

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

ELŐTERJESZTÉS

**a Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének
2021. június 29-i ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021.(II.04.) rendelete módosításához**

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 első alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről a 1/2021. (II.4.) 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 bérmegszámlázás, 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 406 661 063 Ft-ról 407 873 878 Ft-ra módosul:

- A 2020. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 906 315 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata módosult.
- A közvetített szolgáltatások ellenértéke bevételi előirányzat 35 000 Ft-al nőtt és a telefonszámlák tovább számlázása miatt, valamint a dologi kiadások előirányzat is nőtt ugyanezen összeggel.
- Az egyéb működési bevételek előirányzat nőtt 120 500 Ft-al, a közterület felügyelet munkájához való hozzájárulással Mezőhék, Mesterszállás és Kétpó községek részéről.

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

Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár (11-11.2. melléklet) költségvetési főösszege 41 668 580 Ft-ról 41 865 516 Ft-ra módosul.

- A 2020. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 196 936 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a beruházások (könyv beszerzés) kiadások előirányzata módosult.
- Az előirányzati számlák belső átvezetése miatt, a dologi kiadások előirányzata csökkent 4 343 064 Ft-l, 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 4 350 183 928 Ft-ról 4 387 371 624 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 23 718 699 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímeekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása.
- A 2020. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 1 407 849 Ft összeggel nőtt, kiadási oldalon dologi kiadás előirányzatának növekedését eredményezte.
- A Mercedes Sprinter kisbusz értékesítése következtében az egyéb tárgyi eszközök értékesítése előirányzat nőtt 1 382 000 Ft-l, ugyanezen összeggel nőtt a dologi kiadások előirányzata is.
- Az elmúlt időszak káreseményei, mint leázás, üvegkár, valamint a biztosítási díjtételek rendezésének eredményeként növekedett az egyéb működési célú bevételek előirányzata 176 148 Ft összeggel, valamint a dologi kiadások előirányzata is.
- A TOP CLLD – A helyi hagyományok, kulturális értékek és tudományos ismeretanyag átadását szolgáló oktatási-nevelési és ismeretterjesztő programok témakörében a projektből a Mezőtúri Városfejlesztési Kft 25%-os előleget hívott le 2020. március 27. napján. A támogatás a COVID-19 járványügyi helyzet miatt 2020-ban nem került felhasználásra, így a 2020. évi pénzmaradványban megjelent. A járványügyi korlátozások feloldása eredményeképpen a rendezvény 2021. évben megrendezésre kerülhet, ezért szükséges a pályázati előleg felhasználása. Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat nő 1 250 000 Ft-l, a tartalékok előirányzata pedig csökken ezen összeggel.
- A 2020. évi állami támogatások elszámolása alapján a Berettyó-Körös Többcélú Társulásnak 572 792 Forint összegű állami támogatás igénylése keletkezett, Mezőtúr-Mesterszállás Óvodai Társulásnak 1 079 200 Forint visszafizetés, míg Mezőtúr Város Önkormányzatának 3 885 790 Forint állami támogatási visszafizetési kötelezettsége és 166 489 pótlólagos támogatási igénye, 122 000 idegenforgalmi adó megtérítésének pótigénye keletkezett, így 4 347 909 Ft-l nőtt az elvonások és befizetések előirányzata, ezzel párhuzamosan pedig a tartalékok előirányzat is csökkent.
- A Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központnak 915 424 Ft szociális ágazati pótlék visszafizetési kötelezettsége keletkezett, a „Tisztítsuk meg az Országot” programból 22 476 Ft, míg a járasszékhelyi múzeumok támogatás elszámolásából 176 148 Ft kötelezettség keletkezett, így az elvonások befizetések előirányzat nőtt, az egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre csökkent 915 424 Ft-l, a dologi kiadások előirányzata pedig csökkent 198 624 Ft-l.

- A 2020. december havi megelőlegezés miatt a tartalék csökkent, míg az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének előirányzata nőtt 10 396 278 Ft-l.
- A TOP 1.1.3 Főiskola konyha felújítás projektől való elállás miatt 60 000 000 Ft, míg a TOP 3.1.1. Kelet-Nyugati kerékpárút műszaki tartalmának csökkentése miatt 31 232 551 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, így szükségessé vált a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítása a Beruházások előirányzata csökkent 31 317 051 Ft-l, az egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről előirányzat ugyanakkor nőtt az előbbi összeggel.

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 többletbevételi maradványok a tartalék előirányzatát emelte.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőtúr Városi Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mezőtúr, 2021. június 24.

**Herczeg Zsolt
polgármester**

/2021.() számú önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.04.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és 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 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.04.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.4.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 2.§. (1) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2021. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	4 391 581 375
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	4 391 581 375

állapítja meg, melyből

Működési célú bevételek	2 403 832 977
Működési célú kiadások	2 544 455 350
Működési költségvetés egyenlege	-140 622 373
Felhalmozási célú bevételek	125 908 485
Felhalmozási célú kiadások	1 763 172 654
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-1 637 264 169
Költségvetési bevételek összesen	2 529 741 462
Költségvetési kiadások összesen	4 307 628 004
Költségvetés egyenlege	-1 777 886 542
Finanszírozási bevételek	1 861 839 913
- Előző évi működési célú maradvány	1 615 726 542
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	
- Működési célú finanszírozási bevétel	46 113 371
- Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)	200 000 000
Finanszírozási kiadások	83 953 371
- Működési célú finanszírozási kiadás	46 113 371
- Hitel, kölcsön törlesztése	37 840 000
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 777 886 542

2.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.4.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 3.§. (13) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 0 Ft-ban a céltartalék összegét 19 427 725 Ft-ban határozza meg. A Mezőtúr Város Önkormányzatának 2021. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 15. melléklete tartalmazza.,,

3.§

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.04.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 3.§. (14) bekezdésének helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(14) Az általános és céltartalék felhasználását esetenkénti 3 millió Ft-ig a polgármester engedélyezi, melyről a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja. A 3 millió Ft feletti felhasználásra csak a Képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.”

4.§

- (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.

5.§

A rendelet a 2021. június 30. napján lép hatályba, és 2021. július 01. napján hatályát veszti.

Mezőtúr, 2021. június 24.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-3. §-hoz

Az önkormányzat 2021. 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 4. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 5.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző