

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

*Az előterjesztést véleményezi:
Pénzügyi, Városfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
Ügyrendi Bizottság*

ELŐTERJESZTÉS

**a Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének
2020. augusztus 27-ei ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló
3/2020.(II.28.) rendelete módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogszabályi kötelelem megfelelése miatt immár harmadik alkalommal kívánjuk az első előirányzat módosítást benyújtani, amíg ez nem kerül elfogadásra a Képviselő-testület részéről, Önkormányzatunk mulasztásos törvénysértést követ el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről a 3/2020. (II.28.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását. A többlettámogatásként

megjelenő bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék, valamint a zárszámadás elfogadását követően megjelenő pénzmaradvány jelentős mértékben módosítja a költségvetési főösszeget.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal (10.-10.2. melléklet) költségvetési főösszege 375 058 103 Ft-ról 363 865 240 Ft-ra módosul:

- 2020. évi bérkompenzáció 238 525 Ft irányító szervi támogatás kiadási oldalon 203 000 Ft személyi juttatás, 35 525 Ft munkáltatói járulék.
- A 2019. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 622 764 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata módosult.
- A közvetített szolgáltatások ellenértéke bevételi előirányzat 33 783 Ft-l nőtt és a telefonszámlák tovább számláza miatt, valamint a dologi kiadások előirányzat is nőtt ugyanezen összeggel.
- Továbbá a COVID-19 világjárvány okozta veszélyhelyzet kialakulása miatt bevezetett takarékosági intézkedéseknek köszönhetően a munkabér (2 080 000 Ft) és járulékaik, valamint a szociális hozzájárulási adó mértékének változása miatt (3 364 000 Ft) valamint a beruházások (6 645 878 Ft) kiadási előirányzatokon összesen 12 089 878 Ft megtakarítás került be-tervezésre. A kiadás csökkenésével egyidejűleg 12 089 878 Ft összeggel csökken az irányítószervi támogatás.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Mezőtúri Mórincz Zsigmond Városi Könyvtár (11-11.2. melléklet) költségvetési főösszege 39 182 783 Ft-ról 40 711 440 Ft-ra módosul.

- A 2019. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 342 423 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a beruházások (könyv beszerzés) kiadások előirányzata módosult.
- Kamatbevétel 2 Ft összegben realizálódott, mely kiadás oldalon a dologi kiadások előirányzatát emelte.
- A kulturális illetménypótlék érkezett 731 194 Ft összegben, mely bevételi oldalon az irányítószervi támogatás sort, kiadási oldalon a 621 713 Ft személyi juttatások valamint a munkaadói járulékok 109 481 Ft előirányzat növekedését eredményezte,

- Közfoglalkoztatási program finanszírozásához államháztartáson belüli támogatás 453 538 Ft összegbe realizálódtak, mely többlet kiadási oldalon a személyi juttatás, munkáltatói járulékok előirányzatát módosította.
- Egyéb bevétel pedig 1 500 Ft realizálódott, amely a kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát módosította.
- Az előirányzati számlák belső átvezetése miatt, a dologi kiadások előirányzata csökkent 892 624 Ft-lal, míg a beruházások nőtt ugyanezen összeggel, a könyvbeszerzések miatt.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Mezőtúr Város Önkormányzata (9. melléklet) költségvetési főösszege 4 428 896 478 Ft-ról 4 333 563 917 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 18 293 059 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása.
- Működési célú kiegészítő támogatás érkezett 768 806 Ft összegben, mely bérkompenzáció kiadási oldalon az irányító szervi támogatás 238 525 Ft, államháztartáson belüli pénzeszköz átadás társulásnak 530 281 Ft.
- A 2019. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 9 874 380 Ft összeggel nőtt, kiadási oldalon a tartalék előirányzatának növekedését eredményezte. Kulturális illetménypótlék támogatás érkezett 731 194 Ft összegben, mely növeli az önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzatot és növeli kiadási oldalon az irányítószervi támogatások előirányzatát is.
- A zárszámadás elkészítésével egyidejűleg számol el az önkormányzat a felhasznált támogatásokkal. Az elszámolások eredményeképpen az Önkormányzatnak 176 148 Ft normatíva visszafizetési kötelezettsége keletkezett. A központosított támogatások elszámolása során pedig 179 295 Ft visszafizetés a Járásszékhelyi múzeumok szakmai támogatása és 720 020,- Ft visszafizetési kötelezettség a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz-, vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot használó háztartások egyszeri támogatása esetében. A visszafizetési kötelezettséggel egyidejűleg csökkent a tartalékok előirányzatának összege is.

- Továbbá a COVID-19 világjárvány okozta veszélyhelyzet kialakulása miatt bevezetett takarékosági intézkedéseknek köszönhetően, valamint az átengedett központi adók elvonása és a gazdasági megtorpanás eredményeképpen jelentkező iparűzési adó bevétel várható csökkenése miatt belső átcsoportosításokat eszközöltünk. A gépjármű adó 45 000 000 Ft, míg az helyi iparűzési adó bevétel csökkenés 80 000 000 Ft előirányzat változást eredményezett. A tartalékok előirányzata szintén csökkent 125 000 000 Ft-l. A dologi kiadások esetében mintegy 13 770 000 Ft kiadás került átcsoportosításra, mellyel egyidejűleg a tartalékok összege nőtt. Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat esetében a Mezőtúr-Mesterszállás Óvodai Társulás 6 812 119 Ft-l, míg a Berettyó-Körös Többcélú Társulás szociális Szolgáltató Központ támogatása 5 000 000 Ft-l csökkent, a tartalékok előirányzata nőtt. A beruházások esetében 34 012 000 Ft, a felújításoknál pedig 12 400 000 Ft került átcsoportosításra a tartalékokkal szemben. Valamint a bevétel csökkenés miatt a tartalékok előirányzata csökkent a CLLD pályázat önerejével, a képviselői alap összegével, a várható többletbevétel összegével.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak. A kiadási előirányzat maradványok és többlet bevételi maradványok a tartalék előirányzatát emelte.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Mezőtúr, 2020. augusztus 11.

**Herczeg Zsolt
polgármester**

Mezőtúr Város Önkormányzata
.../2020.() számú önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény 34 §.(1) bekezdése, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet felhatalmazása alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II. 28.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 2.§-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2020. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	4 340 830 414
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	4 340 830 414

állapítja meg, melyből

Működési célú bevételek	2 137 123 964
Működési célú kiadások	2 624 984 178
Működési költségvetés egyenlege	-487 860 214
Felhalmozási célú bevételek	105 848 215
Felhalmozási célú kiadások	1 539 589 143
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-1 433 740 928
Költségvetési bevételek összesen	2 242 972 179
Költségvetési kiadások összesen	4 164 573 321
Költségvetés egyenlege	-1 921 601 142
Finanszírozási bevételek	2 097 858 235
- Előző évi működési célú maradvány	1 957 318 235
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	
- Működési célú hitelfelvétel (forráshiány)	
- Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)	140 540 000
Finanszírozási kiadások	176 257 093
- Működési célú finanszírozási kiadás	35 717 093
- Hitel, kölcsön törlesztése	140 540 000
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 921 601 142

2.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2020. évi költségvetéséről szóló 3/2020.(II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 3.§-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 14 262 310 Ft-ban a céltartalék összegét 48 956 530 Ft-ban határozza meg. „

3.§

- (1) Az Ör. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
- (2) Az Ör. 2.1 mellékletei helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.
- (3) Az Ör. 2.2 mellékletei helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.
- (4) Az Ör. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (5) Az Ör. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (6) Az Ör 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (7) Az Ör 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (8) Az Ör 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (9) Az Ör 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (10) Az Ör 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (11) Az Ör 9.1-9.2 melléklete helyébe e rendelet 9.1-9.2 melléklete lép.
- (12) Az Ör 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (13) Az Ör 10.1 melléklete helyébe e rendelet 10.1 melléklete lép.
- (14) Az Ör 10.2 melléklete helyébe e rendelet 10.2 melléklete lép.
- (15) Az Ör 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (16) Az Ör 11.1 melléklete helyébe e rendelet 11.1 melléklete lép.
- (17) Az Ör 11.2 melléklete helyébe e rendelet 11.2 melléklete lép.
- (18) Az Ör 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (19) Az Ör 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép
- (20) Az Ör 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép
- (21) Az Ör 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép
- (22) Az Ör 16 melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép
- (23) Az Ör 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép
- (24) Az Ör 18. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép
- (25) Az Ör 19. melléklete helyébe e rendelet 19. melléklete lép

4.§

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Mezőtúr, 2020. augusztus 27.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-hoz

Az önkormányzat 2020. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 4.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző