

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Gazdálkodási és Adóügyi osztály
Boross Boglárka osztályvezető*

Az előterjesztést véleményezi:

Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi, Városfejlesztési és
Környezetvédelmi Bizottság
Egészségügyi és Szociális Bizottság
Művelődési, Oktatási és Sport
Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

Mezőtúr Város Önkormányzat

Képviselő-testületének

2020. február 27-i ülésére

Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 111. § -a, valamint az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg. Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Mezőtúr Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziiorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

2020. évi bevételek és kiadások alakulása városi szinten

A 2020. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata **2 347 688 354** Ft, melyet a finanszírozási bevétel 2 087 018 668 Ft-tal egészít ki, így összesen **4 434 707 022** Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely **22,12** %-kal alacsonyabb az előző évi eredeti előirányzattól. Helyi adóbevételek a tervezett előirányzata **89 200 000** Ft-tal több a 2019. évi eredeti előirányzathoz képest.

A 2015. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel nem számoltunk.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A 2014.-2020. programozási időszakban induló fejlesztésekhez megkötött támogatási szerződések alapján számoltunk a fejlesztésekkel.

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a **60,14 %**-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (településfejlesztésre) a tervezett források **39,86 %**-át tudjuk előirányozni.

A 2020. évben a költségvetési bevételek **17,40 %**-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2020-ban is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára.

A 2020. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata **4 434 707 022 Ft**, mely **22,12 %**-kal alacsonyabb az előző évi eredeti előirányzattól.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZATAI

I. Költségvetési bevételek alakulása

1. Az Önkormányzat működési támogatása

2020-ban hasonlóan az előző évhez egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. (3. melléklet)

Beszámítás

Az önkormányzatok finanszírozási rendszerében mindig jelen volt egyfajta „kiegyenlítő” rendszer. Ezt a funkciót tölti be a 2013. évtől a beszámítás rendszere, amely a helyi önkormányzatok iparüzési adóalaphoz viszonyított elvárt bevételével csökkenti az általános támogatásokat.

A 2018. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2019. II. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2018. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adóerő-képesség a 2019. évi II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Ennek megfelelően 2020. évben is az elvárt iparüzési adóbevétel csökkenti az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét.

A lakosság szám 2018. évben 17.060 Fő, 2019. évben 16.930 Fő. Az iparüzési adóerőképessége a városnak 2018. évben 453.552.471 Ft, míg 2019. évben 523.903.553 Ft volt. Ezen adatok alapján 2019. évben az egy lakosra jutó adó-erőképesség 26.586 Ft/Fő, 2020. évben 30.945 Ft/fő.

| Jogcím száma | Jogcím megnevezése | 2020. évi állami támogatás | | |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | | Támogatás beszámítás nélkül | Beszámítás | Támogatás beszámítás után |
| <i>I.1.a</i> | <i>Önkormányzati hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám</i> | 201 749 000 Ft | 0 Ft | 201 749 000 Ft |
| <i>I.1.b</i> | <i>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i> | 117 613 499 Ft | 89 387 467 Ft | 28 226 032 Ft |
| <i>I.1.ba</i> | <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i> | 25 326 000 Ft | 25 326 000 Ft | 0 Ft |
| <i>I.1.bb</i> | <i>Közvilágítás fenntartásának támogatása</i> | 63 880 000 Ft | 63 880 000 Ft | 0 Ft |
| <i>I.1.bc</i> | <i>Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i> | 470 999 Ft | 181 467 Ft | 289 532 Ft |
| <i>I.1.bd</i> | <i>Közutak fenntartásának támogatása</i> | 27 936 500 Ft | 0 Ft | 27 936 500 Ft |
| <i>I.1.c</i> | <i>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</i> | 45 711 000 Ft | 45 711 000 Ft | 0 Ft |
| <i>I.1.d</i> | <i>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</i> | 1 986 450 Ft | 1 986 450 Ft | 0 Ft |
| <i>I.1.e</i> | <i>Üdülőhelyi feladatok támogatása</i> | 1 153 894 Ft | 0 Ft | 1 153 894 Ft |
| I.1 | A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után | 368 213 843 Ft | 137 084 917 Ft | 231 128 926 Ft |
| <i>I.6.</i> | <i>Polgármesteri illetmény támogatása</i> | 448 500 Ft | 0 Ft | 448 500 Ft |
| I. | A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen | 368 662 343 Ft | 137 084 917 Ft | 231 577 426 Ft |

1.2. Köznevelés

A települések fő feladata a köznevelés területén 2020. évben is az óvodai ellátás biztosítása. E feladathoz a 2020. évhez hasonlóan négyelemű finanszírozást biztosít

- a központi átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelő munkát segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,
- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz, létszámuk alapján,
- óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását,

1.3. Szociális feladatok

A települési támogatás bevezetésével az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekben segítséget nyújtanak az arra rászorulóknak. Ezzel a kötelező segélyezésen túlmenően jelentősen nőtt az önkormányzatok feladata és felelőssége a segélyezésre szorult polgárok meghatározásában és részükre a támogatás megállapításában. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen a központi költségvetés támogatást biztosít a 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz.

A szociális feladatokat társulási keretek között látja el az önkormányzat. A kiegészítő társulási normatíva százalékok mértéke az előző évhez képest néhány területen emelkedett.

A 2020. évben továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Gyermekétkeztetés támogatása jogcím előirányzata 2019. évben 78 974,0 millió Ft volt,

mely az intézményi gyermekétkeztetést és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére nyújtott fedezetet. 2020. évben a gyermekétkeztetésre a központi költségvetésében 82 482,2 millió Ft előirányzat áll rendelkezésre. Ezen normatíva esetében a dolgozók bértámogatására adott fajlagos összeg emelkedett (2.200.000 Ft/fő), a működtetési támogatás meghatározásánál figyelembe veszik a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességét. Sajnos a rászoruló gyermekek száma minden évben nő, ugyanakkor az előző évi adóbevétel alakulása eredményeként változik ezen jogcímen a támogatás összege 2020. évben, mely hatással lesz az önkormányzati saját forrásból történő kiegészítésre is. 2019. évben 485 Ft/étkezési adag, és 2020. évben már csak 399 Ft/étkezési adag a normatíva támogatás a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére.

1.4. Kulturális feladatok

Az önkormányzat kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – ellátásához a központi költségvetés 2020. évben is lakosságszám alapján biztosít támogatást.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek között tervezzük az alábbi egyéb működési célú támogatás bevételeit:

- Európai Unió támogatással megvalósuló program Önkormányzatot érintő támogatásai (8. melléklet).
- Önkormányzati tulajdonban lévő földek után igényelhető földalapú támogatás 25 000 000 Ft.
- NEA finanszírozás gyermekorvosi és háziorvosi, fogorvosi, iskolai egészségügyi valamint a védőnői feladat támogatása 114 000 000 Ft.
- 2020. évi GINOP támogatása 371 183Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Mezőtúr Város Önkormányzata 2019. évben 30 000 000 Ft támogatásban részesült, melyet a Városháza homlokzat felújítására kívánunk fordítani.

4. Közhatalmi bevételek

A költségvetési előirányzatok kialakításánál a múlt évi terv és tény adatokra támaszkodva a gazdasági környezet esetleges változásait figyelembe véve terveztünk. A hátralék behajtásra nagy hangsúlyt fordítunk 2020-ban is, de, az ebből származó bevétel nehezen kalkulálható, ezért a vonatkozó tervszámokat a tapasztalati adatok alapján határoztuk meg. Arra számítunk, hogy a vállalkozások és a lakosság helyzete, teherbíró képessége várhatóan nem romlik.

5. Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a rendelkezésre álló hatályos szerződések és előző évi tény adatok alapján az önkormányzati vagyon hasznosításából, bérbeadásából származó bérleti díjak, a közterület használat, a továbbszámlázott közüzemi díjak, valamint az önkormányzati földeken történő gazdálkodási, vállalkozási tevékenység során megtermelt termékek értékesítésből származó bevételek.

6. Felhalmozási célú bevételek

Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevételek között szerződés alapján 16 265 660 Ft + ÁFA értékesítéséből származó bevétel került megtervezésre.

8. Finanszírozási bevételek – Maradvány igénybe vétele

A 2019. évi zárszámadás keretében kerül megállapításra a „tényleges” jogszabályok által korrigált maradvány. A 2020. évi költségvetés tervezésekor már számoltunk előző évi maradvány bevonásával, melyből 25 000 000 Ft szabad maradvány.

Kötelezettséggel terhelt maradványok:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 35 717 093Ft,
- Múzeumok támogatásának maradványa 1 396 000 Ft,
- Éven túli hitelfelvétel 350 000 000 Ft.

Hitel

A Stabilitási törvény fontos és jelentőséggel bíró eleme, hogy az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt (likvid hitel: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel) vehet fel. A költségvetési rendelet összeállításánál a keletkezett működési célú hiány külső finanszírozásánál nem lehet számolni rövid, illetve hosszú lejáratú működési célú hitel felvételével.

A felhalmozási célú hiány finanszírozására felhalmozási célú hitelfelvétel tervezhető, az adósságot keletkeztető összes tárgyévi fizetési kötelezettség számbavétele, illetve az 50%-os saját bevételi korlát figyelembe vételével. E mellett nem szükséges a Kormány hozzájárulása a helyi önkormányzatok esetében a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése esetében.

2018-ban önkormányzatunk a Kormány hozzájárulását kérte a fejlesztési céljainak megvalósításához szükséges hitel felvételéhez. Ezen engedélyt a 1812/2018. (XII.23.) Kormány határozatában megadta, a hitelszerződés aláírása megtörtént. A hitel lehívására 150 000 000 Ft részösszegekben 2019. évben került sor.

II. Költségvetési kiadások alakulása

1. A működési kiadások között a polgármester, alpolgármesterek, képviselők, bizottsági tagok, az uniós pályázathoz, és a 2019. évi áthúzódó közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó személyi juttatásokat, illetve munkáltatói járulékokat, továbbá az Önkormányzat dologi kiadásait terveztük, melyeket a rendelkezésre álló hatályos szerződés nyilvántartás és előző évi tényadatok alapján feladatonként, kormányzati funkcióként terveztük meg.

2. Ellátottak pénzbeli juttatásai

1. Települési támogatás

- a) A **gyógyszer támogatás** megközelítőleg havonta 10-50 családnak nyújt segítséget a gyógyszereik megvásárlásához. A támogatás összege családonként és havonta átlagosan 8.000 Ft.
- b) A **köztemetés** olyan jogcím, ahol a hozzátartozók önerőből az elhunytat nem tudják eltemetni. Átlagosan 10 köztemetéssel terveztük a kiadásokat.
- c) A **lakhatási támogatás** a rendeltünk alapján kevés családot érint. Ennek összege maximum 5.000 Ft/hó, átlagosan éves szinten mintegy 50-80 család részesül támogatásban.
- d) A **temetési segély** a rendeltünk alapján 40.000 Ft támogatást jelent jogosultanként. Átlagosan éves szinten mintegy 62 jogosult részesül ilyen típusú támogatásban.

- e) **Természetbeni tüzelő támogatás** éves szinten megközelítőleg 100-200 családot érint. Családonként 10 q tüzelő támogatást biztosítunk az arra rászoruló családok számára két alkalommal. Ennek összegét az előző év tapasztalatai alapján terveztük, azonban ebben az esetben az időjárás viszontagságaira mindig figyelemmel kell lennünk.
- f) **Rendkívüli települési támogatás** a rendeletünk alapján olyan rászoruló családok támogatása valósul meg, melyek mindennapi nehéz anyagi helyzettel küzdenek.

2. Az egyéb működési kiadások

3.1. Elvonások, befizetések:

Mezőtúr Város Önkormányzatának a 2019. évi normatíva elszámolása során 176 148 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

3.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Társulási formában ellátott kötelező önkormányzati feladatokkal kapcsolatban felmerülő költségvetési kiadások lettek ezen az előirányzatsoron megtervezve, mivel az állami támogatásokat a központi költségvetésből az Önkormányzat kapja és adja tovább a szociális és óvodai társulások részére az alábbiak szerint:

- a) A Berettyó-Körös Többcélú Társulás részére 248 357 338 Ft támogatás, melyből a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ működéséhez 35.000.000 Ft önkormányzati kiegészítés lett tervezve.
- b) A Mezőtúr-Mesterszállás Óvodai Társulásnak 319 274 722 Ft, melyből az Óvoda működéséhez 31 952 619 Ft önkormányzati kiegészítéssel terveztünk.

3.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről:

A 2020. évi költségvetés tervezésekor az előző évi adatokat figyelembe véve vizsgáltuk a meg az államháztartási körön kívüli finanszírozható támogatások jogcímeit és összegeit, melyet a rendelet tervezet *5 melléklete* részletez. A sport- és civil szervezetek 2020. évi támogatására a költségvetésben a források számbavétele alapján továbbra biztosítunk fedezetet.

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok által ellátott kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújtott támogatások, kompenzációk végleges összege többkörös egyeztetés alapján került meghatározásra. Egyrészt jelentős terhet jelent a 2020. év január 1-től érvényben lévő minimálbér, garantált bérminimum fedezetének a megteremtése. Ez a probléma nem csak a társaságoknál, hanem az Önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél fennáll. Másrészt a társaságok között történt feladatátrendezés is indokolta a több alkalommal történő egyeztetést. Mindent figyelembe véve a feladatellátáshoz szükséges megfelelő mértékű forrás hozzárendelése vélhetően elegendő lesz, és nem okoz finanszírozási problémát a társaságok gazdálkodásában.

- 3. A felhalmozási kiadások** között a 2020. évi költségvetés fejlesztési kiadásait feladatonként és a megvalósításhoz rendelkezésre álló forrásösszetétel alapján a rendelet tervezet *4. melléklete* részletezi.

4. Tartalékok

Az Önkormányzat 2020. évi tervezett általános és céltartalékát a rendelet tervezet 15. melléklete részletezi.

- Általános működési tartalék 25 000 000 Ft az előre nem tervezett kiadások biztosítására lett tervezve,
- A működési célú céltartalék 118 903 530 Ft összegben a 2020. évi időszakra folyósított támogatások kiadásaira, CLLD pályázat önerejére, a hiteltörlesztés fedezetére, a képviselői alap, a Mezőtúri Ipari Park és a Mezőtúri Turisztikai Kft finanszírozására lett tervezve.

Finanszírozási kiadások

Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évben nem tervez finanszírozási kiadásokkal. A lehívásra kerülő hitel esetében egy év rendelkezésre tartási idő van (2020. december 31.), a hitel törlesztése negyedévente esedékes, az első törlesztés 2020. március 31. várható.

Intézmények 2020. évi költségvetése

A **személyi juttatásokat** a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a tárgyévi soros előlépések figyelembe vételével tervezzük meg. 2020. január 1-től a bruttó minimálbér összege 161.000 Ft, míg a garantált bérminimum összege bruttó 210.600 Ft. A foglalkoztató által fizetendő társadalombiztosítási járulék mértéke 17,5 %.

- A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §. szerinti illetményalap a 2020. évben 38.650 forint. A központi költségvetési törvény lehetőséget biztosít ennél magasabb összegű illetményalap megállapítására – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő-testületének. Mezőtúr Város képviselő-testülete a 2020. évi illetmény alapot 38 650 forint összegben állapítja meg.
- A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-a szerint az illetménypótlék számításának alapja 2020. évben 20.000 forint.
- A Kjt. 77. § (1) bekezdése szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott keresetkiegészítés 2020. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a.
- A köztisztviselők éves cafetéria kerete 2020. évben nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A **dologi kiadások** előirányzatait a 2019. évi korrigált kiadási szinttel tervezzük a 2020. évi költségvetésben.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 77 fő. A 2020. évi normatíva támogatás 201.749.000 Ft, mely az előző évhez képest nem változott, annak ellenére, hogy a lakosság szám csökkent. Az önkormányzati kiegészítés 168 298 559 Ft. A személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok a törvényi előírásoknak megfelelően a minimálbér és a garantált illetményalap emelkedésének figyelembevételével kerültek megtervezésre. A dologi kiadások előirányzata 6 604 616 Ft-tal csökkent az előző évi eredeti előirányzathoz képest. A beruházási kiadások

előirányzata 10 800 183 Ft-tal kevesebb, mint 2019. évben. Az intézményi működési bevétel a feladatellátásból adódóan csekély összegű. Az anyakönyvi szolgáltatások és a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások bevételeivel terveztünk. Az intézményi költségvetési főösszeg előirányzata 375 058 103 Ft.

Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár engedélyezett álláshelyeinek száma 9 fő. Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2020. évben - az előző évhez hasonlóan - lakosságszám szerint önálló előirányzaton biztosított támogatást. A költségvetési törvény alapján az intézmény normatíva bevétele 2020. évben 23 741 218 Ft. Az önkormányzati kiegészítés 14 641 565 Ft.

Az intézményi költségvetési főösszeg előirányzata 39 182 783 Ft. A kiadási szint emelkedésének oka többek között, a minimálbér személyi juttatás és munkáltatói járulék kiadási előirányzatának növekedése. Az intézményi működési bevételek előirányzata a 2019. évi szint alapján, a dologi kiadások a koncepciók elvekben meghatározott korrigált tényadatok figyelembe vételével került megtervezésre.

Engedélyezett létszámkeret alakulása

Az Önkormányzat 2020. január 1-től érvényes engedélyezett létszámkerete 241 fő. Az engedélyezett létszámkeretet költségvetési szervként a költségvetési rendelet *14. melléklete* mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) 24.§ (2) alapján „*A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben a költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.*”
2020. évben tervezett közfoglalkoztatottak száma városi szinten 89 fő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőtúr Városi Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadását.

Mezőtúr, 2020. február 27.

**Herczeg Zsolt
polgármester**