

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

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

ELŐTERJESZTÉS

**Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének
2022. február 24-ei ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021.(II.4.) 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 negyedik 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 bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék jelentős mértékben módosítja a költségvetési főösszeget.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal (10.-10.2. melléklet) költségvetési főösszege 411 373 878 Ft-ról 414 158 617 Ft-ra módosul, mindösszesen **2 784 739 Ft**-tal.

- A szolgáltatások, a közvetített szolgáltatások, valamint az egyéb működési bevételek (házasságkötések befizetései, szakfelügyeleti díjak stb.) előirányzatai növekedtek 1 456 640 Ft-tal és 33 227 Ft-tal, ezzel párhuzamosan a beruházások előirányzata szintén növekedett 2 437 046 Ft-tal.
- Az egyéb működési bevételek előirányzata 347 691 Ft-tal, a kamatbevételek előirányzata további 2 Ft-tal növekedett, így a dologi kiadások előirányzata 347 693 Ft-tal került megemelésre.
- A személyi juttatások előirányzata csökkentve lett 484 600 Ft-tal, a dologi kiadások előirányzata nőtt.
- A beruházások előirányzata csökkent 2 580 000 Ft-tal, míg a dologi kiadások előirányzata növekedett.

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 50 708 026 Ft-ról 52 762 123 Ft-ra módosul, mindösszesen **2 054 097 Ft**-tal

- Közfoglalkoztatási támogatás érkezett 442 650 Ft összegben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli 383 247 Ft-tal, a munkaadói járulék kiadási előirányzatot 59 403 Ft-tal.
- Az előirányzati számlák belső átvezetése miatt, a dologi kiadások előirányzata csökkent 918 281 Ft-tal, a beruházások sora nőtt 600 000 Ft összeggel, a személyi juttatások 1 531 178 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata pedig 398 550 Ft-tal emelkedett.

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 4 776 021 939 Ft-ról 5 421 268 154 Ft-ra módosul, mindösszesen 645 246 215 Ft-tal.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 11 017 338 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása.
- Többször normatíva bevételünk érkezett 23 435 187 Ft összegben, mely bevétellel szemben a tartalékok előirányzata is megnövekedett ugyanezen összeggel.
- Önkormányzatunk a rendkívüli önkormányzati támogatások pályázatán sikeresen szerepelt és támogatásban részesült, összesen 8 678 331 Ft összeggel, így növekedett a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások előirányzata, kiadási oldalon pedig a tartalékok előirányzata.
- Önkormányzatunk Idősbarát önkormányzati díjakban részesült összesen 750 000 Ft összegben, mely növeli az egyéb működési célú támogatások bevételi előirányzatát és a tartalékok előirányzatát is.
- Az egészségügyi feladatok ellátásával kapcsolatos állami támogatásunk növekedett az eredeti előirányzathoz képest 27 158 962 Ft-tal. Ez a többszörbevétel növelte egyrészt kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát 24 877 577 Ft, 2 281 385 Ft-tal növekszik a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
- Magyarország Kormánya 268 690 779 Ft útfelújítási támogatásban részesítette Önkormányzatunkat. Ennek köszönhetően növekedett a felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzata és ezzel párhuzamosan a felújítások kiadási előirányzat is.
- Az adóbevételek év közben meghaladták az eredeti előirányzatok összegeit, így szükségessé vált a bevételi előirányzatok emelése összesen 204 282 366 Ft-tal, mely kiadási oldalon a tartalékok előirányzatát növelte meg.
- A cirok és napraforgótermés értékesítéséből 10 288 850 Ft bevételünk keletkezett, mely növelte a készletértékesítés ellenértékét, és csökkentette az egyéb működési bevételek előirányzatát.
- A TRV Zrt részére kiszámlázott bérleti díj 11 654 099 Ft-tal növelte a tulajdonosi bevételek előirányzatát és csökkentette az egyéb működési bevételek előirányzatát.

- A Mezőtúri Ipari Park Kft és a Mezőtúri Városfejlesztési Kft részére megállapított és jóváhagyott utólagos kompenzáció kiutalásra került így 63 000 000 Ft-tal növekedett az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzat, valamint a visszafizetés határidőre megtörtént így növekedett az egyéb működési célú bevétel előirányzata is.
- A szolgáltatások ellenértéke előirányzaton túteljesítés mutatkozott így 16 057 428 Ft-tal növeltük az előirányzatot. A többletbevételt a bérleti díjak, fűtési díjak, stég bérlet, veszélyes hulladékok elhelyezéséből származó befizetések eredményezték. A kiadási oldalon 1 898 139 Ft-tal emelkedett meg a dologi kiadások előirányzata és 14 159 289 Ft-tal pedig a tartalékok előirányzat lett megnövelve.
- A közvetített szolgáltatások értékének előirányzatát 4 298 889 Ft-tal kellett megnövelni, mert a továbbszámlázott villamos energia és földgázfogyasztásból származott bevételünk. Kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata került megemelésre 254 000 Ft-tal és a tartalékok előirányzata 4 044 889 Ft-tal.
- ÁFA visszatérítésként 449 000 Ft realizálódott, mely növelte az általános forgalmi adó visszatérítése előirányzatot és a tartalékok előirányzatát is.
- Kamatbevételként 482 Ft jelentkezett, mellyel szemben szintén a tartalékok előirányzata került megemelésre.
- Év közben értékesítésre került egy használaton kívüli IFA tehergépkocsi, 129 810 Ft összegben, mely növelte az egyéb tárgyi eszköz értékesítésének előirányzatát és kiadási oldalon pedig a tartalékok előirányzatát.
- A 00. havi megelőlegezés eredményeképpen 1 291 583 Ft-tal növekedett meg az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata, kiadási oldalon pedig a tartalékok előirányzata lett megnövelve.
- A kivitelezések során felmerülő beruházásokat terhelő fordított áfa befizetési kötelezettség miatt, a dologi kiadások előirányzata nő 27 015 000,- Ft összeggel, míg a beruházások előirányzata csökken.
- 7 344 783 Ft kulturális illetménypótlék érkezett, mely növeli az önkormányzatok kulturális feladatainak támogatási összegét, és ezzel párhuzamosan nő a tartalék összege is.
- Közfoglalkoztatási támogatás érkezett 2 186 612 Ft összegben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli 1 893 170 Ft-tal, a munkaadói járulék kiadási előirányzatot 293 442 Ft-tal.
- Ivóvíz bekötésekből 144 051 Ft egyéb felhalmozási célú támogatást nyújtottunk, mely megtérült, mellyel párhuzamosan a tartalékok előirányzata is növekedett 144 051 Ft-tal.

- A segélyek kifizetésére rendelkezésre álló összegét 37 656 Ft-tal kellett megemelni, és ugyanezen összeggel a tartalékot csökkenteni.
- A Bursa Hungarica kifizetése 5 000 Ft-tal meghaladta az eredetileg betervezett összeget így szükségessé vált az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat megnövelése a tartalékkal szemben.
- A Mezőtúr Városi Kórház részére biztosított endoszkóp támogatása átutalásra került. Eredetileg az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzatot szerepeltetett, melyet módosítani kellett és átvezetésre került az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatára.
- A központi irányítószervi támogatás előirányzata 1 608 006 Ft-tal került megemelésre, mely összeg a Móricz Zsigmond Városi Könyvtár részére lett átadva, és csökkentve lett kiadási oldalon a tartalékok előirányzata.

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 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

Mezőtúr, 2022. február 24.

Herczeg Zsolt
polgármester

Mezőtúr Város Önkormányzata

.../2021.() számú önkormányzati rendelete

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja alapján, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet felhatalmazása alapján Mezőtúr Város Önkormányzata a 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 4.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

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

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

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	5 438 051 245
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	5 438 051 245

állapítja meg, melyből

Működési célú bevételek	2 842 009 510
Működési célú kiadások	3 026 585 710
Működési költségvetés egyenlege	-184 576 200
Felhalmozási célú bevételek	732 910 239
Felhalmozási célú kiadások	2 187 275 032
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-1 454 364 793
Költségvetési bevételek összesen	3 574 919 749
Költségvetési kiadások összesen	5 213 860 742
Költségvetés egyenlege	-1 638 940 993
Finanszírozási bevételek	1 863 131 496
- Előző évi működési célú maradvány	1 615 726 542
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	
- Működési célú finanszírozási bevétel	47 404 954
- Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)	200 000 000
Finanszírozási kiadások	224 190 503
- Működési célú finanszírozási kiadás	46 113 371
- Hitel, kölcsön törlesztése	178 077 132
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	1 638 940 993

2.§

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

„(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 269 324 466 Ft-ban a céltartalék összegét 10 421 912 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. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) Az Ör 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) Az Ör 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (7) Az Ör 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) Az Ör 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) Az Ör 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) Az Ör 9.1-9.2 melléklete helyébe e rendelet 9.1-9.2 melléklete lép.
- (11) Az Ör 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (12) Az Ör 10.1 melléklete helyébe e rendelet 10.1 melléklete lép.
- (13) Az Ör 10.2 melléklete helyébe e rendelet 10.2 melléklete lép.
- (14) Az Ör 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (15) Az Ör 11.1 melléklete helyébe e rendelet 11.1 melléklete lép.
- (16) Az Ör 11.2 melléklete helyébe e rendelet 11.2 melléklete lép.
- (17) Az Ör 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (18) Az Ör 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.
- (19) Az Ör 16 melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép.

4.§

A rendelet a 2022. február 25. napján lép hatályba, és február 26. napján hatályát veszti.

Mezőtúr, 2022. február 24.

Herczeg Zsolt
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1-2. §-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 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