára,
- az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,

- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források felkutatására,
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

2022. évi bevételeink meghatározó tényezői:

Működési bevételek: 3.864.115 e Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.738.980 e Ft

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 498.865 e Ft

A működési bevétel a következő feladatokat tartalmazza:

- az önkormányzati hivatal működésének támogatása

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 394.562 e Ft

Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: 334.723 e Ft

A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.), valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére.

- Óvodaműködési támogatás: 59.839 e Ft

A települési önkormányzatot a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 466.727 e Ft

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény által ellátott szociális feladatokhoz (házi segítségnyújtás, gondozóház, tanyagondnok, hajléktalan ellátás, bölcsődei ellátás) kapcsolódó normatív támogatás a 3. melléklet szerinti részletezésben.

A gyermekétkeztetés és a szünidei gyermekétkeztetéshez központi költségvetésből nyújtott támogatás. A szünidei gyermekétkeztetés is kötelező önkormányzati feladat.

A bölcsődék esetében a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása és a bölcsődei üzemeltetési támogatás összege biztosítja a feladatellátást.

Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 68.538 e Ft

- A Makói József Attila Városi Könyvtár és Múzeum kulturális feladatainak normatíva szerinti támogatása.

A támogatás a települési önkormányzatokat a lakosságszám alapján illeti meg, az Möt.v.-ben, valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvényben (a továbbiakban: Kult. tv.)

meghatározott nyilvános könyvtár és közművelődési feladatainak ellátásához. Ez az összeg tartalmazza a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatását is.

Működési bevételek: 476.823 e Ft

- az önkormányzati vagyon üzemeltetéséből befolyt bevételek,
- a költségvetési szervek tervezett saját bevételei.

A helyi adókból származó bevétel teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, amely helyben járul hozzá a feladatok finanszírozásához.

Az adók várható éves bevétele adónemenként a következő:

építményadó:	170.000 e Ft,
telekadó:	95.000 e Ft,
magánszemélyek kommunális adója:	95.000 e Ft,
helyi iparüzési adó:	1.200.000 e Ft,
idegenforgalmi adó:	5.000 e Ft.

Egyéb közhatalmi bevételek: 2.000 e Ft

A bírságokból, pótlékokból és végrehajtási költségekből származó bevétel 100%-a, a környezetvédelmi bírság 30%-a, valamint a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírságból származó bevétel 40%-a az önkormányzati költségvetés bevételeit növeli.

Felhalmozási bevételek: 8.057.163 e Ft

Felhalmozási bevételek között az ingatlan értékesítésből származó bevételeket valamint a várható pályázati bevételeket tartjuk nyilván.

A 2022. évi kiadásokat meghatározó tényezők:

A személyi juttatások tervezése a hatályban lévő közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) és a Kjt., valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) szabályainak figyelembevételével történt.

Intézményeinknél a soros előrelépések tervezése valamint a minimálbér, garantált bérminimum emelkedése miatt nőttek a bérek.

A polgármester, alpolgármester valamint a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, és az Mt. alapján foglalkoztatott munkavállalói részére bruttó 200.000,- Ft/fő/év cafetéria juttatás került megtervezésre. A cafetéria juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A személyi kiadások között jelentkezik a pályázatokhoz kapcsolódó bér- és járulék költségek.

Alapvető feladat, hogy az önkormányzat intézményeinek zavartalan működését a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa, működőképességének megőrzése és a törvényben foglalt előírásainak betartása mellett. Az intézményekkel egyeztetés történt a működésükhöz szükséges támogatás biztosításához, az önkormányzati rendelet tervezet 6. melléklete intézményenként tartalmazza a támogatás összegét.

A törvényben előírt kötelező feladatok ellátásához szükséges kiadások a költségvetési rendelet dologi kiadásai között szerepelnek.

A le nem zárt beruházások esetében folytatódnak az előző évben pályázati forrásokból megkezdett munkálatok is. Legjelentősebb beruházás 2022. évben a Hagymatikum Gyógyfürdő bővítése. A pályázati források mellett az önkormányzat saját forrásai terhére is végez beruházásokat. A beruházások részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

Felújítások között került megtervezésre többek között az önkormányzati ingatlanok felújítása, a kamerarendszer fejlesztése, a Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukciója. Ezek részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

A tartalék összetételét és felhasználását a 10. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat szociális kiadásait a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

Tervezésre kerültek mindazok az ellátási formák, amelyek az előző évben is a lakosság szociális ellátását biztosították. Makó Város Önkormányzata a Kormány célkitűzéseivel összhangban kiemelt feladatának tartja a családok támogatását, ezért az idei évben is mindent megtesz a családok támogatása érdekében. Rendkívüli települési támogatás formájában biztosítja a makói újszülöttek támogatását 150.000 Ft-os békikötvény formájában, a továbbtanuló diákokat Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjban részesíti, a Makó Számít Rád ösztöndíjrendszert működteti. Az Idősek utalványával városunk szépkorú polgárait támogatjuk. Augusztusban beiskolázási támogatással tervezzük segíteni a családokat az iskolakezdési kiadásokkal járó terhek enyhítésével.

A költségvetési rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza a támogatások körét. Ez a melléklet részletezi az önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságok működéséhez szükséges támogatás összegét, valamint a Makói Kistérség Többcélú Társulása részére fizetett támogatást és a nemzetiségi önkormányzatok részére biztosított működési támogatásokat. Szintén a 6. mellékletben szerepel a Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány részére biztosított 36.000 e Ft, amely a makói kórház részére biztosít támogatást. A civil szervezetek, az egyházak, a rendvédelmi szervek, nyugdíjas klubok is részesülnek a 2022.évben támogatásokban.

M a k ó, 2022. február 1.


Farkas Éva Erzsébet
polgármester



1. melléklet a „Rendelet-tervezet Makó Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről” tárgyú Rendelettervezethez

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

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

I. társadalmi hatásai: a tervezetnek társadalmi hatása van, meghatározza Makó városának 2022. évi működését. Az éves költségvetés az önkormányzat, az intézmények és a gazdasági társaságok szempontjából döntő fontosságú. Meghatározásra kerülnek a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok.

II. gazdasági hatásai: a tervezetnek gazdasági hatása van.

III. költségvetési hatásai: a tervezet Makó város költségvetését tartalmazza 2022. évre vonatkozóan.

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

VI. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek adminisztratív hatása van. A költségvetés elfogadását követően, az ott meghatározott keretösszegek alapján készül el az elemi költségvetés.

VII. megalkotásának szükségessége: Makó Város Önkormányzata gazdálkodási szabályainak és pénzügyi kereteinek megalapozása.

Az állami támogatások utalása, a kötelezettségvállalások teljesítése miatt szükséges a költségvetés évenkénti megalkotása.

VIII. a jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése. Makó Város Önkormányzata működésképtelenné válna.

IX. alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a költségvetési rendelet megalkotásával, a bevételi és kiadási előirányzatok betartásával biztosítható az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, az intézmények és a gazdasági társaságok működtetése. Az egész éves gazdálkodás végrehajtásához a szervezeteknél a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak.

Makó, 2022. február 2.

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2022. (II.....) önkormányzati rendelete
Makó Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről, módosításának és
végrehajtásának rendjéről

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Makó Város Önkormányzatának irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2. § Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (a továbbiakban: államháztartási törvény) foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét 2022. évre a 18. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

3. § (1) Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetése

a) bevételi és kiadási főösszegét	16.526.368 e Ft-ban
b) működési költségvetési bevétele	3.864.115 e Ft-ban
c) működési költségvetési kiadását	7.054.523 e Ft-ban
d) működési költségvetési egyenlegét	-3.190.408 e Ft-ban
e) felhalmozási költségvetési bevétele	8.057.163 e Ft-ban
f) felhalmozási költségvetési kiadását	9.413.221 e Ft-ban
g) felhalmozási költségvetési egyenlegét	-1.356.058 e Ft-ban
h) finanszírozási költségvetési bevétel	6.130.360 e Ft-ban
i) finanszírozási költségvetési kiadás	1.583.894 e Ft-ban
j) finanszírozási költségvetési egyenleg	4.546.466 e Ft-ban állapítja meg.

(2) Fentiek szerinti költségvetési egyenleg az előző évek maradványából kerül finanszírozásra.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított bevételi főösszeget önkormányzati szinten az 1. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében az 1. melléklet tartalmazza.

(4) Az állami támogatások jogcímenkénti bontását a 3. melléklet mutatja.

(5) Az (1) bekezdésben megállapított önkormányzati szintű kiadásokat a 2. melléklet, a költségvetési szervek tekintetében 2. melléklet tartalmazza.

(6) Makó Város Önkormányzata bevételi előirányzatait az 1. melléklet, a beruházások részletezését a 4. melléklet, a felújítások részletezését a 7. melléklet, a támogatások felsorolását a 6. melléklet, a szociális ellátások kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.

(7) Az uniós forrásból finanszírozott támogatásból megvalósuló projektek bevételi és kiadási előirányzatait elkülönítetten a 16. melléklet tartalmazza.

- (8) Az önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét a 8. mellékletben részletezettek szerint állapítja meg.
- (9) A közvetett támogatások kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 3 évre épülő bevételi és kiadási előirányzatainak adatait a 11. melléklet tartalmazza.
- (11) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat-felhasználási tervet a 14. melléklet mutatja be.
- (12) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatait a 15. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek 2022. évi eredeti előirányzatainak alakulását, mérleg rendszerű változásait a 17. melléklet tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat intézményi címrendjét a 18. melléklet tartalmazza.
- (15) A 2022. évi cél- és általános tartalékot a 10. melléklet, az önkormányzat 2022. évre áthúzódó kötelezettségeit a 12. melléklet, az önkormányzat hitel- és kamatfizetési kötelezettségeit a 13. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása

4. § (1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A költségvetési szervek, ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azok a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.
- (3) A bevételi előirányzatok túlteljesítése előirányzat-módosítás nélkül is megengedett, a kiadási előirányzatok nem járnak felhasználási kötöttséggel.
- (4) A költségvetési szerveknél a bevételi előirányzatok elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás emelkedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidőig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.
- (6) A képviselő-testület utólagos tájékoztatás mellett hozzájárul az évközi állami pótelőirányzatok terhére történő kiadási előirányzatok emeléséhez, az ilyen kifizetések teljesítéséhez.
- (7) Az önkormányzat által igényelt feladatmutató szerinti állami hozzájárulások alapjául szolgáló mutatószámok statisztikái, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és létszámkeret között átcsoportosítást – eltérő rendelkezés hiányában - kizárólag a képviselő-testület engedélyezhet.
- (9) A polgármester a helyi feladatok ellátása érdekében felhatalmazást kap arra, hogy egyedi határozattal 100 millió Ft összeghatárig a költségvetés kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajtson végre, melyről a képviselő-testületet a soron következő költségvetési rendeletmódosítással egy időben tájékoztatni köteles. A 100 millió Ft-os keretösszeg az egyedi határozatok költségvetési rendeleten történő átvezetését követően ismételten teljes összegben rendelkezésére áll.

- (10) A képviselő-testület az önkormányzat támogatási igénye, pályázata esetében felhatalmazza a polgármestert, hogy átruházott hatáskörben – a tartalék keret terhére – nyilatkozatot tegyen a saját forrás biztosításáról.
- (11) Az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat költségvetési többlettámogatást igényel. Többlettámogatási igénnyel nem járó pályázat benyújtása esetében a pályázatról a Polgármesteri Hivatal tájékoztatni kell.
- (12) Az intézmények saját hatáskörben kezdeményezhetik jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzataik módosítását a ténylegesen realizált bevételi többletnek megfelelő összeg erejéig.
- (13) A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére az adott költségvetési évre vonatkozóan állapítható meg kiadás, tartós kötelezettség azonban nem vállalható. A tartósan be nem töltött álláshelyeken képződött illetmény megtakarítás elvonásra kerül, amennyiben túlóra, helyettesítés nem kerül kifizetésre.
- (14) A költségvetési szervek eredeti előirányzatként jutalmat nem tervezhetnek, arra előirányzat a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarításából képezhető.
- (15) A személyi juttatási előirányzat megállapítása, módosítása csak a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának egyidejű és arányos változtatásával történhet.
- (16) Amennyiben a költségvetési szerv saját bevételi előirányzata terhére is foglalkoztat munkavállaló(ka)t, a bevételi tervtől való elmaradás esetén olyan időpontban köteles a szükségesnek tartott létszám-intézkedéseket megtenni, hogy a ténylegesen realizálható bevétel nyújtson fedezetet a foglalkoztatás, és az esetleges létszámleépítés teljes költségére. A saját bevétel terhére foglalkoztatott munkavállalók személyi juttatásai, járulékai önkormányzati támogatás terhére nem finanszírozhatóak.
- (17) Saját bevétel terhére történő foglalkoztatás esetén új munkaszerződés vagy kinevezés csak határozott időre, az adott költségvetési évre vonatkozóan történhet.
- (18) Az önkormányzat által kötött – központi jogszabályban meghatározott típusú és értékű – szerződéseket az önkormányzat honlapján közzé kell tenni. Az önkormányzat által nem normatív, céljellegű, működési és fejlesztési célra nyújtott támogatások közül azokat, melyek – adott költségvetési évben egybeszámított – összege a 200.000.- Ft-ot nem haladja meg, a honlapon közzétenni nem kell.

5. Biztosítás

5. § A Polgármesteri Hivatal az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

6. Pénzgazdálkodás

6. § (1) Makó Város Önkormányzata és költségvetési szervei költségvetési elszámolási számláit 2022. évben a Raiffeisen Bank Zrt.-nél vezeti. A pályázatokhoz kötelezően előírt számlavezetés 2022. évben a Magyar Államkincstárnál történik.

(2) Az önkormányzat számláján év közben rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz lekötéséről - a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett - a polgármester rendelkezik.

(3) A képviselő-testület

- a) a hosszúlejáratú hitelműveletekkel kapcsolatos döntési jogát saját hatáskörben megtartja,
- b) a költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtása, a likviditás megőrzése érdekében a rövidlejáratú hitel felvételében való döntés jogát 600.000 e Ft összeg erejéig a polgármester részére biztosítja, egyben felhatalmazza az ezzel kapcsolatos valamennyi intézkedés megtételére, megállapodás aláírására azzal, hogy ilyen hitelfelvételről a soron következő költségvetés módosításkor a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

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

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Makói Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Vegyes rendelkezések

8. § (1) A Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap Makó Város Önkormányzata saját forrásai terhére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben kerül megállapításra.

(2) A Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 55.000.-Ft.

(3) Az önkormányzat költségvetési szerveinél a bérfizetés napja a tárgyhót követő hó ötödik nap. Amennyiben a bérfizetési nap munkaszüneti napra esik, a bérfizetési nap a ötödik napot megelőző utolsó munkanap. A munkabérek átutalásáról a munkáltató a bérfizetési napot megelőző munkanapon jogosult intézkedni.

(4) Makó Város Önkormányzata a köztisztviselőit a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 61. § (4) bekezdésében meghatározottak alapján bruttó 200.000 Ft/fő keret erejéig ún. cafetéria - juttatásban részesíti, melynek részletszabályait a Közzolgálati Szabályzat tartalmazza.

(5) Makó Város Önkormányzata a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek főállású dolgozóinak a sajátgépjárművel történő munkába járás esetén 15 Ft/km térítést biztosít.

9. Záró rendelkezések

9. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Makó Város Önkormányzata 2022. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 21/2021. (XII.16.) önkormányzati rendelete.

Farkas Éva Erzsébet s. k.
polgármester

dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta s. k.
jegyző

2. melléklet a Makó Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről tárgyú rendelet-tervezethez

INDOKOLÁS

Makó Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről, módosításának és végrehajtásának rendjéről tárgyú rendelet-tervezethez

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletét a költségvetési végrehajtási rendelettel egy rendeletben szabályozza.

A költségvetési rendelet elfogadásával biztosítható Makó Város Önkormányzatának és szerveinek a jogszabályszerű, takarékos és biztonságos működése, valamint a szükséges támogatások biztosításának lehetősége.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálya Makó Város Önkormányzatára és szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet címrendjéről rendelkezik.

3. §-hoz

A hatályos jogszabályoknak megfelelő meghatározásra kerültek a költségvetés bevételi és kiadási főösszegei, a költségvetési egyenleg, valamint a rendelet mellékletei.

4. §-hoz

Tartalmazza a költségvetési szervek gazdálkodásának főbb kereteit, valamint az előirányzatok megváltoztatásának módját.

5. §-hoz

Az önkormányzat vagyontárgyainak biztosítása, valamint az intézmények biztosítás-kötési lehetőségeinek szabályait tartalmazza.

6.§-hoz

Meghatározza a pénzgazdálkodás szabályait.

7.§-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának ellenőrzési módját.

8.§-hoz

Meghatározza a köztisztviselők illetmény kifizetésének, cafetéria-keretének, valamint a munkába járás költségtérítésének módját és összegét.

9.§-hoz

A Rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

	A	B	C	D	E	F
1				BEVÉTELEK	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2				1. Makó Város Önkormányzat	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)
3				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
4				Kiemelt előirányzat (rovat)		
5				I. Működési bevételek	3 196 434	3 669 231
6				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 725 009	1 625 408
7				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 500 181	1 428 691
8				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	487 954	498 865
9				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	333 675	394 562
10				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	398 011	466 726
11				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	50 541	68 538
12				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	230 000	0
13				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
14				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
15				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	224 828	196 717
16				2. Működési bevételek (B4)	414 425	476 823
17				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
18				4. Közhatalmi bevételek (B3)	1 057 000	1 567 000
19				4.1 Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
20				4.2 Vagyoni típusú adók (B34)	280 000	360 000
21				4.3 Termékek és szolgáltatások adói (B35)	775 000	1 205 000
22				4.4 Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	2 000
23				II. Felhalmozási bevételek	109 165	8 057 163
24				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
25				1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0
26				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	35 005	7 864 736
27				7. Felhalmozási bevételek (B5)	74 000	178 300
28				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	160	14 127
29				III. Finanszírozási bevételek	1 834 606	4 605 090
30				1. Maradvány igénybevétele (B813)	1 834 606	4 605 090
31				2. Betét felbontás (B812)	0	0
32				Összesen	5 140 205	16 331 484
33					5 140 205	16 331 484
34				2. Makói Polgármesteri Hivatal	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
35				Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
36				Kiemelt előirányzat (rovat)		
37				I. Működési bevételek	5 000	5 000
38				1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0
39				1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0
40				1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0
41				1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
42				1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0
43				1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0
44				1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0
45				1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
46				1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
47				1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0
48				2. Működési bevételek (B4)	5 000	5 000
49				3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
50				4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0
51				4.1 Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
52				4.2 Vagyoni típusú adók (B34)	0	0
53				4.3 Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0
54				4.4 Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0
55				II. Felhalmozási bevételek	0	0
56				1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
57				2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0
58				7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
59				8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
60				III. Finanszírozási bevételek	458 775	493 954
61				1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	0
62				2. Központi,irányító szervi támogatás	458 775	493 954
63				Összesen	463 775	498 954

		Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
64	3. Makói Óvoda		
65	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
66	Kiemelt előirányzat (rovat)		
67	I. Működési bevételek	0	0
68	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0
69	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0
70	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0
71	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
72	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0
73	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0
74	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0
75	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
76	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
77	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0
78	2. Működési bevételek (B4)	0	0
79	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
80	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0
81	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
82	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0
83	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0
84	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0
85	II. Felhalmozási bevételek	0	0
86	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
87	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0
88	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
89	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
90	III. Finanszírozási bevételek	386 873	394 562
91	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	0
92	2. Központi,irányító szervi támogatás	386 873	394 562
93	Összesen	386 873	394 562
94	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum		
95	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
96	Kiemelt előirányzat (rovat)		
97	I. Működési bevételek	2 100	2 100
98	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0
99	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0
100	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0
101	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
102	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0
103	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0
104	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0
105	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
106	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
107	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0
108	2. Működési bevételek (B4)	2 100	2 100
109	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
110	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0
111	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
112	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0
113	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0
114	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0
115	II. Felhalmozási bevételek	0	0
116	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
117	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0
118	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
119	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
120	III. Finanszírozási bevételek	79 460	95 507
121	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	0
122	2. Központi,irányító szervi támogatás	79 460	95 507
123	Összesen	81 560	97 607

		Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
124	5.Makói Egyesített Népjóléti Intézmény		
125	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
126	Kiemelt előirányzat (rovat)		
127	I. Működési bevételek	171 563	187 784
128	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	97 351	113 572
129	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0
130	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0
131	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0
132	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0
133	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0
134	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0
135	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
136	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
137	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	97 351	113 572
138	2. Működési bevételek (B4)	74 212	74 212
139	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
140	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0
141	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
142	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0
143	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0
144	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0
145	II. Felhalmozási bevételek	0	0
146	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
147	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0
148	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0
149	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0
150	III. Finanszírozási bevételek	400 478	541 247
151	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	0
152	2. Központi,irányító szervi támogatás	400 478	541 247
153	Összesen	572 041	729 031
154	Makó Város Önkormányzat (összesen)		
155	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
156	Kiemelt előirányzat (rovat)		
157	I. Működési bevételek	3 375 097	3 864 115
158	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 822 360	1 738 980
159	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 500 181	1 428 691
160	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	487 954	498 865
161	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	333 675	394 562
162	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	398 011	466 726
163	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	50 541	68 538
164	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	230 000	0
165	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0
166	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	0	0
167	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	322 179	310 289
168	2. Működési bevételek (B4)	495 737	558 135
169	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
170	4. Közhatalmi bevételek (B3)	1 057 000	1 567 000
171	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0
172	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	280 000	360 000
173	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	775 000	1 205 000
174	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	2 000
175	II. Felhalmozási bevételek	109 165	8 057 163
176	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0
177	1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0
178	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	35 005	7 864 736
179	7. Felhalmozási bevételek (B5)	74 000	178 300
180	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	160	14 127
181	III. Finanszírozási bevételek	3 160 192	6 130 360
182	1. Maradvány igénybevétele (B813)	1 834 606	4 605 090
183	2. Központi,irányító szervi támogatás.	1 325 586	1 525 270
184	3. Betét felbontás	0	0
185	Technikai	1 325 586	1 525 270
186	Összesen	5 318 868	16 526 368

2. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II....) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

	A	B	C	D	E
1			KIADÁSOK	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2	1. Makó Város Önkormányzat			Összeg(ezer Ft)	Összeg(ezer Ft)
3	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
4		Kiemelt előirányzat (rovat)			
5	I. Működési kiadások			2 877 984	5 349 312
6		1. Személyi jellegű kiadások (K1)		259 186	156 890
7		2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)		42 024	20 755
8		3. Dologi kiadások (K3)		1 055 130	3 503 374
9		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		113 300	185 000
10		5. Egyéb működési célú kiadások (K5)		1 408 344	1 483 293
11		5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)		202 056	179 069
12		5.2 Működési célú támogatás államháztartáson belül (K504)		0	0
13		5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)		44 077	120 090
14		5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)		0	0
15		5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)		487 345	665 800
16		5.6 Általános tartalék (K513)		542 717	430 053
17		5.7 Céltartalék (K513)		132 149	88 281
18	II. Felhalmozási kiadások			880 049	9 398 278
19		1. Beruházások (K6)		574 696	8 232 509
20		2. Felújítások (K7)		305 353	1 165 769
21		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0	0
22		3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)		0	0
23		3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)		0	0
24		3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		0	0
25	III. Finanszírozási kiadások			1 382 172	1 583 894
26		1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)		0	0
27		2. Betét lekötés (K912)		0	0
28		3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		56 586	58 624
29		4. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)		1 325 586	1 525 270
30	Összesen			5 140 205	16 331 484
31	2. Makói Polgármesteri Hivatal			Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
32	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
33		Kiemelt előirányzat (rovat)			
34	I. Működési kiadások			453 775	493 954
35		1. Személyi jellegű kiadások (K1)		310 685	327 692
36		2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)		51 150	50 326
37		3. Dologi kiadások (K3)		91 940	115 936
38		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		0	0
39		5. Egyéb működési célú kiadások (K5)		0	0
40		5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)		0	0
41		5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)		0	0
42		5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)		0	0
43		5.4 Általános tartalék (K513)		0	0
44		5.5 Céltartalék (K513)		0	0
45	II. Felhalmozási kiadások			10 000	5 000
46		1. Beruházások (K6)		10 000	5 000
47		2. Felújítások (K7)		0	0
48		3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0	0
49		3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)		0	0
50		3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)		0	0
51		3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)		0	0
52	III. Finanszírozási kiadások			0	0
53		1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)		0	0
54		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		0	0
55		3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)		0	0
56	Összesen			463 775	498 954

		Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
57	3. Makói Óvoda		
58	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
59	Kiemelt előirányzat (rovat)		
60	I. Működési kiadások	386 873	394 562
61	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	308 500	321 619
62	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	52 734	46 033
63	3. Dologi kiadások (K3)	25 639	26 910
64	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0
65	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0
66	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0
67	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0
68	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0
69	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0
70	5.5 Céltartalék (K513)	0	0
71	II. Felhalmozási kiadások	0	0
72	1. Beruházások (K6)	0	0
73	2. Felújítások (K7)	0	0
74	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0
75	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0
76	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0
77	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0
78	III. Finanszírozási kiadások	0	0
79	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0
80	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0
81	3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	0	0
82	Összesen	386 873	394 562
83	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
84	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
85	Kiemelt előirányzat (rovat)		
86	I. Működési kiadások	79 679	92 607
87	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	48 824	56 135
88	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	7 568	7 298
89	3. Dologi kiadások (K3)	23 287	29 174
90	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0
91	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0
92	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0
93	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0
94	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0
95	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0
96	5.5 Céltartalék (K513)	0	0
97	II. Felhalmozási kiadások	1 881	5 000
98	1. Beruházások (K6)	1 881	5 000
99	2. Felújítások (K7)	0	0
100	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0
101	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0
102	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0
103	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0
104	III. Finanszírozási kiadások	0	0
105	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0
106	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0
107	3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	0	0
108	Összesen	81 560	97 607

		Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
109	5.Makói Egyesített Népjóléti Intézmény		
110	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
111	Kiemelt előirányzat (rovat)		
112	I. Működési kiadások	569 165	724 088
113	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	392 437	495 586
114	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	63 084	73 727
115	3. Dologi kiadások (K3)	113 644	154 775
116	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0
117	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0
118	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0
119	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	0	0
120	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	0	0
121	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0
122	5.5 Céltartalék (K513)	0	0
123	II. Felhalmozási kiadások	2 876	4 943
124	1. Beruházások (K6)	2 285	4 943
125	2. Felújítások (K7)	591	0
126	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0
127	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0
128	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0
129	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0
130	III. Finanszírozási kiadások	0	0
131	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0
132	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0
133	3. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	0	0
134	Összesen	572 041	729 031
135	Makó Város Önkormányzat (összesen)		
136	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások		
137	Kiemelt előirányzat (rovat)		
138	I. Működési kiadások	4 367 476	7 054 523
139	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	1 319 632	1 357 922
140	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	216 560	198 139
141	3. Dologi kiadások (K3)	1 309 640	3 830 169
142	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	113 300	185 000
143	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 408 344	1 483 293
144	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	202 056	179 069
145	5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belül (K504)	0	0
146	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K506)	44 077	120 090
147	5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	0	0
148	5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartások kívülre (K512)	487 345	665 800
149	5.6 Általános tartalék (K513)	542 717	430 053
150	5.7 Céltartalék (K513)	132 149	88 281
151	II. Felhalmozási kiadások	894 806	9 413 221
152	1. Beruházások (K6)	588 862	8 247 452
153	2. Felújítások (K7)	305 944	1 165 769
154	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0
155	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0
156	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0
157	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0
158	III. Finanszírozási kiadások	1 382 172	1 583 894
159	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0
160	2. Betét lekötés (K912)	0	0
161	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	56 586	58 624
162	4. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K915)	1 325 586	1 525 270
163	Technikai	1 325 586	1 525 270
164	Összesen	5 318 868	16 526 368

3. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

2022. évi normatív támogatások

	A	B	C	D	E
1			Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2021. (II.....) önkormányzati rendelet
	rovat				
2	B111-00	Települési önkormányzatok működésének támogatása		487 953 685	498 865 340
3		Önkormányzati hivatal működésének támogatása		251 685 750	253 649 970
4		Település üzemeltetési és egyéb önkormányzati feladatok támogatása		236 249 935	245 205 370
5		Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása		18 000	10 000
6		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja			
7	B112-00	Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		288 900 150	334 722 816
8		Óvodapedagógusok támogatása		197 863 050	214 200 030
9			8 hó		
10			4 hó		
11			9-12. hó		
12		Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítő bértámogatása		75 894 000	100 828 000
13			8 hó		
14			4 hó		
15		Ped. nevelő munkáját segítő kiegészítő tám.		4 861 500	5 262 900
16	B112-00	Ped.II.kategória óvodapedagógus kiegészítő tám.		10 281 600	10 943 946
17		Mesterpedagógus kat. Óvodapedagógus kieg. tám.			3 487 940
18	B112-00	Óvodaműködtetési támogatás		44 774 780	59 839 000
19			8 hó		
20			4 hó		
21		A köznevelési intézmények műk. kapcsolódó támogatás			
22		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja			
23	B112-00	Köznevelési feladat támogatása összesen		333 674 930	394 561 816
24	B112-00	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			
25		Család- és gyermekjóléti szolgálat		11 890 000	14 873 926
26		Család- és gyermekjóléti központ		29 565 000	39 236 157
27		Szociális étkeztetés		12 608 400	14 023 900
28		Házi segítségnyújtás		11 816 000	15 383 290
29		Falugondnoki szolgáltatás		4 479 000	5 142 300
30		Időskorúak nappali intézményi ellátása		12 586 000	14 979 390
31		Hajléktalanok nappali intézményi ellátása		14 334 600	16 039 480
32		Gyermekek napközbeni ellátása		0	0
33		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.		10 200 000	34 953 500
34		Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.		76 680 000	88 883 900
35		Bölcsődei üzemeltetési támogatás		17 500 000	16 209 000
36		Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység kieg. támogatása		22 328 700	22 082 288
37		Bölcsődei dajkák, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők kieg. bértám.		20 400 000	
38		Hajléktalanok átmeneti intézményei		13 229 700	15 480 740
39		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen		257 617 400	297 287 871
40		Idősek átmeneti és tartós valamint hajléktalanok szociális, szakosított ellátási feladatainak támogatása		51 606 320	59 991 300
41		Szakmai dolgozók bértámogatása		33 872 320	38 079 300
42		Üzemeltetési támogatás		17 734 000	21 912 000
43		Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása		88 787 408	109 447 330
44			dolgozók bértámogatása	51 630 480	65 455 272
45			üzemeltetési támogatás	35 497 658	42 529 153
46		Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése		1 659 270	1 462 905
50		Szociális ágazati pótlék		0	0
51		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	0
52	B113-00	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen		398 011 128	466 726 501
53	B114-00	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		50 541 470	68 537 589
54		Nyilvános könyvtári ellátás		50 541 470	51 237 589
55		Muzeális intézményi feladatok támogatása		0	17 300 000
57		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja		0	0
58	B115-00	Működési célú központosított támogatások		230 000 000	0
59		Helyi iparüzési adó (1%) kompenzáció 4/2021.(I.14) kormány rendelet		230 000 000	
60				0	0
61	B116-00	Elszámolásból származó bevételek		0	0
62		Költségvetési támogatás összesen		1 500 181 213	1 428 691 246
63		Mindösszesen		1 500 181 213	1 428 691 246

4. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2022. évi beruházási kiadásainak előirányzata

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
1	sor-szám	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati
2	1.	Egyéb tárgyeszköz beszerzés (klíma, tűzoltókészülékek, informatikai eszközök)	16 985	12 000
3	2.	Kálvin utcai rendelő (bútor+műszaki ellenőr+utolsó részlet+pótmunka)	112 952	0
4	3.	Honvéd városrész megújítása	0	0
5	4.	Ingatlan beszerzés (Hunyadi u. 2.)	0	15 000
6	5.	TOP Igazgyöngyök útja pályázat	99 308	4 700
7	6.	Tervezési díjak	0	49 500
8	7.	TOP4.3.1. Honvéd városrészi központ építése	171 198	263 672
9	8.	Közutak fejlesztése	0	57 150
10	9.	Értékközvetítés a Makói- térségi közösségekben	0	0
11	10.	Kézilabda munkacsarnok maradék közmű+bejáró+parkoló	20 000	10 000
12	11.	Kálvin téri Bölcsőde felújítása	1 583	0
13	12.	Szálloda tervezés	118 651	118 651
14	13.	Hulladékszigetek kialakítása	0	4 000
15	14.	Külterületi utak pályázati önerő	0	0
16	15.	Parkolók kialakítása(Rudnay Gy. Utca)	0	6 500
17	16.	Játszóterek	0	5 000
18	17.	Jégpálya büfé	0	4 000
19	18.	Városi csapadékvíz elvezető rendszer	10 000	0
20	19.	Városüzemeltetés	0	8 500
21	20.	Lonovics-Szegedi u. kereszteződésben és Megyeház utca, Rákóczi utcai csomópontban gyalogos átkelő kialakítása	3 500	4 200
22	21.	Korona konferencia központ fűtés korszerűsítése	10 500	0
23	22.	Vadászház tervezés	5 223	0
24	23.	Teniszpálya pályázathoz anyag	1 080	0
25	24.	Konviktus tervezés	13 716	0
26	25.	Múzeum fűtés korszerűsítés, infomatikai eszköz beszerzés	1 881	0
27	26.	Sebességmérők telepítése, KRESZ-tanpálya kialakítása	0	6 500
28	27.	Hagymatikum bővítés 9 Mrd.	0	7 279 136
29	28.	Hagymatikum kiegészítő támogatás 1,05Mrd	0	380 000
30	29.	Kültéri kondipark kialakítása (4 db)	0	9 000
31	30.	József Attila Vároai Könyvtár és Múzeum -(könyvbeszerzés)	0	5 000
32	31.	ENI tárgyi eszközök beszerzése	2 285	4 943
33	32.	Összesen	588 862	8 247 452

5. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2022. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásának előirányzata

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
1	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2	1.	Közművelődés	4 000	4 000
3	2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli élethelyzet	3 000	7 000
4	3.	Települési támogatás - lakhatási támogatás	5 000	3 000
5	4.	Települési támogatás - lakhatási díjhátralékosok támogatása	0	0
6	5.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás	3 000	3 000
7	6.	Rendkívüli települési támogatás - "újszülöttek támogatása"	23 000	33 000
8	7.	Szemétszállítási díjkedvezmény	20 000	20 000
9	8.	Gyógyfürdő-ellátási támogatás	12 000	12 000
10	9.	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	8 000	0
11	10.	Makó Számít Rád	1 300	3 000
12	11.	Időskorúak juttatása	34 000	100 000
13	12.	Összesen	113 300	185 000

Makó Város Önkormányzata alapítványok, társadalmi és egyéb szervek, szervezetek

2022. évi támogatásának előirányzata

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
1	Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2		Működési célú pénzeszköz átadás		
3	1.	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	0	0
4	2.	MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt	430 000	500 000
5	3.	Makói művészeti csoportok, egyesületek, egyházak, sportszervek, civil szervezetek támogatása	0	61 000
6	4.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (beiskolázási támogatás)	8 000	16 000
7	5.	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány támogatása (makói kórház támogatása)	30 000	36 000
8	6.	Natura Művésztelep + Ifjúsági Művésztelep	0	2 000
9	7.	Makói Rendőrkapitányság	2 000	2 000
10	8.	Makói Katasztrófavédelem	500	1 000
11	9.	Makói Mentőállomás	500	1 000
12	10.	Marosmenti Polgárőr Egyesület	0	1 000
13	11.	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	0	8 000
14	12.	Continental dolgozók támogatása	0	6 400
15	13.	DAREH Társulás műk. Hj.	0	1 500
16	14.	Makói Ipari Park bővítése II.ütem	110	0
17	15.	Makó Város ASP központhoz való csatlakozása	167	0
18	16.	Nyugdíjasklubok támogatása	0	5 000
19	17.	Makó Városért Emlékplakett 2021.	0	2 000
20	18.	EFOP 1.5.3.	0	27 000
21	19.	EFOP3.9.2.	0	15 000
22		Összesen	471 277	684 900
23		Támogatás értékű működési kiadás	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
24	1.	Makó Kistérség Többcélú Társulása	25 000	46 790
25	2.	Román Nemzetiségi Önkor. támogatása	1 500	1 500
26	3.	Roma Nemzetiségi Önkorm. támogatása	1 500	1 500
27	4.	Fogorvosi körzetek	9 921	14 400
28	5.	Gyermekorvosi körzet	9 424	12 000
29	6.	Felnőttorvosi körzet	0	12 000
30	7.	Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer	12 800	12 800
31		Összesen:	60 145	100 990
32		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
33	1.	József Attila Gimnázium (kerékpártároló, raktár kialakítására)	0	0
34	2.	Turisztikai pályázat	0	0
35		Összesen:	0	0
36				
37		Irányítás alá tartozó költségvetési szerv működési támogatása	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
38	1.	Makói Óvoda	386 873	394 562
39	2.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	79 460	95 507
40	3.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	400 478	541 247
41	4.	Makói Polgármesteri Hivatal	458 775	493 954
42		Összesen:	1 325 586	1 525 270

7. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT.
RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2022. évi felújítási kiadásainak előirányzata

	A	B	C	D
1	sor- szám		Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2	1.	Önkormányzati ingatlanok egyéb felújítás	0	4 000
3	2.	Önkormányzati bérlakások felújítása	7 000	10 400
4	3.	Járda program (közmunakaprogram önerő)	5 000	0
5	4.	Honvéd városrészmegújítása infrastrukturális fejlesztés	14 859	18 000
6	5.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	130 563	69 995
7	6.	Járdaprogram 2021. évi	0	159 224
8	7.	Járdaprogram 2022. évi	0	522 000
9	8.	Hajléktalan szálló felújítás	500	82 000
10	9.	Önkormányzati ingatlanok felújítása (+Víziközmű vagyon-GFT)	70 231	82 550
11	10.	Kamerarendszerek felújítása, pótlása	10 200	15 000
12	11.	Kálvin Bölcsőde kerítés felújítás, ENI konyha számítógép felújítás	591	0
13	12.	Vagyon- és tűzvédelmi rendszer felújítása	5 000	5 000
14	13.	Önkormányzati intézmények villámvédelmi rendszerének felújítása	8 000	8 000
15	14.	Sportcsarnok küzdőtér és lelátó világítás cseréje	15 000	0
16	15.	Intézmények fűtési rendszerének karbantartása	1 700	2 600
17	16.	PH épület belső tetőszerkezetének javítása (beázás)	1 800	0
18	17.	Volt Galamb kollégium tetőjavítása	2 500	0
19	18.	Hagymatikum külső élménymedence korszerűsítése	20 000	0
20	19.	Lombkorona-sétány, Maros Kaland-part felújítása	10 000	0
21	20.	Nyílászáró csere (Járasszékhelyi múzeumok)	3 000	0
22	21.	Zöld-Ház, Flórián Vendégház felújítása	0	15 000
23	22.	Bajza utcai homlokzat felújítása	0	5 000
24	23.	Széchenyi téri üzletek átalakítása	0	25 000
25	24.	Petőfi Park korszerűsítése	0	10 000
26	25.	Kisposta homlokzat felújítás	0	5 000
27	26.	Szent István téri Sportpálya felújítása	0	18 000
28	27.	Mindszenty-szoba felújítása	0	9 000
29	28.	Hagymatikum kiegészítő támogatás 1,05Mrd	0	100 000
30	29.		305 944	1 165 769

Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkerete 2022. január 01-től

		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
		Intézmény megnevezése	Köztisztvi- sejő	Választott képviselő	Szolgálati tv. alá tartozók	Közalkalma- zoitak	Közfoglalkoz- tatott	pedagógus	ebből:		Munka törvényköny- ve alá tartozók	Engedé- lyezett össz létszám
1	sor- szám		fő	fő	fő	fő	fő		fő	nevelő munkát közvetlen		
2	1.	Önkormányzat					142,00					142,00
3	2.	Polgármesteri Hivatal	69,00								6,00	75,00
4	3.	Polgármester, Alpolgármester (Önkormányzat)	1,00									1,00
5	4.	Önkormányzati képviselők		11,00								11,00
6	5.	Mezőgazdasági felad (mezőőri őrszolg.)				2,00						2,00
7	6.	Pályázathoz kapcsolódó létszám (Önkormányzat)									6,00	6,00
8	7.	Makói Óvoda				73,50	4,00	42,30	27,70	3,50		77,50
9	8.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				15,50	4,00					19,50
10	9.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény				114,00	4,00					118,00
11	10.	Összesen:	70,00	11,00	0,00	205,00	154,00	42,30	27,70	3,50	12,00	452,00

9. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

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 házi orvos védőnő vállalkozó, amennyiben a vállalkozási szintű iparűzési adóalapja az adóévben nem haladja meg a 20 millió forintot.

2022. évre várható mentesség összege: 4.000.000.- 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 2022. évben várhatóan: 350.000.- Ft.

Méltányosság címen 2022. évben 5.000.- Ft telekadó kerülhet 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 bérlmény bérleti jogával rendelkezik.

Az adómentesség összege 2022. évben várhatóan: 41.000.000.- Ft.

Méltányosság címen 2022. évben 400.000.- Ft magánszemély kommunális adója kerülhet törlésre.

Építményadó:

Az építményadóban magánszemélyek részére méltányosság címen 2022. évben 50.000.- Ft adó kerülhet törlésre.

10. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ
MÖKT. RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2021. évi cél- és általános tartalékok előirányzata

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
1	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat/2022. (II.....) önkormányzati rendelet
2	1.	Céltartalék összesen	132 149	88 281
3	2.	Céltartalékba helyezett közműfejlesztési hozzájárulás	30 332	30 332
4	3.	Víziközmű	44 859	30 819
5	4.	1/2018. (II.09.) rendelet József Attila Gimnázium Tornaterem kialakítása	0	0
6	5.	Lakossági kifizetés Víziközmű Társulat megszűnése után	23 410	23 582
7	6.	Makó és Térsége Szennyvízcsatornázási társulás maradványa kapcsolódó célok megvalósítására	33 548	3 548
8	7.	Általános tartalék	542 717	430 053
9	8.			
10	9.	Tartalékok összesen	674 866	518 334

11. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

**Makó Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg
2022-2024.**

	A	B	C	D	E
				adatok ezer forintban	
1	Sorszám	Bevételek	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
2	1.	Vagyoni típusú adók (B34)	360 000	367 200	374 544
3	2.	Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 428 691	1 457 265	1 486 410
4	3.	Egyéb működési célú támogatások (B16)	310 289	316 495	322 825
5	4.	Felhalmozási célú támogatások (B2)	7 864 736	8 022 031	8 182 471
6	5.	Működési bevételek (B4)	558 135	569 298	580 684
7	6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
8	7.	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0
9	8.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 205 000	1 229 100	1 253 682
10	9.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	2 040	2 081
11	10.	Felhalmozási bevétel(B5)	178 300	181 866	185 503
12	11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	14 127	14 409	14 698
13	12.	Betét felbontás(B812)	0	0	0
14	13.	Maradvány igénybevétele (B813)	4 605 090	4 697 191	4 791 135
15	14.	Intézményi finanszírozás növ.	0	0	0
16	15.	Bevétel összesen:	16 526 368	16 856 895	17 194 033
17	16.	Kiadások			
18	17.	Működési célú kiadások	7 054 523	7 195 613	7 339 526
19	18.	Finanszírozási kiadások	58 624	59 796	60 992
20	19.	Felhalmozási kiadások	9 413 221	9 601 485	9 793 515
21	20.	Kiadás összesen:	16 526 368	16 856 895	17 194 033

12. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2023. évre áthúzódó kötelezettségek

ezer Ft-ban

	A	B	C
1	sorszám	Kötelezettség fajta	2023
2	1	2023. évre áthúzódó kötelezettség összesen:	0

Makó Város Önkormányzat hitel- kamatfizetési kötelezettségei

adatok ezer forintban													
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Hitel megnevezése	Felvett hitel összege	2021. dec.31. hitel-állomány	2021. év									
				I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		2022. év összesen:	
				tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés		
2			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022. (II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

Makó Város Önkormányzata 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Vagyoni típusú adók (B34)			180 000						180 000				360 000
2	Termékek és szolgáltatások adói (B35)			602 000						603 000				1 205 000
3	Önkormányzatok működési támogatása (B11)	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	144 915	1 738 980
4	Működési bevételek (B4)	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 511	46 514	558 135
5	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	167	167	166	167	166	167	166	167	166	167	167	167	2 000
7	Felhalmozási bevétel (B21, B23, B25, B5, B7)	668 930	668 930	668 930	668 930	668 930	698 930	668 930	668 930	668 930	668 930	668 930	668 933	8 057 163
8	Bevételek együtt (1-7-ig)	860 523	860 523	1 642 522	860 523	860 522	890 523	860 522	860 523	1 643 522	860 523	860 523	860 529	11 921 278
9	Betét felbontás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Maradvány igénybevétele (B813)	4 605 090	4 037 177	3 527 888	3 800 598	3 291 309	2 782 019	2 272 730	1 763 440	1 254 151	1 527 861	1 018 572	509 283	0
11	Rendelkezésre álló fedezet	5 465 613	4 897 700	5 170 410	4 661 121	4 151 831	3 672 542	3 133 252	2 623 963	2 897 673	2 388 384	1 879 095	1 369 812	11 921 278
12	Működési kiadások	585 377	585 377	585 377	585 377	585 377	615 377	585 377	585 377	585 377	585 377	585 377	585 376	7 054 523
13	Finanszírozási kiadások	58 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58 624
14	Felhalmozási kiadások	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 435	784 436	9 413 221
15	Kiadások együtt (12-14-ig)	1 428 436	1 369 812	1 369 812	1 369 812	1 369 812	1 399 812	1 369 812	1 369 812	1 369 812	1 369 812	1 369 812	1 369 812	16 526 368
16	Egyenleg (11-15)	4 037 177	3 527 888	3 800 598	3 291 309	2 782 019	2 272 730	1 763 440	1 254 151	1 527 861	1 018 572	509 283	0	0

adatok ezer forintban

Makó Város Önkormányzata és intézményei költségvetési mérlegeinek bontása kötelező-, önként vállalt és államigazgatási feladatokra

adatok: ezer Ft-ban										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	ebből: Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	ebből: Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
Makó Város Önkormányzata										
1 B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 428 691	1 348 077	80 614	0 K1	Személyi juttatások	156 890	21 189	135 701	0
2 B12-16	Egyéb mük. célú támogatások áh. belül	196 717	42 400	154 317	0 K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.adó	20 755	2 776	17 979	0
3 B4	Működési bevételek	476 823	476 823	0	0 K3	Dologi kiadások	3 503 374	3 050 104	453 270	0
4 B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0 K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	185 000	22 000	163 000	0
5 B3	Közhatalmi bevételek	1 567 000	362 000	1 205 000	0 K502-512	Egyéb működési célú támogatások	964 959	501 500	463 459	0
6					K513	Tartalékok	518 334	518 334	0	0
7 Működési bevételek összesen:		3 669 231	2 229 300	1 439 931	0 Működési kiadások összesen:		5 349 312	4 115 903	1 233 409	0
8 B2	Felhalmozási célú tám. Áh. Belül	7 864 736	15 104	7 849 632	0 K6	Beruházások	8 232 509	186 050	8 046 459	0
9 B5	Felhalmozási bevételek	178 300	0	178 300	0 K7	Felújítások	1 165 769	977 774	187 995	0
10 B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	14 127	14 127	0	0 K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
11 Felhalmozási bevételek összesen:		8 057 163	29 231	8 027 932	0 Felhalmozási kiadások összesen:		9 398 278	1 163 824	8 234 454	0
12	Költségvetési bevétel összesen:	11 726 394	2 258 531	9 467 863	0	Költségvetési kiadások összesen:	14 747 590	5 279 727	9 467 863	0
13 B812	Betét felbontás	0	0	0	K914	Államht.-n belüli megelőlegezések	58 624	58 624	0	0
14 B813	Maradvány igénybevétele	4 605 090	4 605 090	0	0 K915	Finanszírozási kiadások	1 525 270	1 525 270	0	0
15	Bevétel mindösszesen:	16 331 484	6 863 621	9 467 863	0	Kiadások mindösszesen:	16 331 484	6 863 621	9 467 863	0
Makói Polgármesteri Hivatal										
17 B11	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0 K1	Személyi juttatások	327 692	327 692	0	0
18 B12-16	Egyéb mük. célú támogatások áh. belül	0	0	0	0 K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.adó	50 326	50 326	0	0
19 B4	Működési bevételek	5 000	5 000	0	0 K3	Dologi kiadások	115 936	115 936	0	0
20 B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0 K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
21 B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0 K502-512	Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0
22					K513	Tartalékok	0	0	0	0
23 Működési bevételek összesen:		5 000	5 000	0	0 Működési kiadások összesen:		493 954	493 954	0	0
24 B2	Felhalmozási célú tám. Áh. Belül	0	0	0	0 K6	Beruházások	5 000	5 000	0	0
25 B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0 K7	Felújítások	0	0	0	0
26 B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0 K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
27 Felhalmozási bevételek összesen:		0	0	0	0 Felhalmozási kiadások összesen:		5 000	5 000	0	0
28	Költségvetési bevétel összesen:	5 000	5 000	0	0	Költségvetési kiadások összesen:	498 954	498 954	0	0
29 B813	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0 K915	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
30 B816	Finanszírozási bevétel	493 954	493 954	0	0					0
31	Bevétel mindösszesen:	498 954	498 954	0	0	Kiadások mindösszesen:	498 954	498 954	0	0

80	Makó Város Önkormányzata összesen:										
81 B11	Önkormányzatok működési támogatásai	1 428 691	1 348 077	80 614	0 K1	Személyi juttatások	1 357 922	1 159 011	198 911	0	
82 B12-16	Egyéb működési támogatások áh. belül	310 289	155 972	154 317	0 K2	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.adó	198 139	170 697	27 442	0	
83 B4	Működési bevételek	558 135	530 308	27 827	0 K3	Dologi kiadások	3 830 169	3 354 100	476 069	0	
84 B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0 K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	185 000	22 000	163 000	0	
85 B3	Közhatalmi bevételek	1 567 000	362 000	1 205 000	0 K502-512	Egyéb működési célú kiadások	964 959	501 500	463 459	0	
86					K513	Tartalékok	518 334	518 334	0	0	
87	Működési bevételek összesen:	3 864 115	2 396 357	1 467 758	0	Működési kiadások összesen:	7 054 523	5 725 642	1 328 881	0	
88 B2	Felhalmozási célú tám. Áh. Belül	7 864 736	15 104	7 849 632	0 K6	Beruházások	8 247 452	200 993	8 046 459	0	
89 B5	Felhalmozási bevételek	178 300	0	178 300	0 K7	Felújítások	1 165 769	977 774	187 995	0	
90 B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	14 127	14 127	0	0 K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	
91	Felhalmozási bevételek összesen:	8 057 163	29 231	8 027 932	0	Felhalmozási kiadások összesen:	9 413 221	1 178 767	8 234 454	0	
92	Költségvetési bevétel összesen:	11 921 278	2 425 588	9 495 690	0	Költségvetési kiadások összesen:	16 467 744	6 904 409	9 563 335	0	
93 B812	Betét felbontás	0	0	0	K914	Államhjt.-n belüli megelőlegezések	58 624	58 624	0	0	
94 B813	Maradvány igénybevétele	4 605 090	4 605 090	0	0 K915	Finanszírozási kiadások	1 525 270	1 525 270	0	0	
95 B816	Finanszírozási bevétel	1 525 270	1 457 625	67 645	0						
96	Bevétel mindösszesen:	16 526 368	6 963 033	9 563 335	0	Kiadások mindösszesen:	16 526 368	6 963 033	9 563 335	0	

Ezer Forint

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:		Makói Paktum - helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása, TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002			
Ssz.	A	B	C	D	E
1	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
2	Saját erő				
3	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
4	EU-s forrás	23 691			23 691
5	Társfinanszírozás				
6	Hitel				
7	Egyéb forrás				
8	Források összesen:	23 691	0	0	23 691
9					
10	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
11	Személyi jellegű (járulékkal)	6 418	7 173		13 591
12	Dologi kiadások	4 406	6 484		10 890
13	Beruházás, felújítás				
14	Összesen:	10 824	13 657		24 481
15					
16					
17					
18	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-1.1.1-16-CS1-2017-00004 A makói Ipari Park bővítése II. ütem			
19					Ezer forintban!
20	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
21	Saját erő				
22	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
23	EU-s forrás				
24	Társfinanszírozás				
25	Hitel				
26	Egyéb forrás				
27	Források összesen:	0			
28					
29	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
30	Személyi jellegű (járulékkal)				
31	Dologi kiadások	360			360
32	Beruházás, felújítás				
33	Visszafizetendő támogatás				
34	Összesen:	360			360
35					
36					
37	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 Igazgyöngyök útja			
38					Ezer forintban!
39	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
40	Saját erő				
41	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
42	EU-s forrás				
43	Társfinanszírozás				
44	Hitel				
45	Egyéb forrás	42 658			42 658
46	Források összesen:	42 658			42 658
47					
48	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
49	Személyi jellegű (járulékkal)	190			190
50	Dologi kiadások	32 922	1 000		33 922
51	Beruházás, felújítás	204 299	4 700		208 999
52	Összesen:	237 411	5 700		243 111
53					
54					
55	EU-s projekt neve, azonosítója:	EFOP-1.5.3-16-2017-00037 Humán szolgáltatások fejlesztése - Értékközzvetítés			
56					Ezer forintban!
57	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
58	Saját erő				
59	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
60	EU-s forrás	47 694	104 237		151 931
61	Társfinanszírozás				
62	Hitel				
63	Egyéb forrás				
64	Források összesen:	47 694	104 237		151 931
65					
66	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
67	Személyi jellegű (járulékkal)	6 831			6 831
68	Dologi kiadások	52 014			52 014
69	Beruházás, felújítás	5 800			5 800
70	Egyéb kiadások		27 000		27 000
71	Összesen:	64 645	27 000	0	91 645
72					
73					
74	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 Makó Honvéd városi központ megújítása			
75					Ezer forintban!
76	Források	2021	2022	2022 után	Összesen

77	Saját erő				
78	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
79	EU-s forrás				
80	Társfinanszírozás				
81	Hitel				
82	Egyéb forrás	87 251			87 251
83	Források összesen:	87 251	0	0	87 251
84					
85	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
86	Személyi jellegű (járulékkal)				
87	Dologi kiadások	14 143	2 312		16 455
88	Beruházás, felújítás		272 672		272 672
89	Összesen:	14 143	274 984		289 127
90					
91					
92	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 Makó Honvéd városrészének megújítása				
93					Ezer forintban!
94	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
95	Saját erő				
96	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
97	EU-s forrás				
98	Társfinanszírozás				
99	Hitel				
100	Egyéb forrás				
101	Források összesen:				
102					
103	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
104	Személyi jellegű (járulékkal)	20 620			20 620
105	Dologi kiadások	2 591	4 115		6 706
106	Beruházás, felújítás				
107	Összesen:	23 211	4 115		27 326
108					
109					
110	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-7.1.1-16-H-EFRA Korona szálló emelet felújítása				
111					Ezer forintban!
112	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
113	Saját erő				
114	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
115	EU-s forrás	6 000			6 000
116	Társfinanszírozás				
117	Hitel				
118	Egyéb forrás				
119	Források összesen:	6 000			6 000
120					
121	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
122	Személyi jellegű (járulékkal)				
123	Dologi kiadások	3 819			3 819
124	Beruházás, felújítás				
125	Egyéb	38			38
126	Összesen:	3 857	0	0	3 857
127					
128					
129	EU-s projekt neve, azonosítója: GIONOP-7.1.4-16-2016-00002 Zsidó út				
130					Ezer forintban!
131	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
132	Saját erő				
133	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
134	EU-s forrás	3 788			3 788
135	Társfinanszírozás				
136	Hitel				
137	Egyéb forrás	13 960			13 960
138	Források összesen:	17 748			17 748
139					
140	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
141	Személyi jellegű (járulékkal)				
142	Dologi kiadások	22 005			22 005
143	Beruházás, felújítás				
144	Egyéb	135			135
145	Összesen:	22 140	0	0	22 140
146					
147					
148	EU-s projekt neve, azonosítója: EFOP-3.9.2-16-2017-00023 Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben - Esélyteremtés				

149					Ezer forintban!
150	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
151	Saját erő				
152	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
153	EU-s forrás	7 997	32 000		39 997
154	Társfinanszírozás				
155	Hitel				
156	Egyéb forrás	237			
157	Források összesen:	8 234	32 000		39 997
158					
159	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
160	Személyi jellegű (járulékkal)	11 341			11 341
161	Dologi kiadások	87 706			87 706
162	Beruházás, felújítás	11 315			11 315
163	Egyéb kiadások		15 000		15 000
164	Összesen:	110 362	15 000	0	125 362
165					
166					
167	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-7.1.1-16-2017-00089 CLLD				
168					Ezer forintban!
169	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
170	Saját erő				
171	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
172	EU-s forrás				
173	Társfinanszírozás				
174	Hitel				
175	Egyéb forrás				
176	Források összesen:	0			
177					
178	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
179	Személyi jellegű (járulékkal)	3 586			3 586
180	Dologi kiadások				
181	Beruházás, felújítás				
182	Összesen:	3 586			3 586
183					
184					
185	EU-s projekt neve, azonosítója: TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004 Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között				
186					Ezer forintban!
187	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
188	Saját erő				
189	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
190	EU-s forrás				
191	Társfinanszírozás				
192	Hitel				
193	Egyéb forrás				
194	Források összesen:	0			
195					
196	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
197	Személyi jellegű (járulékkal)				
198	Dologi kiadások	203	20		223
199	Beruházás, felújítás	39			39
200	Összesen:	242	20		262
201					
202					
203	EU-s projekt neve, azonosítója: KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01301 ASP csatlakozás				
204					Ezer forintban!
205	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
206	Saját erő				
207	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
208	EU-s forrás				
209	Társfinanszírozás				
210	Hitel				
211	Egyéb forrás				
212	Források összesen:				
213					
214	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
215	Személyi jellegű (járulékkal)				
216	Dologi kiadások				
217	Beruházás, felújítás				
218	Támogatás visszafizetés	414			414
219	Összesen:	414			414

220					
221					
222	EU-s projekt neve, azonosítója:		VP6-7.2.1.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás, valamint szennyvízkezelési fejlesztései		
223					
224			Ezer forintban!		
224	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
225	Saját erő				
226	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
227	EU-s forrás				
228	Társfinanszírozás				
229	Hitel				
230	Egyéb forrás	743			743
231	Források összesen:	743	0		743
232					
233	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
234	Személyi jellegű (járulékkal)				
235	Dologi kiadások				
236	Beruházás, felújítás	400			400
237	Összesen:	400	0		400
238					
239					
240	EU-s projekt neve, azonosítója:		GINOP-1.3.4-17-2019-00011 A Szeged-Makó turisztikai térség fejlesztése és pozicionálása		
241					
242			Ezer forintban!		
242	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
243	Saját erő				
244	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
245	EU-s forrás				
246	Társfinanszírozás				
247	Hitel				
248	Egyéb forrás				
249	Források összesen:	0			0
250					
251	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
252	Személyi jellegű (járulékkal)				
253	Dologi kiadások		3 025		3 025
254	Beruházás, felújítás				
255	Összesen:	0	3 025		3 025
256					
257					
258	EU-s projekt neve, azonosítója:		TOP-1.4.1-19-CS1-2019-00011 A Kálvin téri bölcsőde férőhelybővítése		
259					
260			Ezer forintban!		
260	Források	2021	2022	2022 után	Összesen
261	Saját erő				
262	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
263	EU-s forrás				
264	Társfinanszírozás				
265	Hitel				
266	Egyéb forrás				
267	Források összesen:	0			0
268					
269	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
270	Személyi jellegű (járulékkal)				
271	Dologi kiadások	405			405
272	Beruházás, felújítás	1 065			1 065
273	Összesen:	1 470	0		1 470

17. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT. RENDELETÉHEZ

MAKÓ Város Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak

	A	C	D	E	F	G
1	Kiadások	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat	Bevételek	2021. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzat
2	Személyi jellegű kiadások (K1)	1 319 632	1 357 922	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 822 360	1 738 980
3	Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	216 560	198 139	Működési bevételek (B4)	495 737	558 135
4	Dologi kiadások (K3)	1 309 640	3 830 169	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	113 300	185 000	Vagyoni típusú adók (B34)	280 000	360 000
6	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 408 344	1 483 293	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	775 000	1 205 000
7	Áh.beliüi megellelezeések visszaf. (K914)	56 586	58 624	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	2 000
8	Finanszírozási kiadás különbözete			Magánszemélyek jövedelemadói (B31)	0	0
9				Finanszírozási bevételek különbözete		
10	Működési célú kiadás :	4 424 062	7 113 147	Működési bevételek összesen:	3 375 097	3 864 115
11				Előző évek maradványa igénybevétele működésre	1 062 567	3 249 032
12	Működési kiadás mindösszesen:	4 424 062	7 113 147	Működési bevételek mindösszesen:	4 437 664	7 113 147
13	Beruházások (K6)	588 862	8 247 452	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0
14	Felújítások (K7)	305 944	1 165 769	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	35 005	7 864 736
15	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0		államháztartáson belülről (B25)	160	14 127
16				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		
17						
18						
19				Felhalmozási bevételek (B5)	74 000	178 300
20	Felhalmozási célú kiadás összesen:	894 806	9 413 221	Felhalmozási bevételek összesen:	109 165	8 057 163
21	Betét lekötés (K912)	0	0	Betét felbontás (B812)		
22	Központi irányítású támogatás folyósítása (K915)	0	0	Előző évek maradványa igénybevétele felhalmozásra	772 039	1 356 058
23				Központi irányító szervi támogatás.		
24	Felhalmozási célú kiadás mindösszesen:	894 806	9 413 221	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	881 204	9 413 221
25	Mindösszesen	5 318 868	16 526 368	Mindösszesen	5 318 868	16 526 368

18. melléklet MAKÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK .../2022.(II...) SZÁMÚ MÖKT.
RENDELETÉHEZ

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