

MEZŐTÚR VÁROS ALPOLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Gazdálkodási és Adóügyi Osztály*

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

ELŐTERJESZTÉS

a Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. május 26-ai ülésére

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet 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 zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

BEVEZETŐ

Mezőtúr Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021. (II. 04.) önkormányzati rendeletét Mezőtúr Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a

Költségvetési bevételek	2 493 655 115 Ft összeggel
Költségvetési kiadását	4 279 426 835 Ft összeggel
Egyenlegét	1 785 771 720 Ft költségvetési hiánnyal hagyta jóvá.

A költségvetést öt alkalommal módosította a Képviselő-testület:

1. 12/2021. (VI.30.) Önk. rend.
2. 13/2021. (X.01.) Önk. rend.
3. 14/2021. (X.29.) Önk. rend.
4. 20/2021. (XII.17.) Önk. rend.
5. 1/2022. (II.25.) Önk. rend.

A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről. Mezőtúr Város Önkormányzata gazdálkodásának 2021. évi költségvetésének I.-III. teljesítéséről szóló 164/2021.(XI. 25.) számú határozatával fogadta el.

BEVÉTELEK – KIADÁSOK ALAKULÁSA VÁROSI SZINTEN

Mezőtúr Város Önkormányzata 2021. évi zárszámadási mérlegét bevételi-kiadási jogcímenkénti, kiemelt előirányzatokkénti alakulását a 1. számú melléklet tartalmazza. Az összes bevétel 66,52 %-a költségvetési bevétel, míg 33,48 %-a finanszírozási bevétel. Az összeg kiadásból 97,54 % költségvetési kiadás, 2,46 % finanszírozási kiadás.

Városi szinten a 2021. évi költségvetési bevétel 54,7 %-a működési bevétel, 45,3 %-a felhalmozási bevétel volt. Az összes bevétel a módosított előirányzathoz képest 93,42 %-ban teljesült.

A 2021. évben teljesült költségvetési bevételek 27,92%-át a Közhatalmi bevételek, 7,14 %-át az intézményi működési bevételek, 64,59 %-át az államháztartáson belüli támogatás és 0,35 %-át az önkormányzat működési célú pénzeszköz átvétel teszik ki.

A felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről 91,63 %-ban, felhalmozási bevételek államháztartáson kívül 16,01 %-ban, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívül 100 %-ban realizálódtak.

A **költségvetési kiadás** 77,45 %-át a működési kiadások 22,55 %-át a felhalmozási kiadások teszik ki. Az összes kiadás a módosított előirányzathoz képest 62,74 %-ban teljesült.

A teljesült költségvetési működési kiadás 19,41 %-át a személyi jellegű kiadások, 2,72 %-át járulékok, 29,08 %-át a dologi kiadások, 1,35 %-át az ellátottak pénzbeli juttatásai, 47,44 %-át az egyéb működési kiadások teszik ki.

Az Önkormányzat **működési célú bevételeit és kiadásait**, valamint **felhalmozási célú bevételeit és kiadásait** 1. számú melléklet tartalmazza.

MEZŐTÚRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az **intézményi kiadások** 89,82 %-os teljesülést mutatnak, ami éves szinten 42 163 936 Ft összegű megtakarítást jelent.

A **személyi juttatások** 94,63 %-os, a **munkaadókat terhelő járulékok** pedig 92,62 %-os teljesülést mutatnak. Az intézmény év végi engedélyezett létszáma, illetve átlagos statisztikai állományi létszáma 92 fő. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC törvény 61.§ (4) bekezdése értelmében a cafeteria mértéke nem haladhatja meg az évi bruttó 400 000 Ft/főt. A közös önkormányzati hivatal esetében ennek mértéke a mindenkori illetményalap ötszöröse, vagyis bruttó évi 193 250 Ft/fő/teljes munkaidő kifizetésre került. Jubileumi jutalom jogcímen nem történt kifizetés.

A **dologi kiadások** 82,73 %-ra teljesültek, ami éves szinten 11 517 298 Ft összegű megtakarítást mutat. A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzés 93,55%-os, a kommunikációs szolgáltatások 95,51 %-os, a szolgáltatási kiadások 93,42 %-os, a kiküldetések, reklám és propagandakiadások 96,85 %-os, az egyéb dologi kiadások pedig 71,33 %-os teljesülést mutatnak. A dologi kiadások

előirányzatán belül az elmúlt év folyamán több alkalommal történt belső átcsoportosítás, illetve az előirányzat összege összességében 2021. év folyamán 51 429 000 Ft-ról 55 165 942 Ft-ra emelkedett.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen belül a rendszeres gyermekvédelmi támogatást pénzbeli támogatás formájában folyósítottuk 5 831 680 Ft összegben.

A **beruházási kiadások** a módosított előirányzathoz viszonyítva 15,69 %-ban 2 201 506 Ft összegben teljesült.

Az intézményi bevételek 89,85 %-os teljesülést mutatnak.

Az intézményi **működési bevételek** előirányzatuk év közben 2 000 000 Ft-ról 5 591 239 Ft-ra emelkedett, a teljesült bevétel összege 5 461 122 Ft volt. A működési bevételek között az államháztartáson belülről továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások bevétele (68 227 Ft), valamint az anyakönyvi szolgáltatásokból származó bevételek (1 785 000 Ft) jelentősen befolyásolták az intézményi működési bevétel 2021. évi teljesülését.

Az **intézménytámogatás** esetében 89,72 %-os teljesülés mutatkozik, mely 38 927 355 Ft megtakarítást mutat. A felhasznált támogatás összege 365 733 708 Ft volt, melyből állami normatíva 200 001 645 Ft.

A 2021. évi **maradvány** összege 106 464 Ft, mely szabad maradvány.

MEZŐTÚRI MÓRICZ ZSIGMOND VÁROSI KÖNYVTÁR

Az **intézményi kiadások** 92,3 %-os teljesülést mutatnak, ami éves szinten 4 061 554 Ft összegű megtakarítást jelent.

A **személyi juttatások** 99,09 %-os, a **munkaadókat terhelő járulékok** pedig 99,38 %-os teljesülést mutatnak. Az intézmény év végi engedélyezett létszáma, illetve átlagos statisztikai állományi létszáma 9 fő volt. Jubileumi jutalom jogcímen kifizetésre nem került sor.

A **dologi kiadások** 58,75 %-ra teljesültek, ami éves szinten 3 190 460 Ft összegű megtakarítást mutat. A dologi kiadásokon belül a készletbeszerzés 79,35 %-os, a kommunikációs szolgáltatások 72,79 %-os, a szolgáltatási kiadások 64,89 %-os, a kiküldetések, reklám és propagandakiadások 70,67 %-os, az egyéb dologi kiadások pedig 82,56 %-os teljesülést mutatnak. A dologi kiadások előirányzatán belül az elmúlt év folyamán több alkalommal történt belső átcsoportosítás, illetve az előirányzat összege összességében 2021. év folyamán 8 874 500 Ft-ról 7 734 155 Ft-ra csökkent.

A **beruházási kiadások** között kis értékű tárgyi eszközök beszerzése teljesült 4 417 342 Ft összegben, tárgyi eszköz beszerzés pedig 3 747 096 Ft összegben, a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,64 %-ban teljesültek.

Az intézményi bevételek 99,47 %-os teljesülést mutatnak.

Az intézményi **működési bevételek** – a szolgáltatások ellenértéke - előirányzata év közben nem változott, a teljesült bevétel összege 523 786 Ft volt.

Az **intézménytámogatás** 100 %-os teljesülés mutatkozik, a felhasznált támogatás összege 42 476 586 Ft volt, melyből állami normatíva 37 104 920 Ft, bérkompenzáció nem volt, kulturális illetménypótlék nem volt Ft, önkormányzati kiegészítés 4 102 666 Ft, könyvtári célú érdekeltiség növelő támogatás 1 269 000 Ft összegben realizálódott.

Államháztartáson belülről a közfoglalkoztatáshoz a Munkaügyi Központtól 4 285 160 Ft összegű támogatás érkezett.

A 2021. évi **maradvány** összege 3 781 899 Ft, mely szabad maradvány.

A zárszámadási és a pénzforgalmi adatok alapján megállapítható, hogy a beszámolási időszakban takarékos és fegyelmezett gazdálkodás jellemezte az intézmények gazdálkodását.

MEZŐTÚR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

BEVÉTELEK

1. Az önkormányzat működési támogatásainak folyósítása a 9. számú melléklet alapján a módosított előirányzatnak megfelelően teljes körűen megtörtént (1 535 674 891 Ft).

- A normatív hozzájárulások igényelt támogatásának felhasználását, jogcímenkénti alakulását a 3. melléklet tartalmazza. A 2021. évi beszámoló részét képező normatíva elszámolás alapján 1 183 795 Ft pótigénnyelssel zártuk az évet.
- Az előző évi (2020.) kötelezettségvállalással terhelt központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása megtörtént. Az elszámolása alapján visszafizetési kötelezettségünk 95 739 Ft összegben keletkezett *A belterületi utak pályázata* (48 722 Ft), és a *Tisztítsuk meg az országot!* pályázat (22 476 Ft), és az *Önkormányzatok rendkívüli támogatásának* (24 541 Ft) elszámolása során.
- *A Kompok, révek fenntartásának felújításának támogatása* (3 026 152 Ft), illetve *a Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása* (2 880 000 Ft), továbbá *A belterületi utak pályázata* (40 000 000 Ft), és *Az 5000 fő feletti települések fejlesztési támogatása I* pályázat, mint feladattal terhelt maradvány (268 690 779 Ft) 2022. évben kell felhasználni.
- BMÖGF/124-21/2021 Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 8 678 331 Ft támogatást kaptunk, melynek felhasználása megtörtént.
- Előző évi pótnormatíva igényként 122 200 Ft támogatás érkezett a Magyar Államkincstártól.

2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működés célú bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban teljesültek. Itt realizálódnak

- a közfoglalkoztatáshoz átvett támogatás az elkülönített állami pénzalaptól 9 643 464 Ft összegben,
- egyéb fejezeti szervtől származó 29 282 102 Ft bevételek között a földalapú támogatások,
- A zártkerti pályázat 17 767 222 Ft támogatása,
- A Nemzeti Kulturális Alap 15 000 000 Ft értékű támogatása a 2021. évi kulturális rendezvényekhez,
- Az önkormányzat 1 500 000 Ft támogatást kapott a Belügyminisztériumtól, mint Idősbarát önkormányzat és ugyanezen a jogcímen 100 000 Ft támogatás érkezett a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Önkormányzattól,
- NEA-tól gyermekorvosi és házi orvosi és védőnői feladatellátás finanszírozása 120 706 000 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A felhalmozási célú önkormányzati támogatások bevételek között realizálódik a 4. és 8. számú mellékletben található

- Kompok, révek fenntartásának felújításának támogatása 3 026 152 Ft,
- Az 5000 Fő feletti települések fejlesztési támogatása I. 268 690 779 Ft,
- Belterületi utak, járdák, hidak felújítására 40 000 000 Ft támogatás érkezett.

Egyéb felhalmozási célú támogatások 325 866 566 Ft összegben teljesültek, mely a TOP és EFOP pályázatok támogatási előlegét tartalmazza.

4. Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyítva 96,28 %-ban realizálódtak.

2021. évi helyi adóbevételek alakulása a költségvetésben tervezett, eredeti előirányzathoz képest:

(adatok Ft-ban)

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Befolyt adóbevétel	Teljesítés %-ban
1.	Építményadó	75 000 000	77 794 876	103,73
2.	Telekadó	5 500 000	5 947 320	108,13
3.	Magánszemélyek kommunális adója	50 000 000	57 284 074	102,29
4.	Idegenforgalmi adó épület után			
5.	Iparüzési adó	735 000 000	804 835 969	109,5
6.	Termőföld bérbeadása miatti szja	0	0	
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	500 000	875 000	175
8.	Egyéb közhatalmi bevételek (Bírságok, Pótlékok)	5 000 000	2 750 090	55
Közhatalmi bevételek összesen:		871 000 000	943 349 407	108,3

Realizált adóbevételeink tartalmazzák a végrehajtási cselekmények fogantatásával beszedett adó és pótlék összegeket is.

5. A működési bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyítva 109,63 %-on teljesült. Kiemelendő a készletértékesítés, az egyéb szolgáltatásokból, továbbszámlázott közvetített szolgáltatásokból, valamint az egyéb működési bevételek teljesülése az előző évhez képest.

6. A felhalmozási bevételek az eredeti előirányzathoz viszonyítva 16,82 %-ban realizálódott. Telek- és épület értékesítéséből származó bevétel teljesült 5 045 250 Ft összegben.

7. Működési célú átvett pénzeszközből származó bevétellel 2021. évben 6 700 000 volt, a Mol Nyrt. a Beláni útjavítás munkálataihoz nyújtott támogatást.

8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Vizi közmű kintlévőségéből beszedett bevételek teljesültek 155 009 Ft összegben.

9. Finanszírozási célú bevételek között az előző évek költségvetési és vállalkozási maradvány felhasználása realizálódott. Az államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozási bevétel soron a 2022. 00. havi nettófinanszírozás teljesül 47 404 954 Ft összegben.

KIADÁSOK

A személyi juttatások 97,21 %-ban, járulékok 89,31%-ban, a dologi kiadások 92,5 %-ban, ellátottak pénzbeli juttatásai 100 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest. Az egyéb működési és felhalmozási kiadások között a 2021. évben nyújtott működési és felhalmozási célú vissza nem térítendő támogatások, illetve önkormányzati kompenzációk és költségvetési támogatások teljesülését a 9. számú melléklet szerint nyújtott az Önkormányzat.

A **beruházási kiadások** és **felújítási kiadások** alakulását az 4. és 8. számú melléklet mutatja be.

Finanszírozási kiadások, Adósságszolgálat

A 2021. évben az Önkormányzat 45 000 eFt folyószámlahitel-kerettel rendelkezett, mely átmeneti likviditási problémák fedezetül szolgált. Az Önkormányzat működési hitelkeret igénybe vétele nélkül zárta a 2021. évet.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozási bevétel soron a 2021. 00. havi nettófinanszírozás tértímenye teljesült 46 113 371 Ft összegben.

A fejlesztési célú hitelek 2021. évben teljesült törlesztését a 17. számú melléklet mutatja be, melynek összege 37 840 000 Ft volt.

MARADVÁNY

A 2021. évi városi szintű költségvetési szervenkénti maradvány kimutatást a 24. melléklet tartalmazza. A 2021. évi összes maradványa 1 668 022 184 Ft.

VAGYON ALAKULÁSA

Mezőtúr Város Önkormányzata vagyonmérlegét városi szinten és költségvetési szervenként a 21. számú melléklet részletezi. A mérlegfőösszeg 2021. december 31-én 14 201 702 801 Forint.

Az Önkormányzat részvényeinek, gazdasági társaságokon belüli részesedéseinek alakulását a 23. számú. mellékletben részletezzük. A Részesedések mérlegértéke 2021. december 31-én 334 316 466 Forint.

ÖSSZEGEZVE

A költségvetés elfogadásakor szigorú gazdálkodási elvek megfogalmazása alapján indítottuk a költségvetési évet. Az Önkormányzat működési hitelkeret igénybe vétele nélkül zárta a 2021. évet.

Az év folyamán végig törekednünk kellett a takarékos gazdálkodásra, illetve a pályázati lehetőségek kihasználására.

A COVID-19 okozta világjárvány rengeteg szigorítást hozott a mindennapi életben 2021-ben is. Ez alól az önkormányzatok sem voltak kivételek. A védekezés mindannyiunk közös feladata. A megszorítások nem csak az Önkormányzatot érintették, hanem az intézményeket és az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokat is.

Minden nehézség ellenére a fegyelmezett gazdálkodás eredményeképpen az Önkormányzat működőképessége biztosított volt.

Megállapíthatjuk, hogy az önkormányzat költségvetése a realitásokon alapult úgy a bevételek, mint a kiadások vonatkozásában. Az Önkormányzat a 2021. gazdasági évet megfelelően zárta.

A fentiek alapján kérem a mellékelt rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását.

Mezőtúr, 2022. május 26.

Szűcs Dániel
alpolgármester