

# MEZŐTÚR VÁROS ALPOLGÁRMESTERE

*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  
2022. június 30-ai ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló  
2/2022.(II.25.) 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 2022. évi költségvetéséről a 2/2022. (II.25.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált több-letbevételekből 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** (12.-14. melléklet) költségvetési főösszege 484 980 984 Ft-ról 487 686 094 Ft-ra módosul:

- A 2021. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 106 464 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzata módosult.
- A közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás lebonyolításához 8 432 754 Ft érkezett, amely bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások előirányzatát növeli, és ezzel egy időben növekszik kiadási oldalon a személyi jellegű juttatások 2 641 051 Ft, 609 654 Ft-tal a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, 3 755 790 Ft-tal az egyéb külső személyi juttatások és 1 426 259 Ft-tal a dologi kiadások előirányzata.
- A személyi jellegű kiadások előirányzata csökkent 49 908 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata növekedett ugyan ezen összeggel a közlekedési költségtérítésről a kiküldetési kiadások előirányzatára való átcsoportosítás miatt.
- Az egyéb működési bevételek előirányzat nőtt 515 891 Ft-tal, a közterület felügyelet munkájához való hozzájárulással Mezőhék, Mesterszállás és Kétpó községek részéről, és növekedett a dologi kiadások előirányzata.
- Kamatbevételként 1 Ft érkezett, mely növelte a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát.
- A beruházások kiadási előirányzata csökkent 6 350 000 Ft-tal, és az irányító szervi támogatás szintén csökkent, melynek indoka, hogy a beruházásként betervezett mikro voks rendszer nem a közös önkormányzati hivatalnál valósult meg, hanem Mezőtúr Város Önkormányzatánál.

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** (15-17. melléklet) költségvetési főösszege 58 959 072 Ft-ról 65 861 362 Ft-ra módosul.

- A 2021. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 655 687 Ft összeggel emelkedett, kiadási oldalon a beruházások (könyv beszerzés) kiadások előirányzata módosult.
- Kulturális bérfejlesztési támogatásként érkezett 5 536 277 Ft, mely bevételi oldalon megnövelte az egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól előirányzatát és kiadási oldalon 4 899 360 Ft-tal emelte a személyi juttatások és 636 917 Ft-tal a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát.
- Közfoglalkoztatási támogatásként érkezett 707 919 Ft, mely bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól előirányzatát és kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát módosította.
- A rege táborra betervezett előirányzat 350 000 Ft-tal átcsoportosításra került az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől előirányzatról az egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól előirányzatra.
- Kamatbevételként 3 Ft érkezett, mely növelte a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát.
- Kerekítési különbözetként könyvelésre került 2404 Ft, mely növelte az egyéb működési bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát.
- Az előirányzati számlák között belső átvezetésre volt szükség a Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár fejlesztése TOP-7.1.1-16-H-ERFA-2021-00844 számú támogatás kapcsán felmerült szolgáltatások (bútorok mozgatása, polcok fóliázása, régi tapéta bontása, fal felület kaparása, mélyalapozás, glettelés, csiszolás, festés stb.) miatt, így a dologi kiadások előirányzata nőtt 2 109 431 Ft-tal, míg a beruházások csökkent 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 4 538 014 165 Ft-ról 5 471 055 761 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 28 978 735 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímeekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása.
- A 2021. évi zárszámadás elfogadását követően az előző évi költségvetési pénzmaradvány 11 568 045 Ft összeggel nőtt, kiadási oldalon a beruházások kiadási előirányzatának növekedését eredményezte, a térfigyelő kamera rendszer telepítése és kiépítése során.
- A 12067 hrsz-ú gyümölcsös zártkert, a 11983/2 hrsz. szántó a 271 m<sup>2</sup> ingatlanrész és a 13160/2 hrsz-ú 813 m<sup>2</sup> területű ingatlanrész és az IDM-848 forgalmi rendszámú Peugeot típusú gépkocsi értékesítése következtében az egyéb tárgyi eszközök értékesítése előirányzat nőtt 1 926 000 Ft-tal, ugyanezen összeggel nőtt a dologi kiadások előirányzata is.
- Az ÁSZ ellenőrzés eredményeképpen 29 220 Ft póttámogatásra volt jogosult az Önkormányzat, így növekedett az elszámolásból származó bevételi előirányzat és növekedett a tartalékok előirányzata.
- Beruházásként betervezett mikro voks rendszer nem a közös önkormányzati hivatalnál valósult meg, hanem Mezőtúr Város Önkormányzatánál, így a központi irányítószervi támogatás csökken 6 350 000 Ft-tal és a tartalékok előirányzata növekszik ugyan ezen összeggel. A beruházás eredményeképpen pedig nő a beruházások előirányzata 8 568 036 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökken 8 568 036 Ft-tal.
- A belterületi utak, járdák hidak felújítása – Tulipán utca, Kilián lakótelep projekt elnevezésű BMÖFT/61-5/2022. projekt azonosító számon 37 904 450 Ft támogatást kapott Mezőtúr Város Önkormányzata. Ennek következtében a felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzata megnövekedett 37 904 450 Ft-tal és a felújítások kiadási előirányzata is növekedett ugyanezen összeggel.
- A TOP-PLUSSZ-1.2.2.-21-JN1-2022-00017 Városi Sportcentrum energetikai korszerűsítése azonosító számon 250 000 000 Ft támogatás érkezett, így növekedett az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeinek előirányzata 250 000 000 Ft-tal és kiadási oldalon 220 744 860 Ft-tal a felújítások előirányzata és 29 255 140 Ft-tal a dologi kiadások előirányzata.
- A TOP-PLUSSZ-1.2.2.-21-JN1-2022-00010 Élhető Mezőtúr azonosító számon 500 000 000 Ft támogatás érkezett, így növekedett az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeinek

előirányzata 500 000 000 Ft-tal és kiadási oldalon 438 079 720 Ft-tal a felújítások előirányzata és 61 920 280 Ft-tal a dologi kiadások előirányzata.

- Termőföld bérbeadásából származó jövedelem érkezett az önkormányzathoz 77 938 Ft értékben, így növekedett a jövedelem adók előirányzata és ezzel párhuzamosan a tartalékok előirányzata.
- Mezőtúr Város Önkormányzata hosszú lejáratú hitelszerződést kötött az OTP BANK NYRT-vel 2018. december 21-én. Az elmúlt években összesen 187 688 566 Ft hitelkerült lehívásra. Az éves törlesztő részlet 37 840 000 Ft, mely eredeti előirányzatként 2022-ben is tervezésre került. Viszont a kötelezettség vállalással terhelt, de még nem esedékes törlesztő részletet is előirányosítani kell, mely a bevételi és kiadási előirányzatok torzulását okozza, viszont könyvelés technikailag kötelező. Ennek eredményeképpen a hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre kiadási előirányzatot emelni kellett 102 548 566 Ft-tal, mely bevételi oldalon az állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevételi előirányzat emelését eredményezte.
- Kamatbevételként 178 Ft érkezett, mely növelte a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát.
- Háztartásoktól átvett egyéb felhalmozási pénzeszközök előirányzata növekedett 5 464 Ft-tal és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát.
- Az EFOP 1.5.3 és az EFOP 3.9.2 projektek lezárásra kerültek és az utolsó kifizetések is megtörténtek. Ennek eredményeképpen a szükségessé vált a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás, így a személyi kiadások előirányzata csökkentésre került 2 616 157 Ft-tal és dologi kiadások előirányzata növekedett.
- A pályázatok elszámolása során fel nem használt támogatásként a TOP 5.1.2 projektből 1 273 539 Ft és a KÖFOP-VEKOP projektből 181 279 Ft és a Kompok révek pályázatból 307 587 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett Mezőtúr Város Önkormányzatának. Így az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat növekedett 1 762 405 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata csökkent.
- A rendkívüli önkormányzati támogatások elszámolása során 6 707 Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, mely az elvonások és befizetések előirányzatának növekedését eredményezte és a tartalékok csökkenését.
- A TOP-4.2.1-15-JN1-2019-00029 Fóti úti idők otthona kialakítása azonosító számú projektnél a fordított áfa miatt szükségessé vált a beruházások előirányzatának csökkentése 19 859 000 Ft-tal ugyanakkor a dologi kiadások előirányzata növekedett.

- A szennyvíztelepen az ivóvíz és szennyvíz rendszer működtetéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzésére került sor (szivattyúk, és frekvencia váltó, Berettyó alatti átvezetése stb), így az eredeti előirányzat emelésére volt szükség 6 892 707 Ft összeggel, mellyel a tartalékok előirányzata került csökkentésre.
- A Kossuth úton szintén az ivóvíz rendszer rekonstrukciójára van szükség, amelyhez a szükséges közbeszerzési eljárás már lezajlott. A nyertes árajánlatot figyelembe véve szükségessé vált az előirányzatok átcsoportosítása. A felújítások előirányzata a 42. soron növekedik 24 653 614 Ft-tal, a tartalékok előirányzata csökken 21 037 711 Ft-tal, a beruházások előirányzata csökken a 14. soron 3 000 000 Ft-tal és az általános tartalék 615 903 Ft-tal.
- A TOP-1.1.1-16-JN1-2017-00005 Ipari Park Fejlesztése projekt esetében a projekt műszaki ellenőre sajnos elhalálozott. Így szükségessé vált új műszaki ellenőrrel a szerződéskötés. Így a beruházások előirányzata növekszik 2 300 000 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökken ugyanezen összeggel.
- A felújítások 34. során betervezett járda javítás sorról átvezetésre került 405 000 Ft a 22. sorra a Ványai út kátyúzására és 3 175 000 Ft a 35. soron szereplő földutak egyengetése elnevezésű sorra.
- A Városháza kilátó szintjénél szükségessé vált egy acélszerkezet kialakítása, mely a felújítási előirányzat növekedését és a tartalék csökkenését eredményezte 3 746 500 Ft összeggel.
- A sportpályánál lévő kerítés rossz állapota miatt szükségessé vált annak cseréje így a felújítások kiadási előirányzat növekedett 900 000 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökkent.
- A civil szervezet pályáztatása során az Invictus Úszó és Vízilabda SC Kft. kikerült a pályázatot benyújtani kötelesek sorából és az 5. mellékletben nevesítésre került a 3. soron 2 500 000 Ft összeggel.
- A Bonus Discipulos díjban idén 4 tanuló részesült, így az előirányzatok átcsoportosítására volt szükség.

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 2022. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítását és elfogadását.

**Mezőtúr, 2022. június 30.**

**Szűcs Dániel  
alpolgármester**

## **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