

Képviselő-testületi előterjesztés

2022. május 25.

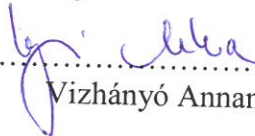
Tárgy: Beszámoló Makó Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról. Rendelettervezet Makó Város Önkormányzata 2021. évi zárszámadásáról

Előterjesztő: Farkas Éva Erzsébet polgármester

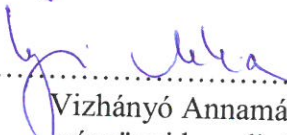
Ügyiratszám: I/340-1/2022

Melléklet: hatásvizsgálati lap, indokolás, előterjesztés mellékletei, könyvvizsgálói jelentés


Készítette: Makói Polgármesteri Hivatal – Pénzügyi Iroda

.....

Vizhányó Annamária

Témafelelős:

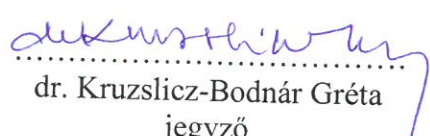
.....

Vizhányó Annamária
penzügyi koordinátor

Az előterjesztést látta:

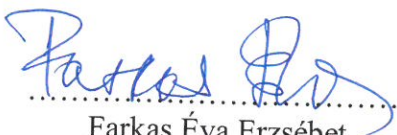
.....

.....

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/340-1/2022

Üi: Vízahányó Annamária

Beszámoló- rendeletervezet

Tárgy: Beszámoló Makó Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról.

Rendeletervezet Makó Város Önkormányzata 2021. évi zárszámadásáról

Melléklet: Hatásvizsgálati lap, indokolás, előterjesztés mellékletei, könyvvizsgálói jelentés

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

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

A 2021. évi önkormányzati konszolidált beszámoló részét képező konszolidált költségvetési és finanszírozási kiadásokat és bevételeket tartalmazó költségvetési jelentéseket, konszolidált mérleget és a konszolidált eredmény-kimutatást, valamint a maradvány-kimutatást a polgármester a 2021. évi zárszámadásról szóló rendelet mellékleteként terjeszti a Képviselő-testület elé.

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

Makó Város Önkormányzata 2021. évi gazdálkodásának szöveges értékelése

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A 2021. évi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége teljes mértékben biztosított volt. A korábbi évekhez hasonlóan kiemelt szempont volt a már folyamatban lévő beruházások befejezése, új beruházások megvalósítása, a szociális juttatások rendszerének megtartása, az intézmény hálózat és a gazdasági társaságok hatékony működtetése. Az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

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

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

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

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

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

Bevételek alakulása

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2021. évi elemi költségvetést a 5/2021. (II. 15.) polgármesteri rendelettel 5.318.868 e Ft főösszeggel alkotta meg, amelyet év közben több alkalommal módosított. A módosítások eredményeként a kiadások és bevételek módosított előirányzata 17.682.298 e Ft lett. A bevételek 9.595.170 e Ft összegben teljesültek 2021. évben.

Összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva 180%-on, a módosított előirányzathoz képest 54%-on teljesültek.

A bevételek részletes alakulását az 1. melléklet tartalmazza.

Helyi adó bevételek

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

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

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

A 2021. adóévben a koronavírus miatti járványügyi veszélyhelyzetre való tekintettel a védekezéshez, a gazdaság védelmére, újraindítására számos központi intézkedés, jogszabály született, amely városunk helyi adóbevételeit is érinti.

A gépjárműadó továbbra is teljes mértékben a központi költségvetés részét képezi. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 38. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a védekezéshez szükséges 2021. évi gépjárműadó bevétel a központi költségvetést illeti meg, amelyet a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. §-a szerint 2021. évtől az állami adóhatóság szed be.

A koronavírus-járványnak leginkább kitett turisztikai ágazatot továbbra is központi adóintézkedések segítik. Az egyes, a veszélyhelyzet ideje alatt alkalmazandó gazdasági szabályokról szóló 498/2020. (XI. 13.) Korm. rendelet módosítása szerint a vendégeknek 2021. január 1. napja és 2021. június 30. napja között nem kellett megfizetniük, a szálláshely-

szolgáltatónak, mint az adó beszedésére kötelezettnek nem kellett beszédnie, befizetnie az idegenforgalmi adót. A megállapított, de be nem szedett adót azonban be kellett vallania az adóhatóságához.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Korm. rendelet rendelkezik a helyi iparüzési adó 2021. évi megfeleléséről. 2021. évben, az adott előleg-fizetési időpontban (március, szeptember) esedékes adóelőleg felét kellett megfizetniük a jogszabályi feltételeknek megfelelő mikro-, kis- és középvállalkozásoknak, ha az erről szóló nyilatkozatot 2021. február 25-ig az állami adó- és vámhatóságnak elektronikus úton benyújtották. Ezeket a nyilatkozatokat továbbította önkormányzati adóhatóságunkhoz az állami adóhatóság, amelyeket feldolgozva 1025 vállalkozás esetében történt meg a fizetendő adóelőleg felezése. Ezenfelül a helyi iparüzési adót fizető mintegy 480 katás adózó esetében az adó felezése automatikusan, ezen nyilatkozat megtétele nélkül megtörtént. Így mindösszesen 169,3 millió forint helyi iparüzési adóval csökkent az érintett KKV-k fizetési kötelezettsége. Azon adóalanyok, akik a megadott határidőig nem éltek a nyilatkozattételi lehetőséggel, az iparüzési adóbevallás benyújtásával tudják érvényesíteni a kedvezményes 1%-os adót.

Az ezzel járó, Makó városát is érintő helyi iparüzési adó bevétel kiesés kompenzálását a veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Korm. rendelet szabályozza, miszerint a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzat a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételeinek összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult.

A teljes kieső bevételt érintő támogatás részlet szabályait központi törvénymódosítás tartalmazza. A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 6.3. pontja k) alponttal egészült ki. A törvény szerint a támogatás folyósítása két egyenlő részletben, június és október hónapban a nettó finanszírozás keretében történik. A támogatást a 2021. adóévről benyújtott bevallás alapján, 2022. október 17-ei napra vonatkozó adatok szerint kell elszámolni. A kieső helyi iparüzési adó bevétel kompenzációja átutalásra került a költségvetési számlákra, 167,8 millió forint összegben.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény módosítása szerint 2021-től a helyi iparüzési adóbevallást, javítást és önellenőrzést elektronikus úton kizárólag az állami adóhatósághoz lehet beadni, kivéve az őstermelőket, akik papíralapon az önkormányzati adóhatósághoz is teljesíthetik ezen kötelezettségüket. Az állami adóhatóság az elmúlt évekhez hasonlóan a hozzá beérkezett bevallásokat feldolgozás céljából továbbítja az önkormányzatokhoz. Fontos

hangsúlyozni, hogy a bevallás-benyújtás/fogadás központosítása az önkormányzatok bevételi érdekeit semmilyen szempontból nem érinti, helyi adóról lévén szó a helyi iparüzési adóból származó bevétel továbbra is teljes egészében önkormányzati bevétel marad, az adót az önkormányzat számlájára kell befizetni.

Magánszemély és nem magánszemély adózók egyaránt élnek a jogszabály adta fizetési könnyítés - részletfizetés, fizetési halasztás - engedélyezése iránti kérelem lehetőségével. Ezen kérelmeket az adózók annak érdekében nyújtják be, hogy likviditási, gazdasági, anyagi problémáik ellenére eleget tudjanak tenni adófizetési kötelezettségüknek. Az adóhatóság a benyújtott kérelmeket méltányossági és mérlegelési jogkörében eljárva bírálja el, mely eredményeként a tavalyi évben részletfizetést 71 esetben 6 millió forint, fizetési halasztást 3 esetben 0,4 millió forint adóra engedélyezett.

Magánszemélyek esetében a törvény lehetővé teszi az adómérséklést, mely esetében lehetséges az adó, pótlék, bírság méltányosságból történő elengedése, amennyiben ezek megfizetése az adózó és vele együtt élő hozzátartozója megélhetését súlyosan veszélyezteti. A méltányossági eljárások során a lefolytatott környezettanulmány tapasztalatai és az adózó által rendelkezésre bocsátott adatok alapján 41 esetben került sor döntés meghozatalára, mellyel 0,4 millió forint adó és pótléktartozás törlése történt meg.

A fennálló hátralékok behajtása érdekében az adóhatóság által fogatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény és a bírósági végrehajtásról szóló 1994. évi LIII. törvény által biztosított végrehajtási cselekményeket alkalmazunk. A kintlévőségek csökkentése érdekében 2021. évben 2977 darab fizetési felszólítást postáztunk, bankszámlák elleni inkasszót 36 esetben nyújtottunk be. Ezen kívül 244 jövedelem letiltást, 95 gépjármű foglalást kezdeményeztünk.

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

Adónem megnevezés	2021. adóévre tervezett bevétel	Teljesített összeg
Építményadó	100 000 000 Ft	193 607 431 Ft
Telekadó	90 000 000 Ft	96 569 193 Ft
Magánszemélyek kommunális adója	90 000 000 Ft	100 429 455 Ft
Helyi iparüzési adó	770 000 000 Ft	1 265 720 441 Ft
Idegenforgalmi adó	5 000 000 Ft	10 991 198 Ft
Talajterhelési díj	0 Ft	309 574 Ft
Termőföld bérbeadásából származó jöv. utáni adó	0 Ft	180 804 Ft
Bírság		1 184 102 Ft
Késedelmi pótlék	2 000 000 Ft	4 251 324 Ft
Egyéb bevételek		3 569 456 Ft
Összesen:	1 287 000 000 Ft	1 676 811 978 Ft

Az önkormányzat helyi adó bevételei mellett másik jelentős bevételi forrása az **állami támogatások**. Makó Város Önkormányzata **2021. évben összesen 1.545.709 e Ft** állami támogatásban részesült az alábbi összesítő jogcímenek:

- települési önkormányzatok működésének támogatása: 489.906 e Ft
- köznevelési támogatás összesen: 345.798 e Ft
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása: 453.422 e Ft
- könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása: 70.573 e Ft
- Helyi iparüzési adó (1%) kompenzáció : 167.888 e Ft
- idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 3.018 e Ft
- helyi önkormányzatok rendkívüli települési támogatása: 15.104 e Ft

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

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen összességében 792.423 e Ft folyt be önkormányzati szinten. Ezek közül a jelentősebbek:

- pályázatokhoz kapcsolódó bevételek: 377.842 e Ft
- közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó bevételek: 184.725 e Ft
- védőnői és iskolai egészségügyi szolgálat finanszírozásának bevétele: 96.829 e Ft
- fogorvos, háziorvos és gyermekorvosi körzetek finanszírozásának bevétele: 41.085 e Ft

Működési célú bevételek

A működési célú bevételek 523.982 e Ft összegben teljesültek. A legjelentősebb tételek:

- ingatlan bérbeadás bevételei: 156.937 e Ft
- kiszámlázott és visszatérített általános forgalmi adó: 116.321 e Ft
- ellátási díjak bevétele (gyermek-, szociális étkezés, időskorúak ellátása): 102.529 e Ft
- továbbszámlázott szolgáltatások (bérbeadáshoz kapcsolódó): 31.578 e Ft

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások 380.037 e Ft összegben teljesültek:

- 2022.évi járda program: 372.000 e Ft
- Szegedi utcai járda rekonstrukció: 8.037 e Ft.

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ezen a bevételi címen 2.251.371 e Ft folyt be.

- pályázathoz kapcsolódó bevételek: 2.247.208 e Ft
- közfoglalkoztatotti programhoz kapcsolódó bevétel: 4.163 e Ft

Felhalmozási bevételek

Ezen a jogcímen 393.526 e Ft bevétel realizálódott.

Ez főként ingatlan értékesítés bevétele. Az ingatlan értékesítésnél a három legnagyobb bevételt eredményező ingatlan a Széchenyi tér 6. szám, Királyhegyesi út 14. (Inkubátorház), és a Honvéd u. 6.szám.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ezen a jogcímen 37.746 e Ft folyt be. Visszatérítendő támogatások visszafizetéséből 26.000 e Ft realizálódott. Mindszenty szoba felújításához kapcsolódóan 9.500 e Ft folyt be.

Kiadások alakulása

A kiadások alakulását a 2. melléklet mutatja be részletesen.

Önkormányzati szinten a kiadások 4.954.558 e Ft-ra teljesültek. A módosított előirányzathoz viszonyítva ez 28%-os teljesítést jelent.

Személyi jellegű kiadások

Ez a költség kategória tartalmazza a polgármester, az alpolgármester, a képviselő-testület, az önkormányzat állományában lévő dolgozók, valamint a közfoglalkoztatottak bérköltségét és a különböző pályázati forrásokból kifizetett megbízási díjakat. Ez 2021. évben 1.346.291 e Ft volt.

Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Ezen a jogcímen kifizetett összeg 209.877 e Ft, mely a személyi jellegű kifizetésekhez kapcsolódik.

Dologi kiadások

Ezen a jogcímen kifizetett összeg az önkormányzat és intézményei vonatkozásában 1.457.484 e Ft.

Ezen a kategórián belül a legnagyobb összeget a szolgáltatások kiadásai teszik ki, összesen 692.006 e Ft értékben. Ennek részletező sorai a következők:

- közüzemi díjak 74.076 e Ft
- vásárolt élelmezés 111.339 e Ft
- bérleti díjak 4.779 e Ft
- karbantartási és kisjavítási szolgáltatások 25.587 e Ft
- közvetített szolgáltatások 28.917 e Ft
- szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 124.013 e Ft
- egyéb szolgáltatások 323.295 e Ft értékben.

Az 5. melléklet tartalmazza az ellátottak pénzbeli juttatásait is. A különböző szervezetek, egyesületek, sportkörök támogatásának részletes kimutatását a 6. és 15. mellékletek mutatják be.

Beruházás, felújítás

A beruházási kiadások 642.073 e Ft-ra, a felújítások 303.715 e Ft-ra teljesültek.

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

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

Makó Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetés tervszámait alapul véve, az általános irányelvként meghatározott takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartva végezte gazdálkodását.

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

Projektek alakulása:

TOP-5.1.2-15-CS1-2016-00002 Makói Paktum – helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása című projekt: A projekt által érintett térség a megyei megvalósíthatósági tanulmányban foglaltak szerint a makói járást és a szegedi járás Tiszától keletre eső településeit (Algyő, Klárafalva, Ferencszállás, Deszk, Kübekháza, Újszentiván, Tizzasziget) foglalja magába; de ezen paktumhoz csatlakozott a hódmezővásárhelyi járás két települése, Mártély és Székkutas is.

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

A projekt számszerűsíthető eredményeként létrejön az Önkormányzat vezetésével a foglalkoztatás növelését célzó partnerség, a paktumszervezet. Az együttműködési

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

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

A projekt fizikai befejezésének várható időpontja: 2022.12.28.

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

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

A záró elszámolás és szakmai beszámoló 2021. januárban benyújtásra került, ennek elfogadása folyamatban van.

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

A projekt tartalma:

A Korona Szálló épületének földszintjén Igazgyöngy Központ néven turisztikai fogadóhely létesült a kornak és minden igénynek megfelelő infrastruktúrával és szakmai tartalommal. A Korona Szálló földszintjén szatócsbolt létesült helyi beszállítók portékáinak értékesítésére. Valamint elkészült egy kiállító tér, Makovecz Imre makettjeivel és Sonkodi Rita festőművész egyházi témájú képeivel.

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

A projekt meghosszabbításra került, 2022. június 30.-ig.

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

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

A projekt célja:

- I. A mélyszegénységben élők és a romák esélyegyenlősége (Munkanélküliek foglalkoztatásnak javítása)
- II. A gyermekek esélyegyenlősége (szünidei gyermekétkeztetés)
- III. A nők esélyegyenlősége (Nők a munka világában)
- IV. Az idősek esélyegyenlősége (Hozd közel magadhoz a világot, járj közösségbe)
- V. A fogyatékkal élők esélyegyenlősége (Akadályok nélkül).

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

A projekt fizikai befejezésének napja: 2021.11.15. Záró kifizetési igény benyújtásának időpontja 2022. február.

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

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

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

Specifikus célok:

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

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

A projekt fizikai befejezésének várható határideje: 2022. május 30., mely a folyamatban lévő közbeszerzési eljárás eredményétől függően módosításra kerül.

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

A projekt célja:

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

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

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja a Honvéd városrész építése c. projekt zárásához képest 6 hónap. Ennek pontos időpontját a folyamatban lévő közbeszerzési eljárás végén lehet meghatározni.

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

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

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

A projekt fizikai befejezésének napja: 2021.03.31. A záró kifizetési igény benyújtásra került, mely elfogadásra került a projekt fenntartási időszakban van.

GINOP-7.1.4-16-2016-00002 „Magyar Zsidó Örökség Útja Kelet-Magyarországon” –

Orthodox Zsidó Emlékhelyek Bemutatása című projekt: Makó, mint konzorciumi tag 128.472.261,- Ft-ból valósította meg a Makó, belterület 3501 helyrajzi szám alatt nyilvántartott, Makó Város Önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló kivett közút szilárd burkolattal történő ellátását. A támogatás intenzitása 100 %.

2022. első negyedévében a projekt Makó részéről lezárul.

EFOP-3.9.2-16-2017-00023 „Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben –

kedvezményezett térségek – Esélyteremtés a gyermekekért – közszolgáltatások fejlesztése a Makói kistérségben” című projekt: Makó a konzorciumi vezető a projektben, melyben összesen 9 település vesz részt.

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

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

A projekt fizikai befejezésének napja: 2021.11.15. Záró kifizetési igény benyújtásának időpontja 2022. február.

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

című projekt. A projekt célja:

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

szükségeket, majd megalkotta hosszú távú jövőképét, célhierarchiáját a kultúra és közösségfejlesztés terén. Az azonosított specifikus célok:

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

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

A projekt fizikai befejezésének napja: 2021.12.31. 2022. májusában kerül benyújtásra a záró kifizetési igény.

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

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

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

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

A projekt fizikai befejezésének határideje: 2021.05.31. A projekt záró beszámolójának egyeztetése folyamatban a Közreműködő Szervezettel (Magyar Államkincstár)

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

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

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

A projekt fizikai befejezésének dátuma: 2021.06.30. A záró kifizetési igény benyújtásra került, ennek elbírálása folyamatban van.

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

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

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

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

A projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2021.12.31. A Magyar Turisztikai Ügynökség meghosszabbította a projektet, Makó Városa, mint konzorciumi tag a projekt ráeső részével elkészült. 2022. májusában feltöltésre kerülnek a pénzügyi dokumentumok.

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

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

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

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

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

A projekt fizikai befejezésének határideje: 2021.04.23. Lezárult a projekt a záró igény elfogadása folyamatban van

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

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

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

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

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

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

2021-ben a kerítés és kertrendezés került kivitelezésre.

Intézmények gazdálkodása

Makói Polgármesteri Hivatal

Eredeti előirányzat:

Kiadások:

Személyi jell. kiad.:	310.885.000 Ft
Járulékok:	51.150.000 Ft
Dologi kiadások:	91.940.000 Ft
Egyéb műk. c. kiadások:	0 Ft
Beruházási kiadások:	10.000.000 Ft
Felújítási kiadások:	0 Ft
Összesen:	463.775.000 Ft

Módosított előirányzat:

Személyi jell. kiad.:	317.803.000 Ft
Járulékok:	53.056.000 Ft
Dologi kiadások:	110.310.591 Ft
Egyéb műk. c. kiad.:	0 Ft
Beruházási kiadások:	12.056.000 Ft
Felújítási kiadások:	0 Ft
Összesen:	493.225.591 Ft

Bevételek:

Működési célú támog.:	0 Ft
Működési bevételek:	5.000.000 Ft
Finanszírozási bev.:	458.775.000 Ft
Összesen:	463.775.000 Ft

Működési célú támog.:	12.961.000 Ft
Működési bevételek:	5.000.000 Ft
Finanszírozási bev.:	475.264.591 Ft
Összesen:	493.225.591 Ft

A Makói Polgármesteri Hivatal bevételei 19.404.000,- Ft-tal teljesültek. Önkormányzatok működési támogatása 12.961.000,- Ft, a működési bevétele 6.443.000,-Ft volt.

A tényleges felhasználás személyi jellegű kiadások esetén 316.535.000,- Ft, a munkaadót terhelő járulékok és a szociális adó esetén 52.764.000,- Ft, a dologi kiadások esetén 98.860.000,- Ft összeggel teljesültek.

A beruházások 10.615.000,- Ft összegben teljesültek. Informatikai eszközök, programok és egyéb tárgyi eszközök kerültek beszerzésre.

Makói Óvoda

Eredeti előirányzat:

Kiadások:

Személyi jell. kiad.:	308.500.000 Ft
Járulékok:	52.734.000 Ft
Dologi kiadások:	25.639.000 Ft
Egyéb műk. c. kiadások:	0 Ft
Beruházási kiadások:	0 Ft
Felújítási kiadások:	0 Ft
Összesen:	386.873.000 Ft

Módosított előirányzat:

Személyi jell. kiad.:	304.569.000 Ft
Járulékok:	54.532.000 Ft
Dologi kiadások:	33.213.242 Ft
Egyéb műk. c. kiad.:	0 Ft
Beruházási kiadások:	10.556.000 Ft
Felújítási kiadások:	1 485 Ft
Összesen:	404.355.242 Ft

Bevételek:

Működési célú támog.:	0 Ft
Működési bevételek:	0 Ft
Finanszírozási bev.:	386.873.000 Ft
Összesen:	386.873.000 Ft

Működési célú támog.:	3 928 000 Ft
Működési bevételek:	0 Ft
Finanszírozási bev.:	400.427.242 Ft
Összesen:	404.355.242 Ft

A Makói Óvoda 2021. évi eredeti költségvetési előirányzata 386.873 eFt volt. Az előirányzat az év végére 404.355 eFt-ra módosult a pénzmaradvány (2.248 eFt.), a garantált bérminimum 2021. február 01-i emelése és a pedagógusok 2021. január 01-i minősített béremelése (11.079 eFt.) a közmunka feladat ellátás (3.928 eFt.), valamint közüzemi díjból adódó visszafizetés (227 e. Ft.) következtében.

A Kassai utcai épületben a gyermeklétszám emelkedése miatt szükségessé vált plusz 1 csoport indítása, 2021. szeptember 01-től így 4 csoporttal indulhatott az óvodaépület, úgy hogy 2 csoport tekintetében a felvehető létszám 20%-kal megemelésre került. A Kálvin Téri óvodában 3 csoport, az Erdélyi püspök utcai óvodában 5 csoport tekintetében kellett a felvehető létszámot 20%-kal megemelni.

Így az engedélyezett létszám a gyermek létszámhoz és a feladat ellátásához igazodott: az intézmény 20 csoporttal működik, melyhez a létszámok a következőképpen alakulnak: óvodapedagógus 40 fő, nevelő-oktató munkát segítő 28 fő, ebből: dajka 20 fő, pedagógiai asszisztens 7 fő, óvodatitkár 1 fő, ügyviteli, műszaki, kisegítő munkakör 3,5 fő.

2021. évben 3 közfoglalkoztatottat tudtunk alkalmazni, akik folyamatosan segítették a dolgozók munkáját (udvaros, takarítónő).

Sajnos még 2021. évben is a pandémia miatt voltak bezárások, az Emberi Erőforrások Minisztériuma rendelete alapján 2021. március 08-tól április 18-ig az óvodaépületek csak ügyeleti szinten voltak nyitva, április 19-től fogadtuk a gyermekeket teljes létszámmal.

Kálvin Téri óvodaépületbe is beszereztünk 1 db hordozható, fertőtlenítő ködképző berendezést, amellyel a csoportokat, konyhát, folyosót tudjuk fertőtleníteni.

2021. évben is folytatódott az Emberi Erőforrások Minisztériuma általi kéz-és felületfertőtlenítő szerek ellátása, melyek a fenntartó közreműködésével kerültek kiszállításra az óvodaépületekbe.

A költségvetés által biztosított keret nagy részét a dolgozók bérére, járulékára, egész éves cafetéria juttatásra, valamint a közüzemi díjak finanszírozására fordítottuk.

1 dajka munkakörben dolgozó munkaviszonya (egészségügyi problémái miatt) felmentéssel szűnt meg, a törvény által meghatározott végkielégítés részére kifizetésre került.

A 2021. februári garantált bérminimum emelkedése miatt a nevelő-oktató munkát segítő dolgozók bérét a törvény által meghatározott összegre felemeltük, azon pedagógusokat, akik minősültek szintén átsoroltuk.

A törvény által biztosított jubileumi jutalmak kifizetésre kerültek. A megnövekedett sajátos nevelésű igényű gyermekek fejlesztése egyre nehezebb, mivel kevés azon gyógypedagógus aki a főállása mellett el tudja vállalni ezen gyermekek fejlesztését 2021. évben 5 főt megbízási szerződéssel tudtunk alkalmazni, így megoldott volt a gyermekek fejlesztése.

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

2021. évben beszerzésre került a Hold utcai épületünkbe 1 db villanytűzhely, 1 csoportba 30 db fa gyermekszék, valamint 3 csoportszobába klíma került beszerelésre.

A Kálvin Téri óvodaépületbe 1 db tányérmosogató gépet, 1 db hűtőt, 2 folyosóra gyermeköltöző szekrényt, 2 csoportszobába gyermek bútort, 1 csoportba gyermektakarót szereztünk be, valamint 4 csoportszobába klíma került beszerelésre.

A folyosón csőtörés miatt, 2 helyiségben pedig elavult burkolat állapota miatt cserére volt szükség.

A Kassai utcai óvodaépületbe beszerzésre került 4 csoportba szőnyeg, 1 csoportba gyermek fektető tárolóval, gyermektakaró, valamint 2 csoportszobába klíma került beszerelésre.

Az Erdélyi püspök utcai óvodába 1 db takarítógépet, 1 hangszórót szereztünk be, 2 csoportszobába klíma került beszerelésre, valamint beszerzésre került a 6 csoport udvari teraszának fa padlóburkolatának avultsága miatt a térkő, melyet 2022. évben szeretnénk kicserélni.

Az intézmény kisebb karbantartási javításait a négy óvodaépületben a udvarosok, karbantartók végezték.

Nyáron beszerzésre kerültek a gyermekétkeztetéshez szükséges edények pótlása, (lapos, mély, csemegetányérok, evőeszközök, tálaló tálak, étel-és edényszállító kézikocsi) öltözőszekrényhez, csoportszobákba elhasználódott szükséges függönyök, asztalterítők, mikrohullámú sütő.

A 4 épületben a homokozókban kicserélésre került a homok, illetve a lefedéséhez szükséges védőháló.

Mind a 4 épületbe beszerzésre kerültek udvari játékok, valamint az óvónők munkájához szükséges szakmai anyagok a foglalkozásokhoz.

Minden dolgozó részére munkaruhát tudtunk biztosítani.

Karácsonyra a 20 csoport részére tudtunk játékokat vásárolni.

2021. évben a Magyar Államkincstár által biztosított normatív támogatást nem használtuk fel, sajnos a dolgozók sokan betegszabadságon és táppénzen voltak saját-és gyermekük betegsége miatt.

Az intézmény által fel nem használt összeget az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek étkezésére használta fel az önkormányzat.

Makói Egyesített Népjóléti Intézmény

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény 114 fő engedélyezett létszámmal, 2 fő engedélyezett közfoglalkoztatotti létszámmal integrált intézményként egészségügyi-, gyermekjóléti és szociális feladatokat lát el. Az intézmény 11 telephelyén, összesen 16 szakterületen látja el Makó város- és bizonyos feladatokra vonatkozóan- a járásban szolgáltatásait.

A Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiemelt előirányzatai 2021-ben az alábbiak szerint alakultak:

Eredeti előirányzat:

Módosított előirányzat:

Kiadások:

Személyi jell. kiad.:	392.437.000 Ft
Járulékok:	63.084.000 Ft
Dologi kiadások:	113.644.000 Ft
Egyéb műk. c. kiadások:	0 Ft
Beruházási kiadások:	2.285.000 Ft
Felújítási kiadások:	591.000 Ft
Összesen:	572.041.000 Ft

Személyi jell. kiad.:	430.542.457 Ft
Járulékok:	73.773.000 Ft
Dologi kiadások:	122.987.645 Ft
Egyéb műk. c. kiad.:	269.898 Ft
Beruházási kiadások:	10.142.000 Ft
Felújítási kiadások:	0 Ft
Összesen:	637.715.000 Ft

Bevételek:

Működési célú támog.:	97.351.000 Ft
Működési bevételek:	74.212.000 Ft
Finanszírozási bev.:	400.478.000 Ft
Összesen:	572.041.000 Ft

Működési célú támog.:	100.118.000 Ft
Működési bevételek:	76.886.805 Ft
Finanszírozási bev.:	460.710.195 Ft
Összesen:	637.715.000 Ft

2021. évben a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény valamennyi szolgáltatását teljeskörűen biztosította a város lakosságának a járványhelyzetnek megfelelően, amelyet a Képviselő-testület az Intézmény feladatkörébe utalt.

• **A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása részletesen:**

- *személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzáj. adó*
- Munkajogi létszám: 114 fő
- Statisztikai állományi létszám: 111 fő
- Éves átlagos statisztikai állományi létszám: 107 fő
- A feladatellátást ténylegesen 2 fő közfoglalkoztatott segíti.

A tényleges felhasználás december 31-ig 429.922.132,- Ft személyi kiadás (mód. előir. képest 99.86%) volt, ehhez kapcsolódott 73.772.830,- Ft járulék költség (mód. előir. képest 100%). A cafetéria egész évre kifizetésre került. Emellett nyári diákmunkásokat is alkalmaztunk 627.750 Ft értékben (járulékkal együtt).

- dologi kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás december 31-ig 115.505.444,- Ft dologi kiadás (mód. előir. képest 93,92%) volt. A módosított előirányzat teljes része kötelezettséggel terhelt: szállítói tartozással, pályázati kifizetéssel 2022. évre vonatkozóan.

Jelentős változás az intézmény feladatellátásában, hogy kiszervezésre került a szociális étkeztetés kiszállítása, mellyel rövidült a kiszállítási idő, illetve egyéb felmerülő problémák is megoldódtak.

A szokásos kiadásokat az intézmény széttagoltságából adódó javítási-, karbantartási tevékenység-, szolgáltatások indokolják a gazdaságosság figyelembevételével.

- beruházási kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás december 31-ig 10.140.483,- Ft beruházási kiadás (mód. előir. képest ~ 99,99%) volt. Beszerzésre került több eszköz: jelentős számítástechnikai eszközökkel és egy új gépjárművel is növekedett a Család- és gyermekjóléti Központ eszközállománya. Emellett ködölőgépet (levegőfertőtlenítés) vásároltunk a Bölcsődék részére, szükséges szárítógép is beszerzésre került a Gondozóház részére.

A szokásos kiadások mellett egyéb intézményi beszerzés is történt 2021. évben: honlap akadálymentesítés 450.000 Ft értékben.

- bevételek teljesítése

- Működési célú támogatások 99.839.837 Ft (99,72%) Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő támogatása, illetve közfoglalkoztatás támogatása.
- A térítési és szolgáltatási díjak bevétele csökkent az előző évhez képest 73.457.452 Ft (95,54%) teljesült.
- Finanszírozási támogatás ténylegesen 460.702.138,- Ft volt (99,98%) felhasználásra került.

• Egyéb információk:

- Intézményünk kettős finanszírozású: a Védőnői Szolgálat, illetve az Iskola-Egészségügyi Szolgálat kiadásait a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő is finanszírozza.
- A bér jellegű kifizetéseket megemelte egy aktív pályázat: Intézményünk az TOP-5.2-1-15-CS-2016-00002 „Makó Honvéd városrész megújítása” pályázaton keresztül 25 778

000 Ft pályázati forrást nyert, melyre 2021 évben 1.908 800,-Ft került kifizetésre. Ebben a pályázatban intézményünk konzorciumi partner, Makó Város Önkormányzata a főpályázó. A pályázat záró dátuma 2020. nyár volt, de a járványhelyzet miatt ez 2023. évre változott. Elkülönített számla egyenlege 2021. december 31-én 2.939.250,- Ft.

József Attila Városi Könyvtár és Múzeum

Az intézmény kiemelt előirányzatai 2021-ben az alábbiak szerint alakultak:

Eredeti előirányzat:		Módosított előirányzat:	
<i>Kiadások:</i>			
Személyi jell. kiad.:	48.824.000 Ft	Személyi jell. kiad.:	55.735.030 Ft
Járadékok:	7.568.000 Ft	Járadékok:	8.252.793 Ft
Dologi kiadások:	23.287.000 Ft	Dologi kiadások:	26.959.492 Ft
Egyéb műk. c. kiadások:	0 Ft	Egyéb műk. c. kiad.:	1.865.257 Ft
Beruházási kiadások:	1.881.000 Ft	Beruházási kiadások:	10.946.754 Ft
Felújítási kiadások:	0 Ft	Felújítási kiadások:	913 003 Ft
Összesen:	81.560.000 Ft	Összesen:	104.672.329 Ft
<i>Bevételek:</i>			
Működési célú támog.:	0 Ft	Működési célú támog.:	11.395.823 Ft
Működési bevételek:	2.100.000 Ft	Működési bevételek:	3.986.495 Ft
Finanszírozási bev.:	79.460.000 Ft	Finanszírozási bev.:	89.290.011 Ft
Összesen:	81 560.000 Ft	Összesen:	104.672.329 Ft

A költségvetési előirányzat felhasználása és a bevétel alakulása:

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

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

Dologi, beruházási kiadások teljesítése

A tényleges felhasználás dologi kiadások esetében 2021. december 31-ig 26.188 ezer Ft volt. A beruházások 10.143 eFt, a felújítások 913 eFt összegben teljesültek.

Bevételek teljesítése

A bevételek 2021. évben 104.299 eFt-on teljesültek.

József Attila Múzeum

Látogatók száma: 28 787 fő

Teljesárú jegyvásárló: 562 fő

Kedvezményes jegyvásárlás: 1589 fő

Rendezvények száma: 207

A József Attila Városi Könyvtár és Múzeum 2021-ben a könyvtári feladatok ellátásának területén sokszínű, tartalmas évet zárt. A szolgáltatások a tavaszi zárva tartást követően a lakosság és a könyvtárlátogatók igényeinek figyelembe vételével a közösségi alkalmakra, a személyes találkozókra fókuszáltak.

Az események a *Könyvtári kalandozások a helyi és a magyar kultúrában* jelmondat köré szerveződtek, a járványügyi helyzetre való tekintettel a lelkiekben való megerősödést is szolgáló könyv- és folyóirat bemutatók, előadások, kiállítások, családi programok, kreativitásra, önképzésre buzdító foglalkozások, képzések, könyvtárpedagógiai csapatépítő órák zajlottak. A nyár folyamán nagy sikere volt a könyvtárban megrendezésre került nyári táboroknak, közöttük a gyermekkönyvtár saját szervezésű *Kalandok Mirr-Murrál és barátaival* és az *"Én vagyok a híres egyfejű"* - Süsü-tábornak.

A könyvtár saját és társszervezésben megvalósult eseményeinek száma az épületben 146 volt, ezeken kívül külső szervezésben további 70 alkalommal használta különböző közösségi célokra a könyvtár tereit a város érdeklődő közönsége. A programok személyes látogatottsága 7762 fő, a könyvtár további szolgáltatásait igénybe vevő használók száma 17406 fő volt az elmúlt évben. A gyermek és felnőtt részleg 26 kiemelt online eseményét több mint 5500-an látogatták aktívan. Az alap feladatellátás területén jelentős eredmény, hogy az utolsó negyedévben - az intézményi költségvetés áttekintését követően – az állománygyarapításra fordítható összeg az önkormányzat támogatásának köszönhetően közel a duplájára emelkedet, így a dokumentumbeszerzés az előző évihez képest, mintegy ezer példánnyal nőtt, kifizetett számlák alapján 2082 db újdonság lett beletárolva.

A könyvtár az elmúlt évben az előző évvel megegyezően 196 napon volt nyitva, az épületen kívül 71 napon történt kölcsönzés. A lakosság számára járványügyi helyzetnek megfelelően a könyvtári szolgáltatásokhoz való hozzáférés folyamatosan biztosítva volt. Az olvasásnépszerűsítés júniusig az online térben valósult meg. Az épületen belül, az előző évi

állományrendezést és selejtezést követően, teljes körű állományellenőrzés zajlott. Az év második felében a könyvtár közösségi funkciója erősödött meg.

Pályázati támogatások igénybe vételével intézményi szinten számos, a személyes kapcsolatok iránti megnövekedett igények kielégítésére szervezett könyvbemutató, előadás, közösségi program, esemény került megrendezésre. A könyvtár részéről az NKA-hoz benyújtott pályázatok közül, a *Települési könyvtárak szakmai eszközeinek korszerűsítése* pályázat közösségi kiállítótér kialakítására, 2021-ben is elutasításra került. Ugyanakkor *A Maros árterének kanyargó ösvényein - Találkozások Bogáncsal, Vukkal és barátaival* c. természetvédő kézműves olvasótáborra 350 eFt-ot támogatást nyert a gyermekkönyvtár, melynek megrendezése 2022 nyarán realizálódik.

A gyűjtemény fejlesztése pozitívan alakult az utolsó negyedévben megemelt költségvetési támogatásnak köszönhetően, az olvasói igények figyelembe vételével, a kölcsönzési statisztikákra alapozva történt. Az állománygyarapításra fordított összeg kifizetett számlák alapján 2021-ben 6 260 eFt volt, az előző évihez képest 48%-al emelkedett, melyből az *Érdekltség-növelő támogatás* 1 893 eFt-ot tett ki. A *Könyvet a könyvtáraknak* programon keresztül 50 db új könyv került a könyvtárba 170 e Ft értékben, ajándék, hagyaték illetve tiszteletpéldányként 404 db dokumentum lett beletárolva, 1 926 eFt értékben. A gyarapodás 2 424 db könyv és 112 db egyéb állomány, zenei CD lemez, hangoskönyv, CD-ROM és DVD, összesen 2 536 db, mely darabszámra 53%-al magasabb, mint 2020-ban volt.

Tisztelt Képviselő-testület!

Fentiekre tekintettel kérem az alábbi zárszámadási rendelet-tervezet elfogadását!

Makó, 2022. május 20.


Farkas Éva Erzsébet
polgármester



Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2022 (V. .) önkormányzati rendelete Makó Város Önkormányzata 2021. évi
zárszámadásáról

Makó Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót - központi, irányító szervi támogatás nélkül

a) 7.601.336 e Ft költségvetési bevétellel és 4.900.576 e Ft költségvetési kiadással,

b) 3.331.337 e Ft finanszírozási célú bevétellel és 1.391.485 e Ft finanszírozási célú kiadással fogadja el.

(2) A költségvetési kiadási főösszegeken belül

a) a működési célú költségvetési kiadások:

aa) a személyi juttatások	1.346.291 e Ft,
ab) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	209.877 e Ft,
ac) a dologi kiadások	1.457.484 e Ft,
ad) az ellátottak pénzbeli juttatásai	132.287 e Ft,
ae) az egyéb működési célú kiadások	796.961 e Ft,

b) az egyéb működési célú kiadások részletezése:

ba) az elvonások és befizetések	209.430 eFt,
bb) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	53.232 eFt,
bc) az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	534.299 eFt,

c) a felhalmozási célú költségvetési kiadások:

ca) a beruházások	642.073 e Ft,
cb) a felújítások	303.715 e Ft,
cc) az egyéb felhalmozási kiadások	11.888 e Ft,

d) az egyéb felhalmozási kiadások:

da) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2.423 e Ft,
db) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	4.465 e Ft,
dc) a felhalmozási célú kölcsön nyújtás államháztartáson belülről	5.000 e Ft.

2. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2021. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó - bevételeit 10.932.673 e Ft-ban, kiadásait 6.292.061 e Ft-ban fogadja el.

(2) A képviselő-testület 2021. évben teljesített – központi, irányító szervi támogatást is tartalmazó – bevételeken belül:

a) Makó Város Önkormányzata bevétele	9.348.635 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal bevétele	488.619 e Ft,
c) a Makói Óvoda bevétele	357 120 e Ft,
d) a József Attila Városi Könyvtár és Múzeum bevétele	104.299 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény bevétele	634.000 e Ft.

(3) A 2021. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – kiadásokon belül:

a) a Makó Város Önkormányzata kiadása	4.728.821 e Ft,
b) a Makói Polgármesteri Hivatal kiadása	478.774 e Ft,
c) a Makói Óvoda kiadása	352.617 e Ft,
d) a József Attila Könyvtár és Múzeum kiadása	102.238 e Ft,
e) a Makói Egyesített Népjóléti Intézmény kiadása	629.611 e Ft.

3. § (1) A képviselő-testület Makó Város Önkormányzat 2021. évi költségvetési maradványát 4.640.613.286 Ft-ban állapítja meg azzal, hogy az elemi költségvetésben már 4.605.089.754 Ft megtervezésre került.

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

(3) A képviselő-testület a (1) bekezdésben foglaltak szerinti korrigált maradvány 29. melléklet szerinti felosztását elfogadja. Az elfogadott előirányzatokat a következő költségvetési rendelet módosításakor a 2022. évi költségvetésről szóló rendeletbe kell beépíteni.

4. § A képviselő-testület a Makó Város Önkormányzata 2021. évi önkormányzati konszolidált beszámolóját elfogadja.

5. § (1) A rendelet mellékletei Makó Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi költségvetési bevételeinek teljesítéséről szóló 1. melléklet,

(2) Makó Város Önkormányzata és intézményei 2021. évi költségvetési kiadásainak teljesítéséről szóló 2. melléklet,

(3) Makó Város Önkormányzata 2021. évi normatív támogatásairól szóló 3. melléklet,

(4) Makó Város Önkormányzata 2021. évi beruházási kiadásairól szóló 4. melléklet,

(5) Makó Város Önkormányzata 2021. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásairól szóló 5. melléklet,

(6) Makó Város Önkormányzata 2021. évi alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek támogatásairól szóló 6. melléklet,

(7) Makó Város Önkormányzata 2021. évi felújítási kiadásairól szóló 7. melléklet,

(8) Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinél engedélyezett létszámkeretéről szóló 8. melléklet,

(9) Makó Város Önkormányzata 2021. évi közvetett támogatásairól szóló 9. melléklet,

(10) Makó Város Önkormányzat 2021. évi cél- és általános tartalékáról szóló 10. melléklet,

(11) Makó Város Önkormányzata 2021-2024. évek működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását bemutató mérleg 11. melléklet,

(12) Makó Város Önkormányzata 2022. évre áthúzódó kötelezettségéről szóló 12. melléklet

(13) Makó Város Önkormányzata hitel-és kamatfizetési kötelezettségeit bemutató 13. melléklet,

- (14) Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit bemutató 14. melléklet,
- (15) Makó Város Önkormányzata 2021. évben társadalmi, civil és sportszervezetek részére testületi döntéssel, valamint képviselői alapból nyújtott vissza nem térítendő támogatásait bemutató 15. melléklet,
- (16) Makó Város Önkormányzata európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait bemutató 16. melléklet,
- (17) Makó Város Önkormányzata önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámolóját – 2021 .évi Konszolidált mérlegét bemutató 17. melléklet,
- (18) Makó Város Önkormányzata 2021. évi konszolidált eredmény kimutatását bemutató 18. melléklet,
- (19) Makó Város Önkormányzata 2021. évi maradványát bemutató 19. melléklet,
- (20) Makó Város Önkormányzata eszközeinek értékvesztését tartalmazó 20. melléklet,
- (21) Makó Város Önkormányzata az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközállományának alakulását bemutató 21. melléklet,
- (22) Makó Város Önkormányzata vagyonkimutatásáról szóló 22. melléklet,
- (23) Makó Város Önkormányzata 2021 .évi költségvetési mérlegét tartalmazó 23. melléklet,
- (24) Makó Város Önkormányzata működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlegét tartalmazó 24. melléklet,
- (25) Makó Város Önkormányzata felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak 2021. évi mérlegét tartalmazó 25. melléklet,
- (26) Makó Város Önkormányzata teljesített bevételeinek kormányzati funkciónkénti teljesítése 2021-ben 26. melléklet,
- (27) Makó Város Önkormányzata teljesített kiadásainak kormányzati funkciónkénti teljesítése 2021-ben 27. melléklet,
- (28) Makó Város Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2021. december 31-én 28. melléklet,
- (29) Makó Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési maradványának felosztását bemutató 29. melléklet,
- (30) Makó Város Önkormányzata címrendjét tartalmazó 30. melléklet.

6.§ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Farkas Éva Erzsébet s.k.
polgármester

dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta s.k.
jegyző

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

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

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

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

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

IV. környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

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

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

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

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

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

Makó, 2022. május 20.

Indokolás
Makó Város Önkormányzata
2021. évi zárszámadásához

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása indokolt annak érdekében, hogy a 2021. évi kötelezettséggel terhelt maradványok 2022. évi költségvetési évre történő áthozatala megtörténhessen.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Makó Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetési kiadási és bevételi teljesítéseit tartalmazza.

2. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2021. évben teljesített – központi, irányító szervei támogatást is tartalmazó – bevételeit és kiadásait tartalmazza.

3. §-hoz

Makó Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési maradványát és annak jóváhagyását tartalmazza.

5. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

6. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

1. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2022. (V.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H
1	BEVÉTELEK			Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
2	1. Makó Város Önkormányzat			Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
3	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások						
4	Kiemelt előirányzat (rovat)						
5	I. Működési bevételek						
6	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			3 196 434	4 491 234	4 326 712	96%
7	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)			1 725 009	2 356 573	2 210 007	94%
8	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			1 500 181	1 545 710	1 545 709	100%
9	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			487 954	489 906	489 906	100%
10	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)			333 675	345 798	345 798	100%
11	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			398 011	453 423	453 422	100%
12	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			50 541	70 573	70 573	100%
13	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)			230 000	182 992	182 992	100%
14	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)			0	3 018	3 018	100%
15	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			0	0	0	0%
16	2. Működési bevételek (B4)			224 828	810 863	664 298	82%
17	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			414 425	515 661	439 893	85%
18	4. Közhatalmi bevételek (B3)			0	0	0	0%
19	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)			1 057 000	1 619 000	1 676 812	104%
20	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)			0	0	181	0%
21	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)			280 000	365 000	390 606	107%
22	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			775 000	1 248 000	1 276 712	102%
23	II. Felhalmozási bevételek			2 000	6 000	9 313	155%
24	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)			109 165	10 982 954	3 062 410	28%
25	1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Ah. Belül (B23)			0	380 037	380 037	100%
26	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			0	0	0	0%
27	7. Felhalmozási bevételek (B5)			35 005	10 089 771	2 251 371	22%
28	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			74 000	486 786	393 526	81%
29	III. Finanszírozási bevételek			160	26 360	37 476	142%
30	1. Maradvány igénybevétele (B813)			1 834 606	1 959 513	1 959 513	100%
31	2. Betét felbontás (B812)			1 834 606	1 903 591	1 903 591	100%
32	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			0	55 922	0	0%
33	Összesen			5 140 205	17 433 701	9 348 635	54%
34	2. Makói Polgármesteri Hivatal			Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
35	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások						
36	Kiemelt előirányzat (rovat)						
37	I. Működési bevételek						
38	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			5 000	17 961	19 404	108%
39	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)			0	12 961	12 961	100%
40	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)			0	0	0	0%
41	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)			0	0	0	0%
42	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)			0	0	0	0%
43	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)			0	0	0	0%
44	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			0	0	0	0%
45	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)			0	0	0	0%
46	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)			0	0	0	0%
47	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)			0	0	0	0%
48	2. Működési bevételek (B4)			0	12 961	12 961	100%
49	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			5 000	5 000	6 443	129%
50	4. Közhatalmi bevételek (B3)			0	0	0	0%
51	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)			0	0	0	0%
52	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)			0	0	0	0%
53	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)			0	0	0	0%
54	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)			0	0	0	0%
55	II. Felhalmozási bevételek			0	0	0	0%
56	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)			0	0	0	0%
57	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)			0	0	0	0%
58	7. Felhalmozási bevételek (B5)			0	0	0	0%
59	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			0	0	0	0%
60	III. Finanszírozási bevételek			0	0	0	0%
61	1. Maradvány igénybevétele (B813)			458 775	475 265	469 215	99%
62	2. Központi, irányító szervi támogatás			0	15 256	15 256	100%
63	Összesen			463 775	499 226	488 619	99%

		Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
64	3. Makói Óvoda				
65	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
66	Kiemelt előirányzat (rovat)				
67	I. Működési bevételek	0	3 928	4 155	106%
68	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	3 928	3 928	100%
69	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0%
70	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0%
71	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0%
72	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0%
73	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0%
74	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0%
75	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0%
76	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson t	0	0	0	0%
77	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	3 928	3 928	100%
78	2. Működési bevételek (B4)	0	0	227	0%
79	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0%
80	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0%
81	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0%
82	4.2. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0%
83	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0%
84	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0%
85	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
86	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0%
87	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0%
88	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0%
89	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0%
90	III. Finanszírozási bevételek	386 873	400 427	352 965	88%
91	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	2 248	2 248	100%
92	2. Központi,irányító szervi támogatás	386 873	398 179	350 717	88%
93	Összesen	386 873	404 355	357 120	88%
		Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
94	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				
95	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
96	Kiemelt előirányzat (rovat)				
97	I. Működési bevételek	2 100	15 392	15 357	100%
98	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	11 396	11 396	100%
99	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0%
100	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0%
101	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0%
102	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0%
103	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0%
104	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0%
105	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0%
106	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson t	0	0	0	0%
107	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	11 396	11 396	100%
108	2. Működési bevételek (B4)	2 100	3 986	3 961	99%
109	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0%
110	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0%
111	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0%
112	4.2. Vagyon típusú adók (B34)	0	0	0	0%
113	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0%
114	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0%
115	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
116	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0%
117	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0%
118	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0%
119	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0%
120	III. Finanszírozási bevételek	79 460	89 290	88 942	100%
121	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	2 637	2 637	100%
122	2. Központi,irányító szervi támogatás	79 460	86 653	86 305	100%
123	Összesen	81 560	104 672	104 299	100%

		Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
124	5.Makói Egyesített Népjelölti Intézmény				
125	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
126	Kiemelt előirányzat (rovat)				
127	I. Működési bevételek	171 563	177 005	173 298	98%
128	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	97 351	100 118	99 840	100%
129	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	0	0	0	0%
130	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0%
131	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0%
132	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0%
133	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0%
134	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0%
135	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0%
136	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0%
137	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	97 351	100 118	99 840	100%
138	2. Működési bevételek (B4)	74 212	76 887	73 458	96%
139	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0%
140	4. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0%
141	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0	0%
142	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0%
143	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0%
144	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	0	0%
145	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0%
146	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0%
147	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0	0%
148	7. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0%
149	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0%
150	III. Finanszírozási bevételek	400 478	460 710	460 702	100%
151	1. Maradvány igénybevétele (B813)	0	14 180	14 180	100%
152	2. Központi, irányító szervek támogatás	400 478	446 530	446 522	100%
153	Összesen	572 041	637 715	634 000	99%
154	Makó Város Önkormányzat (összesen)				
155	Közigazgatási jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
156	Kiemelt előirányzat (rovat)				
157	I. Működési bevételek	3 375 097	4 705 510	4 538 926	96%
158	1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 822 360	2 484 976	2 338 132	94%
159	1.1 Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 500 181	1 545 710	1 545 709	100%
160	1.1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	487 954	489 906	489 906	100%
161	1.1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	333 675	345 798	345 798	100%
162	1.1.3 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	398 011	453 423	453 422	100%
163	1.1.4 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	50 541	70 573	70 573	100%
164	1.1.5 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	230 000	182 992	182 992	100%
165	1.1.6 Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	3 018	3 018	100%
166	1.2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B12)	0	0	0	0%
167	1.3 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	322 179	939 266	792 423	84%
168	2. Működési bevételek (B4)	495 737	601 534	523 982	87%
169	3. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0%
170	4. Közhatalmi bevételek (B3)	1 057 000	1 619 000	1 676 812	104%
171	4.1. Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	181	0%
172	4.2. Vagyoni típusú adók (B34)	280 000	365 000	390 606	107%
173	4.3. Termékek és szolgáltatások adói (B35)	775 000	1 248 000	1 276 712	102%
174	4.4. Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 000	6 000	9 313	155%
175	II. Felhalmozási bevételek	109 165	10 982 954	3 062 410	28%
176	1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	380 037	380 037	100%
177	1.A. Felh.célú kölcs.visszatér. Áh. Belül (B23)	0	0	0	0%
178	2. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	35 005	10 089 771	2 251 371	22%
179	7. Felhalmozási bevételek (B5)	74 000	486 786	393 526	81%
180	8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	160	26 360	37 476	142%
181	III. Finanszírozási bevételek	3 160 192	3 385 205	3 331 337	98%
182	1. Maradvány igénybevétele (B813)	1 834 606	1 937 912	1 937 912	100%
183	2. Központi, irányító szervek támogatás	1 325 586	1 391 371	1 337 503	96%
184	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	55 922	55 922	100%
185	4. Betét felbontás (B812)	0	0	0	0%
186	Technikai	1 325 586	1 391 371	1 337 503	0%
187	Összesen	5 318 868	17 682 298	9 595 170	54%

2. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. ...)önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G
KIADÁSOK			Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
1			Összeg(ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	Összeg (ezer Ft)	%
2	1. Makó Város Önkormányzat					
3	Közzérő jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások					
4	Kiemelt előirányzat (rovat)					
5	I. Működési kiadások		2 877 984	3 813 737	2 421 854	64%
6	1.	Személyi jellegű kiadások (K1)	259 186	418 335	274 220	66%
7	2.	Munkaadó terhelő járulékok és szociális adó (K2)	42 024	55 238	29 565	54%
8	3.	Dologi kiadások (K3)	1 055 130	1 539 524	1 190 956	77%
9	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	113 300	143 900	132 287	92%
10	5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 408 344	1 656 740	794 826	48%
11	5.1	Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	202 056	209 162	209 160	100%
12	5.2	Működési célú támogatások államháztartáson belül (K504)	0	0	0	0%
13	5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	44 077	56 552	51 367	91%
14	5.4	Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (K508)	0	0	0	0%
15	5.5	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	487 345	535 412	534 299	100%
16	5.6	Általános tartalék (K513)	542 717	723 465	0	0%
17	5.7	Céltartalék (K513)	132 149	132 149	0	0%
18	II. Felhalmozási kiadások		880 049	12 174 611	915 482	8%
19	1.	Beruházások (K6)	574 696	10 951 312	602 270	5%
20	2.	Felújítások (K7)	305 353	1 211 410	301 324	25%
21	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	11 889	11 888	100%
22	3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	2 423	2 423	100%
23	3.2	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	5 000	5 000	100%
24	3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	4 466	4 465	100%
25	III. Finanszírozási kiadások		1 382 172	1 445 353	1 391 485	96%
26	1.	Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
27	2.	Betét lekötés (K912)	0	0	0	0%
28	3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	56 586	53 982	53 982	100%
29	4.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	1 325 586	1 391 371	1 337 503	96%
30	Összesen		5 140 205	17 433 701	4 728 821	27%
31	2. Makói Polgármesteri Hivatal					
32	Közzérő jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások					
33	Kiemelt előirányzat (rovat)					
34	I. Működési kiadások		453 775	481 170	468 159	97%
35	1.	Személyi jellegű kiadások (K1)	310 685	317 803	316 535	100%
36	2.	Munkaadó terhelő járulékok és szociális adó (K2)	51 150	53 056	52 764	99%
37	3.	Dologi kiadások (K3)	91 940	110 311	98 860	90%
38	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0%
39	5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0%
40	5.1	Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0%
41	5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K506)	0	0	0	0%
42	5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	0	0	0%
43	5.4	Általános tartalék (K513)	0	0	0	0%
44	5.5	Céltartalék (K513)	0	0	0	0%
45	II. Felhalmozási kiadások		10 000	12 056	10 615	88%
46	1.	Beruházások (K6)	10 000	12 056	10 615	88%
47	2.	Felújítások (K7)	0	0	0	0%
48	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0%
49	3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0%
50	3.2	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0%
51	3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0%
52	III. Finanszírozási kiadások		0	0	0	0%
53	1.	Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
54	2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0%
55	3.	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0%
56	Összesen		463 775	493 226	478 774	97%

		Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
57	3. Makói Óvoda				
58	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
59	Kiemelt előirányzat (rovat)				
60	I. Működési kiadások	386 873	392 314	342 235	87%
61	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	308 500	304 569	270 336	89%
62	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	52 734	54 532	45 924	84%
63	3. Dologi kiadások (K3)	25 639	33 213	25 975	78%
64	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0%
65	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0%
66	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0%
67	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartásokon kívülre (K506)	0	0	0	0%
68	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartásokon kívülre (K512)	0	0	0	0%
69	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0%
70	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0%
71	II. Felhalmozási kiadások	0	12 041	10 382	86%
72	1. Beruházások (K6)	0	10 556	8 904	84%
73	2. Felújítások (K7)	0	1 485	1 478	100%
74	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0%
75	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0%
76	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0%
77	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0%
78	III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%
79	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
80	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0%
81	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0%
82	Összesen	386 873	404 355	352 617	87%
83	4. József Attila Városi Könyvtár és Múzeum				
84	Közzgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
85	Kiemelt előirányzat (rovat)				
86	I. Működési kiadások	79 679	92 812	91 182	98%
87	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	48 824	55 735	55 278	99%
88	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	7 568	8 253	7 851	95%
89	3. Dologi kiadások (K3)	23 287	26 959	26 188	97%
90	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0%
91	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	1 865	1 865	100%
92	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (K502)	0	0	0	0%
93	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartásokon kívülre (K506)	0	1 865	1 865	100%
94	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartásokon kívülre (K512)	0	0	0	0%
95	5.4 Általános tartalék (K513)	0	0	0	0%
96	5.5 Céltartalék (K513)	0	0	0	0%
97	II. Felhalmozási kiadások	1 881	11 860	11 056	93%
98	1. Beruházások (K6)	1 881	10 947	10 143	93%
99	2. Felújítások (K7)	0	913	913	100%
100	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0%
101	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0%
102	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0%
103	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0%
104	III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%
105	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
106	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0%
107	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0%
108	Összesen	81 560	104 672	102 238	98%

		Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021. évi teljesítés	Teljesítés %
109	5. Makói Egyesített Népjóléti Intézmény				
110	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
111	Kiemelt előirányzat (rovat)				
112	I. Működési kiadások	569 165	627 573	619 470	99%
113	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	392 437	430 542	429 922	100%
114	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	63 084	73 773	73 773	100%
115	3. Dologi kiadások (K3)	113 644	122 988	115 505	94%
116	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0%
117	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	270	270	100%
118	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (KS02)	0	270	270	100%
119	5.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (KS06)	0	0	0	0%
120	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (KS12)	0	0	0	0%
121	5.4 Általános tartalék (KS13)	0	0	0	0%
122	5.5 Céltartalék (KS13)	0	0	0	0%
123	II. Felhalmozási kiadások	2 876	10 142	10 141	100%
124	1. Beruházások (K6)	2 285	10 142	10 141	100%
125	2. Felújítások (K7)	591	0	0	0%
126	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0%
127	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	0	0	0%
128	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	0	0	0%
129	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0%
130	III. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0%
131	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
132	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0	0%
133	3. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	0	0	0	0%
134	Összesen	572 041	637 715	629 611	99%
135	Makó Város Önkormányzat (összesen)				
136	Közgazdasági jelleg, finanszírozási bevételek, kiadások				
137	Kiemelt előirányzat (rovat)				
138	I. Működési kiadások	4 367 476	5 407 606	3 942 900	73%
139	1. Személyi jellegű kiadások (K1)	1 319 632	1 526 984	1 346 291	88%
140	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális adó (K2)	216 560	244 852	209 877	86%
141	3. Dologi kiadások (K3)	1 309 640	1 832 995	1 457 484	80%
142	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	113 300	143 900	132 287	92%
143	5. Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 408 344	1 658 875	796 961	48%
144	5.1 Helyi önkormányzatok törvény előírásán alapuló befizetései (KS02)	202 056	209 432	209 430	100%
145	5.2 Működési célú támogatások államháztartáson belülre (KS04)	0	0	0	0%
146	5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (KS06)	44 077	58 417	53 232	91%
147	5.4 Egyéb működési célú vissza térítendő támogatások államháztartáson kiv. (KS08)	0	0	0	0%
148	5.5 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (KS12)	487 345	535 412	534 299	100%
149	5.6 Általános tartalék (KS13)	542 717	723 465	0	0%
150	5.7 Céltartalék (KS13)	132 149	132 149	0	0%
151	II. Felhalmozási kiadások	894 806	12 220 710	957 676	8%
152	1. Beruházások (K6)	588 862	10 995 013	642 073	6%
153	2. Felújítások (K7)	305 944	1 213 808	303 715	25%
154	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	11 889	11 888	100%
155	3.1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	2 423	2 423	100%
156	3.2 Felhalmozási célú kölcsön nyújtása államháztartáson belülre (K86)	0	5 000	5 000	100%
157	3.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	4 466	4 465	100%
158	III. Finanszírozási kiadások	1 382 172	1 445 353	1 391 485	96%
159	1. Hosszú lejáratú kölcsönök (K911)	0	0	0	0%
160	2. Betét lekötés (K912)	0	0	0	0%
161	3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	56 586	53 982	53 982	100%
162	4. Központi, irányító szervek támogatás folyósítása (K915)	1 325 586	1 391 371	1 337 503	96%
163	Technikai	1 325 586	1 391 371	1 337 503	96%
164	Összesen	5 318 868	17 682 298	4 954 558	28%

3. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. .) önkormányzati rendelethez
2021. évi normatív támogatások

adatok forintban						
A	B	C	D	E	F	G
1	rovat	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
2	B111-00	Települési önkormányzatok működésének támogatása				
3		Önkormányzati hivatal működésének támogatása	487 953 685	489 905 778	489 905 778	100%
4		Település üzemeltetési és egyéb önkormányzati feladatok támogatása	251 685 750	252 467 240	252 467 240	100%
5		Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	236 249 935	237 420 538	237 420 538	100%
6		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	18 000	18 000	18 000	100%
7	B112-00	Óvodapedagógusok és óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				
8		Óvodapedagógusok támogatása	288 900 150	300 896 700	300 896 700	100%
9			197 863 050	199 321 500	199 321 500	100%
10		8 hó				0%
11		4 hó				0%
12		9-12. hó				0%
13		Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők támogatása	75 894 000	82 950 000	82 950 000	100%
14		8 hó				0%
15		4 hó				0%
16		Ped. nevelő munkáját segítők kiegészítő tám.	4 861 500	4 861 500	4 861 500	100%
17		Ped.II.kategória óvodapedagógus kiegészítő tám.	10 281 600	9 504 000	9 504 000	100%
18		Mesterpedagógus kat. Óvodapedagógus kieg. tám.		3 705 300	3 705 300	100%
19		pedagógus II. kat pedagógusok, pedagógus szakképz. segítők kieg. Tám.		554 400	554 400	100%
19	B112-00	Óvodaműködtetési támogatás				
20			44 774 780	44 901 400	44 901 400	100%
21		8 hó				0%
22		4 hó				0%
23		A köznevelési intézmények műk. kapcsolódó támogatás				0%
24		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja				0%
24	B112-00	Köznevelési feladat támogatása összesen				
25	B113-00	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	333 674 930	345 798 100	345 798 100	100%
26		Család- és gyermekjóléti szolgálat				0%
27		Család- és gyermekjóléti központ	11 890 000	12 342 980	12 342 980	100%
28		Szociális étkeztetés	29 565 000	31 011 296	31 011 296	100%
29		Házi segítségnyújtás	12 608 400	13 108 580	13 108 580	100%
30		Falugondnoki szolgáltatás	11 816 000	11 871 410	11 871 410	100%
31		Időskorúak nappali intézményi ellátása	4 479 000	4 572 000	4 572 000	100%
32		Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	12 586 000	11 882 070	11 882 070	100%
33		Gyermekek napközbeni ellátása	14 334 600	14 457 000	14 457 000	100%
34		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.	0	0	0	0%
35		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	10 200 000	20 400 000	20 400 000	100%
36		Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.	76 680 000	73 698 000	73 698 000	100%
37		Bölcsődei üzemeltetési támogatás	17 500 000	16 694 000	16 694 000	100%
38		Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység kieg. támogatása	22 328 700	22 328 710	22 328 710	100%
39		Bölcsődei dajkák, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők kieg. bértám.	20 400 000	0	0	0%
40		Hajléktalanok átmeneti intézményei	13 229 700	13 602 160	13 602 160	100%
41		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	257 617 400	245 968 206	245 968 206	100%
42		Idősek átmeneti és tartós valamint hajléktalanok szociális, szakosított ellátási feladatainak támogatása	51 606 320	51 502 000	51 502 000	100%
43		Szakmai dolgozók bértámogatása	33 872 320	31 094 000	31 094 000	100%
44		Üzemeltetési támogatás	17 734 000	20 408 000	20 408 000	100%
45		Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	88 787 408	106 789 555	106 789 555	100%
46		dolgozók bértámogatása	51 630 480	62 256 600	62 256 600	100%
47		üzemeltetési támogatás	35 497 658	43 197 160	43 197 160	100%
48		Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 659 270	1 335 795	1 335 795	100%
49		Kieg.támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végz.kisgyermeknevelők béréhez	0	0	0	0%
50		Falu és tanyagondnoki szolgálatok 2019. évi többlettámogatása	0	0	0	0%
51		Nappali melegezők hosszabbított nyitvatartásának támogatása	0	0	0	0%
52		Szociális ágazati pótlék	0	0	0	0%
53		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	49 162 652	49 162 652	100%
54	B113-00	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen	398 011 128	453 422 413	453 422 413	100%
55	B114-00	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	50 541 470	70 572 946	70 572 946	100%
56		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	50 541 470	51 379 946	51 379 946	100%
57		Könyvtári érdekeltségővelő támogatás	0	1 893 000	1 893 000	100%
58		Települési önk-ök kulturális feladatainak kiegészítő támogatása	0	17 300 000	17 300 000	100%
59		Költségvetési szerveknél fogl. bérkompenzációja	0	0	0	0%
59	B115-00	Működési célú központosított támogatások				
60		Helyi iparüzési adó (1%) kompenzáció 4/2021.(II.14) kormány rendelet	230 000 000	182 992 026	182 992 026	100%
61		Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás	230 000 000	167 888 032	167 888 032	100%
62		Önkormányzatok rendkívüli támogatása 2021.	0	0	0	0%
63	B116-00	Elszámolásból származó bevételek	0	15 103 994	15 103 994	100%
64		Idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás 2020. év	0	3 018 400	3 018 400	100%
65		Költségvetési támogatás összesen	0	3 018 400	3 018 400	100%
66		Mindösszesen	1 500 181 213	1 545 709 663	1 545 709 663	100%

4. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2021. évi beruházási kiadásainak előirányzata

adatok ezer forintban						
A	B	C	D	E	F	
1	sor-szám	Megnevezés	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
2	1.	Könyvtár	0	0	0	0%
3	2.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (klíma, tűzoltókészülékek, informatikai eszközök)	16 985	46 301	47 278	102%
4	3.	Kálvin utcai rendelő (bútor+műszaki ellenőr+utolsó részlet+pótmunka)	112 952	172 890	172 890	100%
5	4.	Honvéd városrész megújítása	0	0	0	0%
6	5.	Makói Paktum iroda	0	0	0	0%
7	6.	TOP Iqazgyöngyök útja pályázat	99 308	204 299	204 299	100%
8	7.	GINOP Zsidóörökség	0	0	0	0%
9	8.	Honvéd városrészmegújítása infrastrukturális fejlesztés	171 198	258 449	0	0%
10	9.	Külföldi közutak fejlesztése	0	0	5 624	0%
11	10.	EFOP1.5.3 Értékközvetítés a Makói- térségi közösségekben	0	5 800	5 800	100%
12	11.	EFOP 3.9.2 "Esélyteremtés a gyermekekért"	0	11 315	11 315	100%
13	12.	Kézilabda munkacsarnok maradék közmű+bejáró+parkoló	20 000	20 000	0	0%
14	13.	Kálvin téri Bölcsöde felújítása	1 583	1 583	1 066	67%
15	14.	Szálloda tervezés	118 651	118 651	0	0%
16	15.	Vizkár elhárítási tervben megfogalmazott feladatok elvégzése	0	0	0	0%
17	16.	Külföldi utak pályázati önrő	0	0	0	0%
18	17.	Lonovics-Szegedi u. keresztveződésben gyalogos átkelő kialakítása	0	0	0	0%
19	18.	Polgármesteri Hivatal beléptető rendszer kialakítása	0	0	0	0%
20	19.	Enyvedélyes tervdokumentáció (pályázatok beadásához)	0	0	0	0%
21	20.	Városi csapadékvíz elvezető rendszer	10 000	10 000	0	0%
22	21.	Városi közvilágítási tervdokumentáció	0	0	0	0%
23	22.	Lonovics-Szegedi u. keresztveződésben és Megyeház utca, Rákóczi utcai csomópontban gyalogos átkelő kialakítása	3 500	3 500	0	0%
24	23.	Korona konferencia központ fűtés korszerűsítése	10 500	10 500	0	0%
25	24.	Vadászház tervezés	5 223	0	0	0%
26	25.	Teniszpálya pályázathoz anyag	1 080	0	0	0%
27	26.	Konviktus tervezés	13 716	0	0	0%
28	27.	Múzeum fűtés korszerűsítés, informatikai eszköz beszerzés	1 881	1 881	1 789	95%
29	28.	ENI tárgyi eszközök beszerzése	2 285	10 142	10 141	100%
30	29.	Makó-Maroslele kerékpárút	0	49	39	80%
31	30.	IFA gépjármű beszerzése	0	2 540	2 540	100%
32	31.	Makó Városi Termál- és Gyógyfürdő fejlesztése, építési beruházás	0	9 963 352	130 000	1%
33	32.	Bölcsödei étkezés fejlesztése	0	320	320	100%
34	33.	Kertészet - Padok beszerzése, rotakapa, fűkasza	0	4 492	4 491	100%
35	34.	Városmarketing - Eszközbeszerzés	0	238	238	100%
36	35.	Lombkorona-sétány, Maros Kaland-part felújítása	0	4 736	4 736	100%
37	36.	Közutak üzemeltetése	0	8 587	0	0%
38	37.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum könyv/eszközbeszerzés	0	9 066	8 354	92%
39	38.	Makói Óvoda eszközbeszerzés	0	10 556	8 904	84%
40	39.	Városüzemeltetés (szelektív hulladékgyűjtő sziget kialakítása...)	0	9 010	8 866	98%
41	40.	Gépek, eszközök beszerzése a közfoglalkoztatotti programhoz	0	1 059	1 059	100%
42	41.	Jégpálya melegedő kialakítása	0	8 000	4 000	50%
43	42.	Honvédelmi Sportközpont	0	432	432	100%
44	43.	Tanyák villamosítása	0	400	400	100%
45	44.	Hajléktalan-szálló	0	41 000	0	0%
46	45.	Közvilágítási rendszer	0	50 000	0	0%
47	46.	Bérlakások felújítása	0	5 865	7 492	128%
48	47.	Összesen	588 862	10 995 013	642 073	6%

5. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. .) önkormányzati rendelethez
Makó Város Önkormányzata 2021. évi társadalmi, szociálpolitikai támogatásának előirányzata

adatok ezer forintban

1	A	B	C	D	E	F
	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5/2021. (II.25.) PM rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés	Teljesítés %
2	1.	Köztetetés	4 000	4 000	2 564	64%
3	2.	Rendkívüli települési támogatás - rendkívüli élethelyzet	3 000	4 300	4 233	98%
4	3.	Települési támogatás - lakhatási támogatás	5 000	5 000	201	4%
5	4.	Települési támogatás - lakhatási díjhátralékosok támogatása	0	0	0	0%
6	5.	Települési támogatás - gyógyszer-támogatás	3 000	3 000	2 544	85%
7	6.	Rendkívüli települési támogatás - "újszülöttek támogatása"	23 000	42 100	42 250	100%
8	7.	Szemétszállítási díjkedvezmény	20 000	20 700	20 701	100%
9	8.	Gyógyfürdő-ellátási támogatás	12 000	12 000	7 784	65%
10	9.	Bárányméreg elleni oltás	0	0	0	0%
11	10.	Továbbtanuló diákok támogatása (BURSA)	8 000	0	0	0%
12	11.	Makó Számít Rád	1 300	1 300	510	39%
13	12.	Időskorúak juttatása	34 000	51 500	51 500	100%
14	13.	Összesen	113 300	143 900	132 287	92%

Makó Város Önkormányzata alapítványok, társadalmi és egyéb szervek, szervezetek

2021. évi támogatásának előirányzata

adatok ezer forintban

1	A	B	C	D	E	F
	Sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2021.évi teljesítés Összeg (ezer Ft)
2		Működési célú pénzeszköz átadás				0%
3	1.	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	0	0	0	0%
4	2.	Városfejlesztő Kft	0	0	0	0%
5	3.	Makói Kulturális és Közműv. Nonpr. Kft.	0	0	0	0%
6	4.	Makó Városi Televízió KFT.	0	0	0	0%
7	5.	MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt	430 000	430 000	430 000	100%
8	6.	Makói művészeti csoportok, egyesületek, egyházak, sportszervek, civil szervezetek támogatása	0	1 940	2 090	108%
9	7.	Makó Város Fejlesztéséért Közalapítvány támogatása (beiskolázási támogatás)	8 000	16 000	16 000	100%
10	8.	Makó Város Fejlesztéséért Közalapítvány támogatása (makói kórház támogatása)	30 000	30 000	30 000	100%
11	9.	Makói Művészeti Alapítvány (Makói Művésztelep)	0	0	0	0%
12	10.	Makói Rendőrkapitányság	2 000	0	0	0%
13	11.	Makói Katasztrófavédelem	500	500	500	100%
14	12.	Makói Mentőállomás	500	0	0	0%
15	13.	Marosmenti Polgárőr Egyesület	0	1 000	1 000	100%
16	14.	Makói Termékek támogatása	0	0	0	0%
17	15.	Nyugdíjas Klubok Támogatása	0	0	0	0%
18	16.	Alföldvíz Zrt.	0	0	15	0%
19	16.	DAREH Társulás műk. Hj.	0	1 500	0	0%
20	17.	Makói Ipari Park bővítése II.ütem	110	110	0	0%
21	18.	Makó Város ASP központhoz való csatlakozása	167	413	413	100%
22	19.	BURSA Hungarica támogatás	0	8 000	7 425	93%
23	20.	„Makó Városért Emlékplakett” 2021	0	3 000	1 000	33%
24	21.	Vörös László (Vörös Márton)	0	500	500	100%
25	22.	M-Foci Kft.	0	20 000	20 000	100%
25	23.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum EFOP pályázat fel nem használt támogatás	0	1 865	1 865	100%
26	24.	Makói Gumiipari Szakszervezet	0	4 000	4 000	100%
27	25.	Összesen	471 277	518 828	514 808	99%
27		Támogatás értékű működési kiadás	Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2021.évi teljesítés Összeg (ezer Ft)
28	1.	Makó Kistérség Többcélú Társulása	25 000	27 229	27 228	100%
29	2.	Román Nemzetiségi Önkorm. támogatása	1 500	1 500	1 500	100%
30	3.	Roma Nemzetiségi Önkorm. támogatása	1 500	1 500	1 500	100%
31	4.	Fogorvosi körzetek	9 921	13 642	13 643	100%
32	5.	Gyermekorvosi körzet	9 424	11 830	10 688	90%
33	6.	Felnőttorvosi körzet	0	6 500	5 364	83%
34	7.	Rendkívüli települési támogatás- ivóvíz konténer	12 800	12 800	12 800	100%
35		Összesen:	60 145	75 001	72 723	97%
36		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2021.évi teljesítés Összeg (ezer Ft)
37	1.	József Attila Gimnázium (kerékpártároló, raktár kialakítására)	0	0	0	0%
38	2.	Turisztikai pályázat	0	0	0	0%
39	3.	Korona Szálló emelet felújítása fel nem használt tám.	0	38	38	100%
40	4.	Makói Útós Sport Egyesület - teniszpálya	0	1 080	1 080	100%
41	5.	Sziksa György Református Óvoda és Általános Iskola	0	5 000	5 000	100%
42	6.	Marosmenti Utánpótlás FC	0	3 000	3 000	100%
43	7.	Maros Téli Sport Egyesület	0	386	386	100%
44	8.	Makói Mentőállomás	0	500	500	100%
48	9.	Makói Rendőrkapitányság	0	1 750	1 750	100%
46	10.	GINOP-7.1.4-16-2016-00002 pályázat	0	135	135	100%
46	11.	Összesen:	0	11 889	11 889	100%
47						0%
48		Irányítás alá tartozó költségvetési szerv működési támogatása	Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	Előirányzat 5./2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	2021.évi teljesítés Összeg (ezer Ft)
49	1.	Makói Óvoda	386 873	398 179	350 717	88%
50	2.	József Attila Városi Könyvtár és Múzeum	79 460	86 653	86 305	100%
51	3.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	400 478	446 530	446 522	100%
52	4.	Makói Polgármesteri Hivatal	458 775	460 009	453 959	99%
53		Összesen:	1 325 586	1 391 371	1 337 503	96%

7. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2021. évi felújítási kiadásainak előirányzata

adatok ezer forintban						
1	A sor- szám	B	C Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	D Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	E 2021.évi teljesítés	F Teljesítés %
2	1.	Önkormányzati ingatlanok egyéb felújítás	0	25 689	21 883	85%
3	2.	Önkormányzati bérházak felújítása	7 000	28 512	28 336	99%
4	3.	Járda program (köz munkaprogram önév)	5 000	5 000	0	0%
5	4.	Honvéd városrészmegújítása infrastrukturális fejlesztés	14 859	14 859	0	0%
6	5.	Páger Mozi és Rendezvényház rekonstrukció	130 563	130 563	41 352	32%
7	6.	Polgármesteri Hivatal mosdó felújítás	0	0	0	0%
8	7.	Tulipán utcai rendelő felújítás	0	0	0	0%
9	8.	Hajléktalan szálló felújítás	500	500	0	0%
10	9.	Önkormányzati ingatlanok felújítása (Víziközmű vagyon-GFT)	70 231	70 231	35 557	51%
11	10.	Kamerarendszerek felújítása, pótlása	10 200	10 200	0	0%
12	11.	Makói Múzeum villamoshálózat felújítás	0	0	0	0%
13	12.	Igazgatók útja	0	0	0	0%
14	13.	Korona Szálló emeletének fejlesztése	0	0	0	0%
15	14.	Justh Gyula utcai Nyugdíjas Klub felújítás (tető+fűtés)	0	0	0	0%
16	15.	Kálmán Bölcsöde kerítés felújítás, ENI konyha számítógép felújítás	591	0	0	0%
17	16.	Vagyon- és tűzvédelmi rendszer felújítása (PH, Közhivatalok háza)	5 000	5 000	0	0%
18	17.	Önkormányzati intézmények villámvédelmi rendszerének felújítása (JAG, Sportcsarnok)	8 000	8 000	0	0%
19	18.	Sportcsarnok küzdőtér és lelátó világítás cseréje	15 000	15 000	10 160	68%
20	19.	Intézmények fűtési rendszerének karbantartása	1 700	1 700	0	0%
21	20.	PH épület belső tetőszerkezetének javítása (beázás)	1 800	2 795	0	0%
22	21.	Volt Galamb kollégium tetőjavítása	2 500	2 500	0	0%
23	22.	Hagymatikum külső élménymedence korszerűsítése	20 000	20 000	0	0%
24	23.	Lombkorona-sétány, Maros Kaland-part felújítása	10 000	8 586	7 836	91%
25	24.	Nyílászáró csere (Járasszékhelyi múzeumok)	3 000	3 000	3 000	100%
26	25.	Vadászház tervezés	0	5 223	1 829	35%
27	26.	Konviktus tervezés	0	13 716	13 716	100%
28	27.	Magyarhertelend villanyszerelés és tető javítás	0	4 773	4 771	100%
29	28.	Lakás felújítás közfoglalkoztatotti program (5 db)	0	4 834	4 831	100%
30	29.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések 2021. (Szegedi utca járda)	0	12 365	12 365	100%
31	30.	Járda program 2021.	0	177 338	35 607	20%
32	31.	Közutak felújítása	0	83 868	55 760	66%
33	32.	Makói Óvoda épületeinek felújítása	0	14 561	14 561	10%
34	33.	Búza utcai bölcsöde játszó elemeinek felújítása	0	2 997	2 997	100%
35	34.	József Áttila Múzeum festési munkálatok	0	913	913	100%
36	35.	Minszenty Szoba felújítása	0	9 500	106	1%
37	36.	Járdaprogram 2022.	0	522 000	0	7%
38	37.	Városüzemeltetés	0	8 100	6 657	82%
39	38.	Makói Óvoda - terasz felújítás	0	1 485	1 478	100%
40	39.		305 944	1 213 808	303 715	25%

8. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. ...) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata költségvetési szerveinek engedélyezett létszámkerete 2021. január 01.-től

1	A sor- szám	Intézmény megnevezése	Köztisztvi- selő	Választott képviselő	Szolgálati tv. alá tartozók	Közalkalma- zotok	Közfoglalkoz- tatott	ebből:			Munka- törvénykönyv e alá tartozók	Engede- lyezett össz létszám
								pedagógus	nevelő munkát közvetlen	gazdasági, műszaki		
			fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő	fő
2	1.	Önkormányzat					141,00					141,00
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. (mezővárosi örszolg.)				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	6,00					21,50
10	9.	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény				114,00	3,00					117,00
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 a Makó Város Önkormányzat Képviselő testületének/2022.(V.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Helyi iparüzési adó

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

2021. évre vonatkozó mentesség összege: 3.760.650.- 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 2021. évben: 313.696.- Ft.

Méltányosság címen 2021. évben 1.201.- Ft telekadó került törlésre.

Magánszemély kommunális adója:

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

Az adómentesség összege 2021. évben: 40.824.626.- Ft.

Méltányosság címen 2021. évben 360.951.- Ft magánszemély kommunális adója került törlésre.

Intézményi gyermek közétkeztetés

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

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

Az Önkormányzat által nyújtott kedvezmény összege a beszámolóik alapján együttesen 2021. évben 30.095.279.- Ft volt.

10. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.:) önkormányzati rendelethez

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

adatok ezer forintban					
	A	B	C	D	E
1	sorszám	Megnevezés	Előirányzat 5/2021. (II.25.) polgármesteri rendelet	Előirányzat 4/2022. (II.10.) önkormányzati rendelet	2021.évi teljesítés
2	1.	Céltartalék összesen	132 149	132 149	0
3	2.	Céltartalékba helyezett közműfejlesztési hozzájárulás	30 332	30 332	0
4	3.	Víziközmű	44 859	44 859	0
5	4.	1/2018. (II.09.) rendelet József Attila Gimnázium Tornaterem kialakítása	0	0	0
6	5.	Lakossági kifizetés Víziközmű Társulat megszűnése után	23 410	23 410	0
7	6.	társulás maradványa kapcsolódó célok	33 548	33 548	0
8	7.	Általános tartalék	542 717	723 465	0
10	9.	Tartalékok összesen	674 866	855 614	0

11. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2021-2023.

A		B	C	D	E	F
		adatok ezer forintban				
1	Sorszám	Bevételek	2021. Teljesítés	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat	2023. évi előirányzat
2	1.	Vagyoni típusú adók (B34)	390 606	365 000	372 300	379 746
3	2.	Önkormányzatok működési támogatása (B11)	1 545 709	1 545 710	1 576 624	1 608 157
4	3.	Egyéb működési célú támogatások (B16)	792 423	939 266	958 051	977 212
5	4.	Felhalmozási célú támogatások (B2)	2 631 408	10 469 808	10 679 204	10 892 788
6	5.	Működési bevételek (B4)	523 982	601 534	613 565	625 836
7	6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
8	7.	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	181	0	0	0
9	8.	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 276 712	1 248 000	1 272 960	1 298 419
10	9.	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	9 313	6 000	6 120	6 242
11	10.	Felhalmozási bevétel (B5)	393 526	486 786	496 522	506 452
12	11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	37 476	26 360	26 887	27 425
13	12.	Betét felbontás (B812)	0	0	0	0
14	13.	Maradvány igénybevétele (B813)	1 937 912	1 937 912	1 976 670	2 016 204
15	14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	55 922	55 922	57 040	58 181
16	15.	Intézményi finanszírozás növ.		0	0	0
17	16.	Bevétel összesen:	9 595 170	17 682 298	18 035 944	18 396 663
18	17.	Kiadások				
19	18.	Működési célú kiadások	3 942 900	5 407 606	5 515 758	5 626 073
20	19.	Finanszírozási kiadások	53 982	53 982	55 062	56 163
21	20.	Felhalmozási kiadások	957 676	12 220 710	12 465 124	12 714 427
22	21.	Kiadás összesen:	4 954 558	17 682 298	18 035 944	18 396 663

12. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata 2021. évre áthúzódó kötelezettségek

sorszám	Kötelezettség faja	ezer Ft-ban	
		2021	
1	2022. évre áthúzódó kötelezettség összesen:		0

13. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzat hitel- kamatfizetési kötelezettségei

adatok ezer forintban

Hitel megnevezése	Felvett hitel összege	2020. dec.31. hitel-állomány	2021. év								2021. év összesen:	
			I. negyedév		II. negyedév		III. negyedév		IV. negyedév		tőke törlesztés	kamatfizetés
			tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés	tőke törlesztés	kamatfizetés		
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.: önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása							
A	B	C	D	E	F	G	
1	MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség összegei				Ezer forintban! ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
			2021	2022	2023	2024	
2	1	2	3	4	5	6	7
3	Helvi adók	01					
4	Osztalék, koncessziós díjak	02	-	-	-	-	-
5	Díjak, pótlékok, bírságok	03					
6	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04					
7	Részvények, részesedések értékesítése	05					
8	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
10	Saját bevételek (01+...+07)	08	-	-	-	-	-
11	Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	-	-	-	-	-
12	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	-	-	-	-	-
13	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					
14	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					
15	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
16	Adott váltó	14					
17	Pénzügyi lízing	15					
18	Halasztott fizetés	16					
19	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					
20	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	-	-	-	-	-
21	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					
22	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					
23	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
24	Adott váltó	22					
25	Pénzügyi lízing	23					
26	Halasztott fizetés	24					
27	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-	-
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	-	-	-	-	-

15. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

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

	A	B
		adatok Ft-ban
1	Támogatott szervezet	Támogatás összege
2	Makó Város Fejlődésért/ Kórház	30 000 000
3	Makó Város Fejlődésért/Beiskolázás	16 000 000
4	Makó Város Fejlődéséért Közalapítvány	1 150 000
5	Csanád Vezér Alapítvány	100 000
6	Kajtár Péterné	40 000
7	Sztołykó Mihály	40 000
8	Diabetezesek Dél-Alföldi Társulása	40 000
9	Csanád Vezér Alapítvány	50 000
10	Almásis Diákokért Alapítvány	50 000
11	Sarró Mihály	40 000
12	Forgató Táncegyüttes	50 000
13	József Attila Gimnázium Diáksport Egyesület Makó	100 000
14	Megváltozott Munkaképességű és Nyugdíjasok Makói Közhasznú Egyesülete (MENYUKE)	50 000
15	Makó Budo Klub	100 000
16	Makó Budo Klub	150 000
17	Napsugár az Óvodában Alapítvány	100 000
18	Kollár Ibolya Hadirokkantak, Hadiözvegyek ONSZ	30 000
19	Vissza nem térítendő támogatások összesen:	48 090 000

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

Ssz.	EU-s projekt neve, azonosítója:	Makói Paktum - helyi foglalkoztatási együttműködések kialakítása, TOP-5.1.2-15-CS1-2016-0002			
1	Források	2021	2022	2022 után	Ezer forintban!
2	Saját erő				Összesen
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	0	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	Források	2021	2022	2022 után	Ezer forintban!
20	Saját erő				Összesen
21	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
22	EU-s forrás				
23	Társfinanszírozás				
24	Hitel				
25	Egyéb forrás				
26	Források összesen:	0	0	0	
27					
28	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
29	Személyi jellegű (járulékkal)				
30	Dologi kiadások	360			360
31	Beruházás, felújítás				
32	Visszafizetendő támogatás				
33	Összesen:	360			360
34					
35					
36					
37	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-1.2.1-16-CS1-2017-00008 Igazgyöngyök útja			
38	Források	2021	2022	2022 után	Ezer forintban!
39	Saját erő				Összesen
40	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
41	EU-s forrás				
42	Társfinanszírozás				
43	Hitel				
44	Egyéb forrás	42658			42 658
45	Források összesen:	42 658			42 658
46					
47	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
48	Személyi jellegű (járulékkal)	190			190
49	Dologi kiadások	32 922	1 000		33 922
50	Beruházás, felújítás	204 299	4 700		208 999
51	Összesen:	237 411	5 700		243 111
52					
53					
54					
55	EU-s projekt neve, azonosítója:	EFOP-1.5.3-16-2017-00037 Humán szolgáltatások fejlesztése - Értékközvetítés			
56	Források	2021	2022	2022 után	Ezer forintban!
57	Saját erő				Összesen
58	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
59	EU-s forrás	47 694	104 237		151 931
60	Társfinanszírozás				
61	Hitel				
62	Egyéb forrás				
63	Források összesen:	0	104 237		151 931
64					
65	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
66	Személyi jellegű (járulékkal)	6 831			6 831
67	Dologi kiadások	52 014			52 014
68	Beruházás, felújítás	5 800			5 800
69	Egyéb kiadások		27 000		27 000
70	Összesen:	64 645	27 000	0	91 645
71					
72					
73					
74	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-4.3.1-15-CS1-2016-00003 Makó Homvéd városi központ megújítása			
75	Források	2021	2022	2022 után	Ezer forintban!
76	Saját erő				Összesen
77	- saját erőből központi támogatás /EU önerő alap/				
78	EU-s forrás				
79	Társfinanszírozás				
80	Hitel				
81	Egyéb forrás	87 251			87 251
82	Források összesen:	87 251	0	0	87 251
83					
84	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Összesen
85	Személyi jellegű (járulékkal)				
86	Dologi kiadások	14 143	2 312		16 455
87	Beruházás, felújítás		272 672		272 672
88	Összesen:	14 143	274 984		289 127
89					
90					

91	EU-s projekt neve, azonosítója:				TOP-5.2.1-15-CS1-2016-00002 Makó Honvéd városrészének megújítása			
92					Ezer forintban!			
93					Összesen			
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	2 561	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 ut			
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	13 900			13 900			
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			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			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	EU-s projekt neve, azonosítója:				TOP-3.1.1-15-CS1-2016-00004 Kerékpárút kialakítása Makó és Maroslele között
185					Ezer forintban!
186					Osszesen
187	Források	2021	2022	2022 után	Osszesen
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	Osszesen
197	Személyi jellegű (járulékkal)				
198	Dologi kiadások	203	20		223
199	Beruházás, felújítás	36			36
200	Osszesen:	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	Osszesen
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	Osszesen
215	Személyi jellegű (járulékkal)				
216	Dologi kiadások				
217	Beruházás, felújítás				
218	Támogatás visszafizetés	414			414
219	Osszesen:	414			414
220					
221					
222	EU-s projekt neve, azonosítója:				VP6-7.2.1.4-17 Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vizellátás, valamint szennyvízkezelési fejlesztései
223					Ezer forintban!
224	Források	2021	2022	2022 után	Osszesen
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			743
232					
233	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Osszesen
234	Személyi jellegű (járulékkal)				
235	Dologi kiadások				
236	Beruházás, felújítás	400			400
237	Osszesen:	400			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					Ezer forintban!
242	Források	2021	2022	2022 után	Osszesen
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			
250					
251	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Osszesen
252	Személyi jellegű (járulékkal)				
253	Dologi kiadások		3 025		3 025
254	Beruházás, felújítás				
255	Osszesen:	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					Ezer forintban!
260	Források	2021	2022	2022 után	Osszesen
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			
268					
269	Kiadások, költségek	2021	2022	2022 után	Osszesen
270	Személyi jellegű (járulékkal)				
271	Dologi kiadások	405			405
272	Beruházás, felújítás	1 065			1 065
273	Osszesen:	1 470			1 470

17. melléklet Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.)önkormányzati rendelethez

Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

A		B	C	D
Megnevezés		Konszolidálás előtti összeg	adatok forintban Konszolidált összeg	
1	2	3	4	
2	1			
3	01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	22 023 306	22 023 306
4	02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	41 728 489 120	41 728 489 120
5	03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	80 441 000	80 441 000
6	04	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	58 867 916	58 867 916
7	05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	41 889 821 342	41 889 821 342
8	06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	44 530 746	44 530 746
9	08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	44 530 746	44 530 746
10	10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	3 612 232	3 612 232
11	11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizeszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	3 149 917 810	3 149 917 810
12	12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	3 153 530 042	3 153 530 042
13	13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	288 170 686	288 170 686
14	14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	667 204 674	667 204 674
15	15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 639 502 410	1 639 502 410
16	16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 594 877 772	2 594 877 772
17	17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/III)	36 604 420	36 604 420
18	18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 101 436	1 101 436
19	19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	47 720 465 758	47 720 465 758
20	20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	37 604 038 148	37 604 038 148
21	21	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 952 451 102	-5 952 451 102
22	22	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	2 358 035 071	2 358 035 071
23	23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 364 288 126	1 364 288 126
24	24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	35 373 910 243	35 373 910 243
25	25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	130 597 719	130 597 719
26	26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	52 623 361	52 623 361
27	27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	190 000 710	190 000 710
28	28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	373 221 790	373 221 790
29	30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 973 333 725	11 973 333 725
30	31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	47 720 465 758	47 720 465 758

18. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez
 Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

A		B	C	D	E
1	2	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	adatok forintban Konszolidált összeg
2	1	2	3	4	5
3	01	01 Közhatalmi eredményszámléletű bevételek	1 640 624 633	0	1 640 624 633
4	02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	340 817 006	0	340 817 006
5	03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	331 772	0	331 772
6	04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevételei (=01+02+03)	1 981 773 411	0	1 981 773 411
7	08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	2 883 212 222	-1 337 502 559	1 545 709 663
8	09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	792 422 720	0	792 422 720
9	10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	1 736 648 365	0	1 736 648 365
10	11	09 Külföldre egyéb eredményszámléletű bevételek	411 353 693	0	411 353 693
11	12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	5 823 637 000	-1 337 502 559	4 486 134 441
12	13	10 Anyagköltség	131 331 568	0	131 331 568
13	14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	874 924 196	0	874 924 196
14	16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	35 788 964	0	35 788 964
15	17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 042 044 728	0	1 042 044 728
16	18	14 Bérköltség	1 168 398 292	0	1 168 398 292
17	19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	180 550 786	0	180 550 786
18	20	16 Bérjárulékok	216 123 315	0	216 123 315
19	21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 565 072 393	0	1 565 072 393
20	22	VI Értékcsökkenési leírás	911 268 585	0	911 268 585
21	23	VII Egyéb ráfordítások	2 923 070 790	-1 337 502 559	1 585 568 231
22	24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	1 363 953 915	0	1 363 953 915
23	27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
24	28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	558 902	0	558 902
25	29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei (>=21a+21b)	16 836	0	16 836
26	32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	575 738	0	575 738
27	35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	241 527	0	241 527
28	39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
29	42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	241 527	0	241 527
30	43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	334 211	0	334 211
31	44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	1 364 288 126	0	1 364 288 126

19. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.)
önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzatának 2021. évi összevont maradványkimutatása Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
						adatok Ft-ban
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei					7 601 336 546
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai					4 900 575 686
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege:					2 700 760 860
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei					3 331 337 218
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai					1 391 484 792
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege					1 939 852 426
7	Alaptevékenység maradványa					4 640 613 286
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					0
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege					0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					0
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege					0
14	Vállalkozási tevékenység maradványa					0
15	Összes maradvány					4 640 613 286
16	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa					4 745 225
17	Alaptevékenység szabad maradványa					4 635 868 061
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befiz. Köt.					0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa					0

20. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. .) önkormányzati rendelethez

Az eszközök értékvesztésének alakulása

		A	B	C	D	E	F	G
1		Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszalrt értékvesztés	adatok forintban Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
2	1	2	3	4	5	6	7	8
3	1.	Adott előlegek	224 610 757	0	0	0	1 635 264 727	0
4	2.	Tartós részesedések	136 274 411	56 784 411	0	0	136 274 411	56 784 411
5	3.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	951 000	0	0	0	951 000	0
6	4.	Készletek	25 285 679	0	0	0	43 358 066	0
7	6.	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 365 141 665	0	0	0	2 793 873 848	0
8	7.	Kincstáron kívül devizaszámlák	1 206 707	0	0	0	1 219 497	0
9	8.	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 084 126 102	86 068 558	24 166 612	80 448	1 050 068 439	110 154 722
10	10.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
11	11.	Összesen (=1+...+9)	2 837 596 321	142 852 969	24 166 612	80 448	5 661 009 988	166 939 133

21. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
	A	B	C	D	E	F	G	H	
1	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	adatok forintban (Összesen (=3+4+5+6+7+8))	
2	1	2	3	4	5	6	7	8	
3	01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	699 334 042	47 741 677 647	1 370 398 130	0	3 900 360 832	2 212 422 788	55 924 193 439
4	02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	4 800 000	0	0	0	0	0	4 800 000
5	03	Nem aktivált felújítások, beruházások	0	0	0	0	8 000 000	0	8 000 000
6	04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	4 063 330 702	73 140 513	0	0	0	4 136 471 215
7	05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
8	07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	15 437 300	15 437 300
9	08	Összes növekedés (=02+...+07)	4 800 000	4 063 330 702	73 140 513	0	8 000 000	15 437 300	4 164 708 515
10	09	Értékesítés	0	-255 160 034	0	0	0	0	-255 160 034
11	10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	-18 251 858	0	0	0	0	-18 251 858
12	11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
13	13	Egyéb csökkenés	0	-272 436 658	0	0	0	0	-272 436 658
14	14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	-545 848 550	0	0	-3 052 948 127	0	-3 598 796 677
15	15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	704 134 042	51 259 159 799	1 443 538 643	0	855 412 705	2 227 860 088	56 490 105 277
16	16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	680 080 647	9 777 735 350	990 245 142	0	0	446 979 685	11 895 040 824
17	17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	8 139 493	915 446 641	125 520 138	0	0	42 360	1 049 148 632
18	18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	-230 000	-104 809 630	-55 309 058	0	0	0	-160 348 688
19	19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17+18)	687 990 140	10 588 372 361	1 060 456 222	0	0	447 022 045	12 783 840 768
20	20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	205 496 113	0	0	0	0	205 496 113
21	21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21+22)	0	205 496 113	0	0	0	0	205 496 113
23	24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	687 990 140	10 793 868 474	1 060 456 222	0	0	447 022 045	12 989 336 881
24	25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	16 143 902	40 465 291 325	383 082 421	0	855 412 705	1 780 838 043	43 500 768 396
25	26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	675 787 736	154 065 276	911 603 391	0	0	0	1 741 456 405

22. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás 2021. december 31.

A		B	C	D	E
					ezer Ft-ban
1	ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak záro	Tárgyévi záro	Változás %-a
		állományi érték (eFt)			
2	1	2	3	5	6
3	I. Immateriális javak (nettó)	1.	19 253	16 143	-16,15%
4	<i>0-ra írt immateriális javak bruttó értéke</i>	2.	675 557	675 787	0,03%
5	II. Tárgyi eszközök (4+10) (nettó)	3.	42 038 960	41 703 786	-0,80%
6	1. Ingatlanok (5+8) (nettó)	4.	35 400 411	38 107 256	7,65%
7	<i>1/1. Törzsvagyon (6+7)</i>	5.	33 561 490	35 930 199	7,06%
8	a./ Forgalomképtelen	6.	20 543 149	20 624 996	0,40%
9	b./ Korlátozottan forgalomképes	7.	13 018 341	15 305 203	17,57%
10	<i>1/2. Forgalomképes (üzleti)</i>	8.	1 838 921	2 177 057	18,39%
11	<i>0-ra írt ingatlanok bruttó értéke</i>	9.	135 839	133 646	-1,61%
12	Egyéb tárgyi eszközök - törzsvagyon (11+14+15+16)	10.	6 638 549	3 596 530	-45,82%
13	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	380 153	383 082	0,77%
14	<i>0-ra írt gépek, berendezések, felszerelések bruttó értéke</i>	12.	866 642	911 603	5,19%
15	<i>Érték nélkül nyilvántartott gépek, berendezések, felszerelések db</i>	13.	0	0	0,00%
16	3. Tenyészállatok	14.	0	0	0,00%
17	4. Beruházások, felújítások	15.	3 900 361	855 413	-78,07%
18	5. Tárgyi eszközök értékhelyesítése	16.	2 358 035	2 358 035	0,00%
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök (18+...+20)	17.	80 441	80 441	0,00%
20	1. Egyéb tartós részesedés	18.	79 490	79 490	0,00%
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	19.	951	951	0,00%
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesítése	20.	0	0	0,00%
23	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök. (22+31) (nettó)	21.	58 910	58 868	-0,07%
24	<i>IV/1. Törzsvagyon (23+27)</i>	22.	58 910	58 868	-0,07%
25	a./ Forgalomképtelen üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	23.	0	0	0,00%
26	- Immateriális javak	24.	0	0	0,00%
27	- Ingatlanok	25.	0	0	0,00%
28	- Gépek, berendezések, felszerelések	26.	0	0	0,00%
29	b./ Korlátozottan forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	27.	58 910	58 868	-0,07%
30	- Immateriális javak	28.	0	0	0,00%
31	- Ingatlanok	29.	58 910	58 868	-0,07%
32	- Gépek, berendezések, felszerelések	30.	0	0	0,00%
33	c./ Forgalomképes üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök	31.	0	0	0,00%
34	- Immateriális javak	32.	0	0	0,00%
35	- Ingatlanok	33.	0	0	0,00%
36	- Gépek, berendezések, felszerelések	34.	0	0	0,00%
37	<i>0-ra írt üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott eszközök bruttó értéke</i>	35.	0	0	0,00%
38	2. Konc., vagyonkezelésbe átad eszközök értékhelyesítése	36.	0	0	0,00%

39	A.) NEMZ.VAGYONBA TART.BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+3+17+21)	37.	42 197 564	41 859 238	-0,80%
40	I. Készletek	38.	25 286	43 358	71,47%
41	II.Értékpapírok	39.	0	0	0,00%
42	B) NEMZ.VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZÖK	40.	25 286	43 358	71,47%
43	C/II/1 Forintpénztár	41.	1 555	2 102	35,18%
44	C/II/2 Valutapénztár	42.	411	416	1,22%
45	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2)	43.	1 966	2 518	28,08%
46	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	44.	1 365 142	2 793 874	104,66%
47	C/II/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	45.	484 546	338 306	0,00%
48	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	46.	1 849 688	3 132 180	69,34%
49	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	47.	1 207	1 220	1,08%
50	C/IV Devizaszámlák	48.	1 207	1 220	1,08%
51	C) PÉNZESZKÖZÖK	49.	1 852 861	3 135 917	69,25%
52	I. Költségvetési évben esedékes követelések	50.	309 863	272 709	-11,99%
53	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	51.	688 194	667 205	-3,05%
54	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	52.	225 944	1 636 317	624,21%
55	D) KÖVETELÉSEK	53.	1 224 001	2 576 231	110,48%
56	E) EGYÉB ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	54.	22 974	36 736	59,90%
57	F) AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	55.	0	0	0,00%
58	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	56.	45 322 686	47 651 480	5,14%
59	FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak záró állományi érték (eFt)	Tárgyévi záró	Változás %-a
60	I	2	3	5	6
61	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1.	33 678 150	33 678 150	0,00%
62	II. Nemzeti vagyon változásai	2.	-1 121 986	-1 121 986	0,00%
63	III. Egyéb eszközök induláskori értéke	3.	1 094 874	1 094 874	0,00%
64	IV. Felhalmozott eredmény	4.	-1 281 510	-1 977 002	54,27%
65	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5.	2 358 035	2 358 035	0,00%
66	VI. Mérleg szerinti eredmény	6.	-695 492	1 386 379	-299,34%
67	G) SAJÁT TÖKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	7.	34 032 071	35 418 450	4,07%
68	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8.	68 109	119 665	75,70%
69	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9.	50 683	52 623	3,83%
70	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	202 017	190 001	-5,95%
71	H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	320 809	362 289	12,93%
72					
73	K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.	10 969 806	11 870 741	8,21%
74	FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+K)	13.	45 322 686	47 651 480	5,14%
75					
76	Vagyonkezelésbe adott eszközök Áh-n belül bruttó érték	1.	2 152 327	2 167 764	0,72%
77	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya (búttó érték)				
78	A/I. Immateriális javak "0"-ra leírt állománya	1.	675 557	675 787	0,03%
79	A/II. Tárgyi eszközök	2.	1 036 254	1 065 668	2,84%
80	A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok "0"-ra leírt állománya	3.	169 612	154 065	-9,17%
81	A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések "0"-ra leírt állománya	4.	866 642	911 603	5,19%
82					
83	Kisértékű immateriális javak állománya	1.	1 032	1 032	0,00%
84					
85	Kulturális javak állománya	1.	260 929	263 599	1,02%
86	Nyilvántartási számlák				
87	01. Befektetett eszközök	1.			
88	011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott nettó eszközök	2.	1 706 533	1 721 970	0,90%
89	02. Készletek	3.	25 286	43 358	71,47%

23. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) ... önkormányzati rendelethez

2021. évi költségvetés mérlege

1	2	3	4	5	6	7	8	adatok Ft-ban	
								2021. évi eredeti el.	2021. évi mód. el.
Megnevezés		bevétel			Kiadás				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		
6	Működési bevételek	3 375 097	4 706 510	4 538 026	Működési kiadás	4 367 476	5 407 608	3 942 900	
7	Önkormányzatok működési támogatásai	1 500 181	1 545 710	1 545 709	Személyi juttatások	1 319 632	1 526 984	1 346 291	
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	Munkáltatói terh. jár. és szoc. hozzáj. adó	216 560	244 852	209 877	
9	Egyéb működési célú tám. bev. áh.n. belülről	322 179	630 206	762 423	Dologi kiadás	1 309 640	1 832 995	1 457 484	
10	Közhatalmi bevételek	1 057 000	1 619 000	1 676 812	Ellátottak pénzbeli juttatásai	113 300	143 900	132 287	
11	Működési bevételek	495 737	601 534	523 982	Elvonások és befizetések	202 056	209 432	209 430	
12	Műk. c. visszat. tám., kölcs. visszat. áh.n. kívülről	0	0	0	Egyéb működési célú támog. áh.n. belülről	44 077	58 417	53 232	
13	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	0	0	0	Műk. c. visszat. támog., kölcs. nyújt. áh.n. kívülről	0	0	0	
14	Műk. bev. felh. célra	0	0	0	Egyéb működési célú támog. áh.n. kívülről	487 345	535 412	534 299	
15					Működési tartalék: - általános	542 717	723 465	0	
16					Működési tartalék: - cél	132 149	132 149	0	
17	Felhalmozási célú bevételek	109 165	10 982 954	3 082 410	Felhalmozási célú kiadások	894 808	12 220 710	957 676	
18	Felhalmozási célú önkorm. i. támogatások	0	380 037	380 037	Beruházások	588 862	10 995 013	642 073	
19	Egyéb felhalm. c. tám. bev. áh.n. belülről	35 005	10 089 771	2 251 371	Felújítások	305 944	1 213 808	303 715	
20	Immater. jav., ingatlanok, egyéb tárgyi e. érték.	74 000	486 786	393 526	Egyéb felhalm. c. támog. áh.n. belülről	0	11 889	11 888	
21	Felhalm. c. visszat. tám., kölcs. visszat. áh.n. kívülről	0	0	0	Felhalm. c. visszat. támog., kölcs. nyújt. áh.n. kívülről	0	0	0	
22	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.	160	26 360	37 476	Egyéb felhalm. c. támog. áh.n. kívülről	0	0	0	
23	Műk. bev. felhalm. célra	0	0	0	Felhalmozási tartalék: - általános	0	0	0	
24					Felhalmozási tartalék: - cél	0	0	0	
25	Kölségvetési bevételek	3 484 262	15 888 464	7 601 336	Kölségvetési kiadások	5 262 282	17 628 316	4 900 576	
26	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	772 039	1 237 756	1 237 756	Hosszú lej. hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	
27	Maradvány igénybevétele működési célra	1 062 567	700 156	700 156	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	
28	Maradvány igénybevétele finanszírozási célra	0	0	0	Áh.n. belüli megelőlegezés visszafizetése	56 586	53 982	53 982	
29	Áh.n. belüli megelőlegezések	0	55 922	55 922	Betételkötés	0	0	0	
30	Betétek megszüntetése	0	0	0	Hitel törlesztése	0	0	0	
31	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0					
32	Hitel felvétel bevétele	0	0	0					
33	Finanszírozási bevételek	1 834 806	1 993 834	1 993 834	Finanszírozási kiadások	56 586	53 982	53 982	
36	Bevételek összesen:	5 318 868	17 682 298	9 595 170	Kiadások összesen:	5 318 868	17 682 298	4 954 558	

24. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V.) önkormányzati rendelethez

Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege 2021. év								
1	A	B	C	D	E	F	G	H
2	Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
3		2021. évi eredeti ei.	2021. évi mód. ei.	2021. évi teljesítés		2021. évi eredeti ei.	2021. évi mód. ei.	2021. évi teljesítés
4	adatok ezer forintban							
5	Önkorm. működési támogatásai	1 500 181	1 545 710	1 545 709	Személyi juttatások	1 319 632	1 526 984	1 346 291
6	Egyéb műk.c.tám.bev. áh.n belülről	322 179	939 266	792 423	Munkaadót terh.jár.és szoc.hozzáj.adó	216 560	244 852	209 877
7	Közhatalmi bevételek	1 057 000	1 619 000	1 676 812	Dologi kiadások	1 309 640	1 832 995	1 457 484
8	Működési bevételek	495 737	601 534	523 982	Ellátottak pénzbeli juttatásai	113 300	143 900	132 287
9	Egyéb működési célú átvett pénzeszk.	0	0	0	Elvonások, befizetések	202 056	209 432	209 430
10					Egyéb műk.célú támog.áh.n belülré	44 077	58 417	53 232
11					Műk.célú visszat.támog., kölcs.nyújt.áh.n kívülré	0	0	0
12					Egyéb műk. C. támog. Áh. n kívülré	487 345	535 412	534 299
13					Tartalékok	674 866	855 614	0
14								
15								
16								
17	Összesen:	3 375 097	4 705 510	4 538 926	Összesen:	4 367 476	5 407 606	3 942 900
18	Hiány:	992 379	702 096		Többlet:			596 026

25. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (V. .) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2021. év

1	2	3	A			B			C			D			E			F			G			H		
			Megnevezés			Bevételek			Megnevezés			Kiadások			adatok ezer forintban											
			2021. évi eredeti ei.	2021. évi mód. ei.	2021. évi teljesítés				2021. évi eredeti ei.	2021. évi mód. ei.	2021. évi teljesítés															
4			0	380 037	380 037	Beruházások		588 862	10 995 013	642 073																
5			35 005	10 089 771	2 251 371	Felújítások		305 944	1 213 808	303 715																
6			74 000	486 786	393 526	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belülré		0	11 889	11 888																
7			0	0	0	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.,nyújt.áh.n kívülre		0	0	0																
8			160	26 360	37 476	Egyéb felhalm.c.támog.áh.n kívülre		0	0	0																
9																										
10																										
11																										
12																										
13			109 165	10 982 954	3 062 410	Összesen:		894 806	12 220 710	957 676																
14			785 641	1 237 756		Hiány:																				2 104 734

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként 2021-ben		
											adatok forrásban	Bevételek összesen (282+214) (B1-E8)	
#	Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (#07...+10+21+32) (B1)	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (#44+45+46+57+68) (B2)	Közhatalmi bevételek (#92+93+103+108+164+165) (B3)	028.oszlop 06/A Értékpapírok 220 Működési bevételek (B4)	029.oszlop 06/A Értékpapírok 229 Felhalmozási bevételek (B5)	030.oszlop 06/A Értékpapírok 255 Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	031.oszlop 06/A Értékpapírok 281 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	032.oszlop 06/A Értékpapírok 282 Költésvetési bevételek (B1-B7)	Finanszírozási bevételek (#309+311+312+313) (B8)	Bevételek összesen (282+214) (B1-E8)		
Makó Város Önkormányzata													
1	01130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási feladatai	1 629 432	0	0	665 067	0	0	8 000 000	10 294 499	0	10 294 499		
2	01330 Közművelődés- fenntartás és -munkatartás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3	01330 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4	01600 Államháztartásbeli ügyek	0	0	0	287 247 067	393 526 300	0	8 005 550	688 778 047	0	688 778 047		
5	01600 Kiemelt állami és önkormányzati feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6	01800 Önkormányzatok elnökségei és központi költségvetései	1 545 709 963	360 037 056	0	70 200	0	0	0	0	0	0		
7	01800 Támogatás célú finanszírozási műveletek	409 840 746	728 638 304	0	0	0	0	0	1 925 816 918	55 922 346	1 981 739 264		
8	02500 Egyéb védelmi ügyek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9	03100 Közigazgatási rendeltetés fenntartása	1 350 000	0	3 578 614	750 275	0	0	1 300 000	1 138 779 050	1 903 591 274	3 043 370 324		
10	03100 Bűnmegelőzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11	04110 Általános gazdasági és menedzsment feladatok	0	0	0	0	0	0	0	5 878 880	0	5 878 880		
12	04120 Személyi munka program – Téli közfoglalkoztatás	0	0	1 097 064	153 106	0	0	10 320 000	11 570 180	0	11 570 180		
13	04123 Hosszabb időtartamu közfoglalkoztatás	41 690 047	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
14	04123 Önkormányzati közfoglalkoztatási program	143 034 983	4 162 756	0	0	0	0	0	41 690 047	0	41 690 047		
15	04123 Közfoglalkoztatási mintaprogram	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16	04120 Munkaadókat támogató feladatok	0	0	0	0	0	0	0	147 197 739	0	147 197 739		
17	04360 Egyéb energiával kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18	04510 Utazás, autószerelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	04510 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	0	0	0	0	13 059 566	0	0	0	0	0		
20	04510 Kiszármaztatás, hiány, altagulat fenntartása, fenntartás	0	0	0	0	0	0	0	13 959 566	0	13 959 566		
21	04510 Kerekábrutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22	04730 Turizmusfejlesztési támogatások és feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
23	04740 Állami és önkormányzati tulajdonú ingatlanok	0	0	0	43 500 847	0	0	0	0	0	43 500 847		
24	04740 Szakhatároz nem lakóterület komplex hasznosítására szolgáló ingatlanok fejlesztésének elősegítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
25	05200 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
26	05200 Szennyvíztisztító építési, fenntartási feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
27	05200 Lakossági szennyvízcsatlakozások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28	05200 Településfejlesztési projektek és feladatok	0	83 009 617	0	0	0	0	207 370	207 370	0	207 370		
29	06010 Közigazgatás	0	0	0	0	0	0	742 866	94 442 582	0	94 442 582		
30	06010 Zöldterület-kezelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
31	06020 Város-, községhelyi és egyéb közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
32	07211 Helyiönkormányzatok feladatai	24 401 900	0	0	43 972 965	0	0	700 000	44 672 965	0	44 672 965		
33	07231 Fogorvosi ellátás	7 154 000	0	0	0	0	0	0	24 401 900	0	24 401 900		
34	07232 Fogorvosi ügyeleti ellátás	9 529 250	0	0	0	0	0	0	7 154 000	0	7 154 000		
35	07401 Csúszó és növekedési egészségügyi gondozás	0	0	0	0	0	0	0	8 529 250	0	8 529 250		
36	07402 Felnőtt egészségügyi gondozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
37	07403 Felnőtt egészségügyi gondozás, gyermekorvosi ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
38	08100 Sportlétesítmények, sportklubok fenntartása és feladatai	0	1 424 870 417	0	0	0	0	0	0	0	1 424 870 417		
39	08104 Versenysport- és utánpótlás-nevelési feladatok és támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
40	08104 Szabadidő park, terep és felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
41	08204 Könyvtári állomány gyarapítása, műanyagítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
42	08204 Könyvtári állomány feltartása, megőrzése, felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
43	08204 Könyvtári szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
44	082061 Múzeumi gyűjtemény tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
45	082062 Múzeumi tudományos tevékenység és szolgáltatás tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
46	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
47	082064 Múzeumi köznevelési, szociális, kulturális tevékenység	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
48	082061 Közművelődés – közbiztonsági és társadalmi feladatok támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
49	082062 Közművelődés – hagyományos közbiztonsági feladatok támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
50	082063 Közművelődés – hagyományos közbiztonsági feladatok támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
51	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
52	084040 Egyházak köznevelési és névelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
53	08600 Helyi, megyei közéleti hír köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	0	0	0	8 200 000	8 200 000	0	8 200 000		
54	08600 Nemzetközi kulturális együttműködés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
55	08600 Egyéb szabadidő szolgáltatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

#	Megnevezés	Teljesített Kiadások kormányzati funkcióként 2021-ben											
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
		Személyi juttatások (=15+19) (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	Dolgozó kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+84+53+95+99) (K4)	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+150+151+174+175+176+177+188) (K5)	Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	Felújítások (=199+...+202) (K7)	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=204+205+216+227+238+240+252+253+254) (K8)	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	Finanszírozási kiadások (=295+303+304+305) (K9)	adókat forrásban	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)
Makó Város Önkormányzata													
1.	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	61 632 366	7 228 730	59 569 291	0	0	1 485 000	0	0	129 945 417	0	129 945 417	
2.	013320 Közfelület-fenntartás és -munkatés	0	0	50 000	0	0	0	0	0	50 000	0	50 000	
3.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	313 530	43 737	169 817 517	0	0	35 435 332	87 103 541	0	292 713 657	0	292 713 657	
4.	013360 Más szerv részére végzett pénzügy-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	0	0	24 994	0	0	0	0	0	24 994	0	24 994	
5.	013370 Információs fejlesztések, szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6.	016030 Állampolgársági ügyek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	016080 Kiemelt állami és önkormányzati intézmények	3 880 183	301 728	15 852 072	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	018010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	0	0	211 135	0	16 212 131	0	0	0	20 033 981	0	20 033 981	
9.	018020 Központi költségvetési befejezések	0	0	0	0	0	0	0	0	16 423 286	53 982 233	70 405 499	
10.	018030 Támogatási célú finanszírozás: műveletek	0	0	0	0	182 947 908	0	0	0	182 947 908	0	182 947 908	
11.	025090 Egyéb védelmi ügyek	22 613	0	0	0	109 605 801	0	0	11 715 580	121 622 181	1 337 502 556	1 459 124 740	
12.	031030 Közművelődési tevékenységek fenntartása	2 554 670	284 350	17 404 679	0	0	0	0	0	22 613	0	22 613	
13.	031060 Bűnmegelőzés	0	0	0	0	0	0	0	0	20 243 901	0	20 243 901	
14.	041110 Általános gazdasági és kereskedelmi ügyek igazgatása	6 929	0	33 473 977	0	0	0	0	0	0	0	0	
15.	041232 Állam-munka program – Téli közfelfújás	0	0	4 980	0	0	0	0	0	33 480 906	0	33 480 906	
16.	041233 Hosszabb időtartamu közfelfújás	39 569 143	3 071 039	278 798	0	0	0	0	0	4 980	0	4 980	
17.	041238 Országos közfelfújás program	102 977 778	8 645 792	34 424 168	0	0	0	0	0	42 946 980	0	42 946 980	
18.	041237 Közfelfújás: miniprogram	5 134 657	402 478	4 213 086	0	0	733 926	4 830 805	0	151 612 499	0	151 612 499	
19.	042120 Mezőgazdasági támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	9 750 221	0	9 750 221	
20.	043610 Egyéb energiapar igazgatása és támogatása	0	0	548 840	0	0	0	0	0	0	0	0	
21.	045120 Új autópálya építése	0	0	22 005 380	0	0	0	0	0	548 840	0	548 840	
22.	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	0	0	183 465	0	0	0	0	135 002	22 140 382	0	22 140 382	
23.	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	42 104 930	0	0	38 760	0	0	222 225	0	222 225	
24.	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	190 500	0	0	0	0	0	93 316 626	0	93 316 626	
25.	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	0	4 964 750	0	0	5 175 250	0	5 175 250	
26.	047320 Turizmusfejlesztés: támogatások és nyelvenyelvek	1 079 131	0	37 963 790	0	0	2 912 618	0	0	2 912 618	0	2 912 618	
27.	047410 Ár- és behívó díjakkal összefüggő tevékenységek	0	0	24 624 750	0	0	204 298 846	0	0	243 341 727	0	243 341 727	
28.	041450 Szervező nem köztérre komplex rendezőfeladatokat támogatók	0	0	0	0	0	432 185	0	0	25 694 521	0	25 694 521	
29.	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	14 900	0	0	0	0	0	0	
30.	052080 Szennyvíztisztító építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	0	0	0	0	0	0	14 900	0	14 900	
31.	053010 Környezetvédelem: csökkenésének megelőzése	0	0	487 544	0	0	0	0	0	0	0	0	
32.	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	0	0	0	0	0	0	125 000	0	612 544	0	612 544	
33.	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	17 954 576	2 656 609	17 025 418	0	0	0	0	0	0	0	0	
34.	063080 Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése	0	0	0	0	0	400 000	0	0	38 036 903	0	38 036 903	
35.	064010 Közvilágítás	0	0	73 977 692	0	0	0	0	0	73 977 692	0	73 977 692	
36.	066010 Zöldterületek-kezelés	0	0	119 950 367	0	0	4 565 686	241 300	0	124 787 353	0	124 787 353	
37.	066020 Város- községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	2 493 000	330 203	180 477 836	0	0	190 837 151	94 830 311	0	488 968 501	0	488 968 501	
38.	072111 Hátrányos elhelyezkedés	0	0	0	0	16 052 036	0	0	0	16 052 036	0	16 052 036	
39.	072311 Fogorvosi ellátás	525 000	73 241	0	0	13 642 696	273 691	0	0	14 514 838	0	14 514 838	
40.	074031 Család és nővédelmi egészségügyi szolgáltatás	0	0	5 650 000	0	0	0	0	0	5 650 000	0	5 650 000	
42.	074032 Ifjúság-nevelési ügyintézés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43.	074040 Felnőtt megnevelési tevékenységek megvalósítása	0	0	1 527 806	0	0	0	0	0	0	0	0	
44.	081030 Sportlétesítmények, edzőtornák működtetése és fenntartása	12 463 000	1 705 000	1 123 900	0	0	150 000	0	0	1 677 806	0	1 677 806	
45.	081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatás	0	0	0	0	0	130 000 000	0	0	145 291 900	0	145 291 900	
46.	081045 Szabadidősport- (rekreációs sport)- tevékenység és támogatás	22 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47.	081061 Szabadidős park, fürdő és üdülőközpontok	0	0	627 642	0	0	0	0	0	22 490	0	22 490	
48.	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0	0	0	7 835 900	0	8 463 542	0	8 463 542	
49.	082043 Könyvtári állomány felújítása, megőrzése, védelme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
50.	082044 Könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

28. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (X/...) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések 2021. december 31-én

	A	B	C	D	E	F	G
1	Részvények/Részesedések	Székhelye	Jegyzett tőke Ft	Névérték	Db	Nyilvántartási érték	adatok forintban Tulajdoni részesedés
2	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
3	MAKÓI Szolgáltató Nonprofit Zrt	Makó, Széchenyi tér 10.	19 000 000	19 000 000		19 000 000	100,000%
4	Makói Városgazdálkodási Nonprofit Kft	Makó, Návay L. tér 5-7	55 000 000	55 000 000		55 000 000	100,000%
5	DABIC Déla-Alföldi Bio Innovációs Centrum Kft	Szentes, Alsó rét 154	57 530 000	50 000		50 000	0,087%
6	Maros Sped Trans Kft	Szeged, Bécsi krt 23 fsz 1	3 000 000	4 950 000		4 950 000	20,580%
7	MATERM Hőszolgáltató, Befektető Kft	Makó, Széchenyi tér 71/4	117 000 000	100 000		100 000	0,085%
8	Békés-Manifest Közszolgáltató Nonprofit Kft	Kunágota, Rákóczi út 9.	15 750 000	250 000		250 000	1,587%
9	Alföldvíz Zrt.	Békéscsaba, Dobozi út 5.	3 900 864 400	140 000		140 000	0,004%
10	RÉSZVÉNY ZÁRÓ 2021. ÉV:			79 490 000		79 490 000	

29. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének .../2022. (✓) önkormányzati rendelethez

		A	B	C	D	E	F	G
2021. évi költségvetési maradvány felosztása								
1		Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Makói Óvoda	József Attila Könyvtár és Múzeum	Makói Egyesített Népjóléti Intézmény	Összesen
								adatok forintban
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	7 389 122 252	19 404 665	4 155 022	15 357 318	173 297 289	7 601 336 546
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 337 336 223	478 774 276	352 617 039	102 237 361	629 610 787	4 900 575 686
4	03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	4 051 786 029	-459 369 611	-348 462 017	-86 880 043	-456 313 498	2 700 760 860
5	04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 959 513 620	469 214 240	352 964 749	88 942 471	460 702 138	3 331 337 218
6	05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 391 484 792					1 391 484 792
7	06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	568 028 828	469 214 240	352 964 749	88 942 471	460 702 138	1 939 852 426
8	07	Alaptevékenység maradványa (=±itt)	4 619 814 857	9 844 329	4 502 732	2 062 428	4 388 640	4 640 613 286
9	08	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	855 822	0	3 889 403	4 745 225
10	09	ebből visszafizetést nem igénylő kötelezettségvállalás	0	0	0	0	0	0
11	10	Felülvizelt szerv finanszírozási korrekciója	0	0	0	0	0	0
12	11	Korrigált maradvány (=07+10)	4 619 814 857	9 844 329	4 502 732	2 062 428	4 388 640	4 640 613 286
13	12	Maradványból felosztásra kerülő (=07-08+09)	4 619 814 857	9 844 329	3 646 910	2 062 428	499 237	4 635 868 061

30. melléklet a Makó Város Önkormányzat Képviselő-testületének/2021(V.)
önkormányzati rendelethez

Makó Város Önkormányzatának címrendje

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



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Makó Város Önkormányzata Képviselő Testülete és Polgármestere részére

Vélemény

Elvégeztük a Makó Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2022.05.20-i keltezéssel előterjesztett –rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 9.595.170 eFt, a teljesített kiadások összege 4.954.558 eFt –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Makó Város Önkormányzata 2021. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotáásra alkalmas.

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége a zárszámadási rendelettervezetért

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

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

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

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelősége

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

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

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

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

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

Budapest, 2022. május 20.

*(az eredeti jelentés papír alapon, azonos adattartalommal a zárszámadási rendelettervezet
Képviselő Testület általi jóváhagyása után kerül kiállításra és aláírásra)*

Juhász Péter

kamarai tag könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 007296

Focus Audit Kft.

1139 Budapest, Petneházy utca 52. II/238.

nyilvántartási szám: 004233

www.focusaudit.hu