

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

*Az előterjesztést véleményezi:
Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi, Városfejlesztési és
Környezetvédelmi Bizottság
Egészségügyi és Szociális Bizottság
Művelődési, Oktatási és Sport
Bizottság*

ELŐTERJESZTÉS

Mezőtúr Város Önkormányzat

Képviselő-testületének

2024. február 14-i ülésére

A 2024. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Mezőtúr Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Célként tűztük ki önkormányzati szinten a munkahelyek megtartását, az önkormányzat stabil működésének biztosítását, a fejlesztési források maximális kihasználását. Ennek érdekében a költségvetésben betervezésre került a jogszabályi előírások szerinti minimálbér, illetve garantált bérminimum emelés összege, valamint javaslatot tesztek arra, hogy ezzel összhangban átlagosan 10%-kal kerüljön emelésre az önkormányzati intézményeknél, és gazdasági társaságoknál azon foglalkoztatottak munkabére, illetménye, akiket nem érint az említett jogszabályi kötelező béremelés.

A 2024-es költségvetés tervezésekor igyekeztünk kiemelt figyelmet fordítani az

intézmények működésének biztosítására, valamint a végrehajtott minimálbér és garantált bérminimum miatti növekedés követésére, figyelembe véve a kormányzat célkitűzésit is.

A fejlesztésekhez 2018-ban állami engedélykérést követően 350 000 000 Ft összegű fejlesztési célú hitelt vett fel az önkormányzat, melyből mintegy 150 000 000 Ft hitel felhasználásával és 200 000 000 Ft állami támogatással megkezdtük a földes utak felszámolását 2019-ben.

A 2023. évben fejlesztési elképzeléseinket az energia áremelés miatti többletkiadások és a bértömegek emelkedése felülírta. 2024-ben ismét kiemelt figyelmet fordítunk a már útalappal rendelkező, valamint a földes utcák, járdák felújítására, parkoló helyek kialakítására. Terveink szerint mintegy 264 500 000 Ft-ot fordítanánk a már megkezdett feladat folytatására.

Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évben városi szinten 2 363 841 808 Ft beruházási és 506 068 405 Ft felújítási kiadást tervezett az eredeti előirányzatok között. A beruházások esetében pályázati forrásból 1 652 424 808 Ft, míg saját forrásból 711 417 000 Ft került betervezésre, a felújításoknál pedig 129 839 680 Ft önerő szerepel és 376 228 725 Ft támogatási összeg.

Továbbá a közvilágítás korszerűsítése is a kiemelt feladataink között szerepel, melyet kormányzati engedélykérést követően hitel felvételéből kívánunk finanszírozni. A korszerűsítés eredménye képpen a közvilágítás kiadásai esetében közel 50 %-os megtakarítás várható, mely fedezetet nyújt a tőke és kamat törlesztésekre. A korszerűsítés mellett, a hálózat bővítése is szerepel az idei költségvetési tervünkben. A 2024-es költségvetés tervezésekor igyekeztünk a források elosztásánál ezen hosszú távú tervünket érvényesíteni, amennyiben minden bevételünk és kiadásunk a tervek szerint valósul meg.

Természetesen az év közben jelentkező többletbevételek előirányzatosítása során a hosszú távú célok prioritást élveznek, így további támogatást kaphatnak, s így kiemelten fontos feladatunk a fejlesztési források felkutatása és a lehető leghatékonyabb felhasználása.

2024. évi bevételek és kiadások alakulása városi szinten

A 2024. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 3 480 222 658 Ft, melyet a finanszírozási bevétel 3 048 137 711 Ft-tal egészít ki, így összesen 6 528 360 369 Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 19,27 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól. Helyi adóbevételek a tervezett előirányzata 402 000 000 Ft-tal magasabb a 2023. évi eredeti előirányzathoz képest.

A 2015. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel nem számoltunk.

A megjelenő 2021-2027. időszak pályázati lehetőségeit folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése. A 2014.-2020. programozási időszakban indult fejlesztésekhez megkötött támogatási

szerződések alapján számoltunk a fejlesztésekkel, melynek egy része már lezárult, valamint a támogatási szerződéssel rendelkező új projektek szerepelnek a költségvetési rendelet tervezetben. Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok (az Önkormányzat SZMSZ-ben foglaltak alapján) körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 55,36 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (településfejlesztésre) a tervezett források 43,35 %-át tudjuk előirányozni.

A 2024. évben a költségvetési bevételek 17,2 %-át fordítja az Önkormányzat az intézményi feladatellátásra. Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2024-ban is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára, az önkormányzat saját bevételei terhére, figyelemmel arra, hogy az önkormányzat a magas adóerőképessége miatt, nem részesül a feladatellátáshoz normatív támogatásban.

A 2024. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 6 444 068 610 Ft, mely 19,66 %-kal magasabb az előző évi eredeti előirányzattól.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ELŐIRÁNYZATAI

I. Költségvetési bevételek alakulása

1. Az Önkormányzat működési támogatása

Az Önkormányzat működését, 2024-ben hasonlóan az előző évhez egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. *(Rendelet tervezet 4. melléklet)*

A 2019. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2023. III. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2022. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adóerő-képesség a 2023. évi III. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Ennek megfelelően 2024. évben is az elvárt iparüzési adóbevétel csökkenti az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét.

A lakosság szám 2022. évben 16 439 Fő, 2023. évben 16 333 Fő. Az iparüzési adóerőképessége a városnak 2022. évben 682 706 865 Ft, míg 2023. évben 899 633 098 Ft volt. Ezen adatok alapján 2023. évben az egy lakosra jutó adóerőképesség 41 530 Ft/Fő, 2024. évben pedig 55 081 Ft/fő.

Mezőtúr Város Önkormányzatának 2024. évi állami támogatások jogcímei és összegei					
<i>adatok Ft-ban</i>					
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi állami támogatás			Összeg
		Mennyiségi egység	Mutató	Fajlagos összeg	
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	42,89	6 633 500	<u>284 510 815</u>
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - lakosság szám arányos	forint			<u>286 429 349</u>
1.1.1.2. info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár		26 000	<u>26 130 000</u>
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint		26 000	26 130 000
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közzvilágítás támogatása kiegészítés előtt	forint			66 746 400
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közzvilágítás támogatása	forint			66 746 400
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása kiegészítés előtt	forint			234 521
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			234 521
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítés előtt	forint			29 414 634
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			29 414 634
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			45 732 400
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			45 732 400
1.1.1.7. Info	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása- kiegészítés előtt	külterületi lakosok			1 731 450
1.1.1.7.	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint			<u>1 731 450</u>
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			456 418 754

1.2. Köznevelés

A települések fő feladata a köznevelés területén 2024. évben is az óvodai ellátás biztosítása. E feladathoz a 2024. évhez hasonlóan négyelemű finanszírozást biztosít

- a központi átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelő munkát segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,
- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz, létszámuk alapján,
- óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását.

1.3. Szociális feladatok

A települési támogatás bevezetésével az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekben segítséget nyújtanak az arra rászorulóknak. Ezzel a kötelező segélyezésen túlmenően jelentősen nőtt az önkormányzatok feladata és felelőssége a segélyezésre szorult polgárok meghatározásában és részükre a támogatás megállapításában. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen a központi költségvetés támogatást biztosít a 35.000 Ft egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz, miután Mezőtúr adóerőképessége 55 081 Ft/fő összeget meghaladja, így az önkormányzat nem részesül a támogatásban.

A szociális feladatokat társulási keretek között látja el az önkormányzat. A kiegészítő társulási normatíva százalékok mértéke az előző évhez képest több területen emelkedett.

A 2024. évben továbbra is kötelező önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés. Gyermekétkeztetés támogatása jogcím előirányzata 2023. évben 101 521,1 millió Ft

volt, mely az intézményi gyermekétkeztetést és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére nyújtott fedezetet. 2024. évben a gyermekétkeztetésre a központi költségvetésében 105 823,4 millió Ft előirányzat áll rendelkezésre. Ezen normatíva esetében a dolgozók bértámogatására adott fajlagos összeg emelkedett (3 620 000 Ft/fő), a működtetési támogatás meghatározásánál figyelembe veszik a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességét. Az előző évi adóbevétel alakulása eredményeként csökkent ezen jogcímen a támogatás összege, míg 2024. évben a 2023. évi támogatás mértékével megegyezik, mely hatással van az önkormányzati saját forrásból történő kiegészítésre. 2023. évben 285 Ft/étkezési adag, 2024. évben szintén 285 Ft/étkezési adag a normatíva támogatás a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésére.

1.4. Kulturális feladatok

Az önkormányzat kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – ellátásához a központi költségvetés 2024. évben is lakosságszám alapján biztosít támogatást (*rendelet tervezet 15. melléklete alapján*).

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek között tervezzük az alábbi egyéb működési célú támogatás bevételeit:

- Európai Unió támogatással megvalósuló program Önkormányzatot érintő támogatásai (*Rendelet tervezet 9. melléklet*).
- Önkormányzati tulajdonban lévő földek után igényelhető földalapú támogatás 24 508 400 Ft.
- NEA finanszírozás gyermekorvosi és háziorvosi, fogorvosi, iskolai egészségügyi valamint a védőnői feladat támogatása 134 174 400 Ft.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évben a folyamatban és az elszámolás alatt lévő TOP pályázatok esetében érkezik támogatás és forrás ráemelés a lehívások ütemében (*Rendelet tervezet 10. melléklet*).

4. Közhatalmi bevételek

A költségvetési előirányzatok kialakításánál a múlt évi terv és tény adatokra támaszkodva a gazdasági környezet esetleges változásait figyelembe véve terveztünk. A hátralék behajtásra nagy hangsúlyt fordítunk 2024-ben is, de, az ebből származó bevétel nehezen kalkulálható, ezért a vonatkozó tervszámokat a tapasztalati adatok alapján határoztuk meg.

5. Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a rendelkezésre álló hatályos szerződések és előző évi tény adatok alapján az önkormányzati vagyon hasznosításából, bérbeadásából származó bérleti díjak, a közterület használat, a továbbszámlázott közüzemi díjak, valamint az önkormányzati földeken történő gazdálkodási, vállalkozási tevékenység során megtermelt termékek értékesítésből származó bevételek (*Rendelet tervezet 10. melléklet*).

6. Felhalmozási célú bevételek

Tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétellel 2024-ben nem számoltunk.

7. Finanszírozási bevételek – Maradvány igénybe vétele

A 2023. évi zárszámadás keretében kerül megállapításra a „tényleges” jogszabályok által korrigált maradvány. A 2024. évi költségvetés tervezésekor már számoltunk előző évi maradvány bevonásával, melyből 5 000 000 Ft szabad maradvány.

Kötelezettséggel terhelt maradványok:

- Államháztartáson belüli megelőlegezések 46 451 759 Ft,
- Éven túli hitelfelvétel 204 945 033 Ft volt 2018-ban, míg 2024-ben 380 000 000 Ft hitel felvételét tervezzük a közvilágítás korszerűsítése céljából

8. Hitel

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: stabilitási tv.) fontos és jelentőséggel bíró eleme, hogy az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt (likvid hitel: a naptári éven belül lejáró futamidejű hitel) vehet fel. A költségvetési rendelet összeállításánál a keletkezett működési célú hiány külső finanszírozásánál nem lehet számolni rövid, illetve hosszú lejáratú működési célú hitel felvételével.

A felhalmozási célú hiány finanszírozására felhalmozási célú hitelfelvétel tervezhető, az adósságot keletkeztető összes tárgyévi fizetési kötelezettség számbavétele, illetve az 50%-os saját bevételi korlát figyelembe vételével. E mellett nem szükséges a Kormány hozzájárulása a helyi önkormányzatok esetében a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötése esetében.

2018-ban önkormányzatunk a Kormány hozzájárulását kérte a fejlesztési céljainak megvalósításához szükséges hitel felvételéhez. Ezen engedélyt a 1812/2018. (XII.23.) Kormány határozatában megadta, a hitelszerződés aláírása megtörtént. A hitel lehívására 150 000 000 Ft részösszegben 2019. évben került sor, 2021-ben 37 688 566 Ft, míg 2022-ben 17 256 467 Ft összegben. A fennmaradó fejlesztési hitel lehívására nem került sor.

II. Költségvetési kiadások alakulása

1. **A működési kiadások** között a polgármester, alpolgármester, képviselők, bizottsági tagok, az uniós pályázathoz kapcsolódó személyi juttatásokat, illetve munkáltatói járulékokat, továbbá az Önkormányzat dologi kiadásait terveztük, melyeket a rendelkezésre álló hatályos szerződés nyilvántartás és előző évi tényadatok alapján feladatonként, kormányzati funkcióként terveztük meg.

2. Ellátottak pénzbeli juttatásai

1. **Települési támogatások** esetében a rendelet módosításának köszönhetően az ellátottak létszáma növekedhet 2024. évben, így
 - a) A **gyógyszer támogatás** megközelítőleg havonta 10-40 családnak nyújt segítséget a gyógyszereik megvásárlásához. A támogatás összege családonként és havonta átlagosan 6.000 Ft.
 - b) A **köztemetés** olyan jogcím, ahol a hozzátartozók önerőből az elhunytat nem tudják eltemetni. Átlagosan 10 köztemetéssel terveztük a kiadásokat.

- c) **A lakhatási támogatás** a rendeltünk alapján kevés családot érint. Ennek összege maximum 4.000 Ft/hó, átlagosan éves szinten mintegy 90-100 család részesül támogatásban.
- d) **A temetési segély** a rendeltünk alapján 40.000 Ft támogatást jelent jogosultanként. Átlagosan éves szinten mintegy 25 jogosult részesül ilyen típusú támogatásban.

3. Az egyéb működési kiadások

3.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:

Társulási formában ellátott kötelező önkormányzati feladatokkal kapcsolatban felmerülő költségvetési kiadások lettek ezen az előirányzatsoron megtervezve, mivel az állami támogatásokat a központi költségvetésből az Önkormányzat kapja és adja tovább a szociális és óvodai társulások részére az alábbiak szerint:

- a) A Berettyó-Körös Többcélú Társulás részére 236 683 823 Ft támogatás, melyből a Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ működéséhez 42.000.000 Ft önkormányzati kiegészítés lett tervezve.
- b) A Mezőtúr-Mesterszállás Óvodai Társulásnak 593 173 801 Ft, melyből az Óvoda működéséhez 76 147 739 Ft önkormányzati kiegészítéssel terveztünk.

3.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:

A 2024. évi költségvetés tervezésekor az előző évi adatokat figyelembe véve vizsgáltuk a meg az államháztartási körön kívüli finanszírozható támogatások jogcímeit és összegeit, melyet a rendelet tervezet *6. melléklete* részletez. A sport- és civil szervezetek 2024. évi támogatására a költségvetésben a források számbavétele alapján továbbra biztosítunk fedezetet.

Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok által ellátott kötelező és önként vállalt feladatokhoz nyújtott támogatások, kompenzációk végleges összege többkörös egyeztetés alapján került meghatározásra. Egyrészt jelentős terhet jelent a 2024. év január 1-től érvényben lévő minimálbér, garantált bérminimum fedezetének a megteremtése. Ez a probléma nem csak a társaságoknál, hanem az Önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél fennáll. Másrészt a társaságok között történt feladatátrendezés is indokolta a több alkalommal történő egyeztetést. Mindent figyelembe véve a feladatellátáshoz szükséges megfelelő mértékű forrás hozzárendelése vélhetően elegendő lesz, és nem okoz finanszírozási problémát a társaságok gazdálkodásában. A kompenzációk három gazdasági társaságunk esetében a 2023. évi szint fölött került betervezésre. Elmondhatjuk, hogy gazdasági társaságaink törekednek a kiadásaik csökkentésére és a bevételeik maximalizálására.

- 4. **A felhalmozási kiadások** között a 2024. évi költségvetés fejlesztési kiadásait feladatonként és a megvalósításhoz rendelkezésre álló forrásösszetétel alapján a rendelet tervezet *5. melléklete* részletezi.

5. Tartalékok

Az Önkormányzat 2024. évi tervezett általános és céltartalékát a rendelet tervezet *21. melléklete* részletezi.

- Általános működési tartalék 5 000 000 Ft az előre nem tervezett kiadások biztosítására lett tervezve,
- A működési célú céltartalék 110 492 813 Ft összegben a 2021-2023. évre tervezett és fel nem használt képviselői alapra, valamint a 2024. évre tervezett képviselői fejlesztések elképzelésekre, a járványügyi felajánlásokra történő kiadásokra lett tervezve.

6. Finanszírozási kiadások

Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évben tervez finanszírozási kiadásokkal. A lehívásra került hitel esetében egy év rendelkezésre tartási idő volt. A hitel törlesztése negyedévente esedékes, a törlesztés éves összege 37 840 000 Ft.

Intézmények 2024. évi költségvetése

A **személyi juttatásokat** a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a tárgyévi soros előlépések figyelembe vételével tervezzük meg. 2024. január 1-től a bruttó minimálbér összege 226 800 Ft, míg a garantált bérminimum összege bruttó 326 000 Ft. A foglalkoztató által fizetendő társadalombiztosítási járulék mértéke 13 %.

- A költségvetési törvény, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §. szerinti illetményalap a 2024. évben 38.650 forint. A központi költségvetési törvény lehetőséget biztosít ennél magasabb összegű illetményalap megállapítására – az önkormányzat saját forrásai terhére – a helyi önkormányzat képviselő- testületének. Mezőtúr Város képviselő-testülete a 2024. évi illetmény alapot 38 650 forint összegben állapítja meg.
- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 63 § (1) bekezdés b.) pontja szerint az illetménypótlék számításának alapja 2024. évben 20.000 forint.
- A Kjt. 77. § (1) bekezdése és Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 63. § (2) bekezdés szerinti feltételek fennállása esetén nyújtott kereset-kiegészítés 2024. évben a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2%-a.
- A köztisztviselők éves cafetéria kerete 2024. évben nettó 215.000 Ft, mely nem haladja meg a maximális nettó 400 000 forintot, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A **dologi kiadások** előirányzatait a 2023. évi korrigált kiadási szinttel tervezzük a 2024. évi költségvetésben.

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 77 fő. A 2024. évi normatíva támogatás 286 429 349 Ft, mely az előző évhez képest emelkedett. A személyi juttatások és a munkáltatót terhelő járulékok a törvényi előírásoknak megfelelően a minimálbér és a garantált illetményalap emelkedésének figyelembevételével kerültek megtervezésre. A dologi kiadások előirányzata 1 372 500 Ft-tal csökkent az előző évi eredeti előirányzathoz képest. A beruházási kiadások

előirányzata 3 937 000 Ft-tal magasabb, mint 2023. évben. Az intézményi működési bevétel a feladatellátásból adódóan csekély összegű. Az anyakönyvi szolgáltatások és a továbbszámlázott közüzemi szolgáltatások bevételeivel terveztünk. Az intézményi költségvetési fő összeg előirányzata 608 220 697 Ft.

Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár engedélyezett álláshelyeinek száma 7 fő. Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2024. évben - az előző évhez hasonlóan - lakosságszám szerint önálló előirányzaton biztosított támogatást. A költségvetési törvény alapján az intézmény normatíva bevétele 2024. évben 36 144 929 Ft. Az önkormányzati kiegészítés 4 620 954 Ft.

Az intézményi költségvetési fő összeg előirányzata 61 575 303 Ft. A kiadási szint emelkedésének oka többek között, a minimálbér személyi juttatás és munkáltatói járulék kiadási előirányzatának növekedése. Az intézményi működési bevételek előirányzata a 2024. évi szint alapján, a dologi kiadások a koncepciók elvekben meghatározott korrigált tényadatok figyelembe vételével került megtervezésre.

Engedélyezett létszámkeret alakulása

A költségvetési rendelet elfogadását követően az Önkormányzat 2024. január 1-től érvényes engedélyezett létszámkerete 128 fő. Az engedélyezett létszámkeretet költségvetési szervenként a költségvetési rendelet *20. melléklete* mutatja be.
2024. évben tervezett közfoglalkoztatottak száma városi szinten 13 fő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Mezőtúr Városi Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadását.

Mezőtúr, 2024. február 07.

Szűcs Dániel
polgármester

**Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (...)
önkormányzati rendelete**

A 2024. évi költségvetéséről

Mezőtúr Város Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ban, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdésében (a továbbiakban: Áht.) található előírásokra az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya kiterjed Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire (a továbbiakban: Önkormányzat), az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2024. évi költségvetésének

- a) Bevételi főösszegét 6 569 200 369
- b) Kiadási főösszegét 6 569 200 369 állapítja meg, melyből
- c) Működési célú bevételek 3 465 002 352
- d) Működési célú kiadások 3 388 327 039
- e) Működési költségvetés egyenlege 76 675 313
- f) Felhalmozási célú bevételek 18 220 306
- g) Felhalmozási célú kiadások 2 829 910 213
- h) Felhalmozás költségvetés egyenlege – 2 811 689 907
- i) Költségvetési bevételek összesen 3 483 222 658
- j) Költségvetési kiadások összesen 6 218 237 252
- k) Költségvetés egyenlege - 2 735 014 594
- l) Finanszírozási bevételek 3 085 977 711
 - la) Előző évi működési célú maradvány 2 621 685 952
 - lb) Előző évi felhalmozási célú maradvány
 - lc) Államháztartáson belüli megelőlegezés 45 451 759
 - ld) Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány) 417 840 000
- m) Finanszírozási kiadások 350 963 117
 - ma) Működési célú finanszírozási kiadás 313 123 117
 - mb) Felhalmozási célú finanszírozási kiadás 37 840 000

n) *Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 2 735 014 594*

(2) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak összevont mérlegét a rendelet 1. melléklete részletezi.

(3) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésében a működési célú és felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlegét a rendelet 2. és a 3. mellékletek részletezik.

(4) A Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi állami támogatások jogcímeit és összegeit a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi és további évekre áthúzódó Beruházási és felújítási kiadások feladatonként a rendelet 5. melléklete részletezi.

(2) A Mezőtúr Város Önkormányzatának által 2024. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások államháztartáson kívülre rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(3) Mezőtúr Város Önkormányzata és a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal által 2024. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(4) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetételét a rendelet 8. melléklete részletezi.

(5) A Mezőtúr Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(6) Mezőtúr Város Önkormányzatának 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet 10. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 11. melléklete részletezi.

(7) Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai a rendelet 12. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 13. és 14. melléklet részletezi.

(8) Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai a rendelet 15. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 16. és 17. melléklete részletezi.

(9) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási tervét havi bontásban a rendelet 18. melléklete tartalmazza.

(10) A Mezőtúr Város Önkormányzata által 2024. évben adott közvetett támogatások a rendelet 19. melléklete részletezi.

(11) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi engedélyezett létszámkeretét a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

(12) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.

(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 5 000 000 Ft-ban a céltartalék összegét 101 358 405 Ft-ban határozza meg. A Mezőtúr Város Önkormányzatának 2024. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 21. melléklete tartalmazza.

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

(15) Mezőtúr Város Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a rendelet 22. melléklete tartalmazza.

(16) Mezőtúr Város Önkormányzata által megkötött többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig a 23. melléklet tartalmazza.

(17) Mezőtúr Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 24. melléklete részletezi.

(18) Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a rendelet 25. melléklete részletezi.

(19) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi maradványát a 2024. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel Áht. erre vonatkozó előírásaira is.

- (20) Az intézményi maradvány-elszámolás során az Önkormányzatot illeti meg
- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
 - b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.
 - c) A Képviselő-testület a 2023. évi gazdálkodás intézményi maradványát, beleértve az intézményi alulfinanszírozást is – a gazdálkodási helyzetének ismeretében – az intézményétől elvonhatja.

4. §

(1) A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés végrehajtásához szükség szerint engedélyezi a 45.000.000 Ft folyószámla-hitel igénybevételét, amely hitel igénybevétele a mindenkorai pénzügyi szükségletek függvényében történhet.

(2) A hitellel történő finanszírozás csökkentése érdekében az évközben képződő működési többletbevételeket, továbbá az esetleges szabad maradványt a hiány csökkentésére kell fordítani.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megőrzése, valamint a minimális hitelfelvétel érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmények maradványának elszámolását a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodási és adóügyi osztálya vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható szabad maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.
- b) E rendelet mellékletében meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Fedezet hiányában vállalt, pénzügyi ellenjegyzés nélküli kötelezettségvállalásból adódó kifizetés nem történhet.
- d) A fejlesztési és felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása esetén indíthatók.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

(1) Az Áht. értelmében az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint az intézmények költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

(3) A Képviselő-testület a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát átruházza a polgármesterre. Az előirányzatok polgármester általi átcsoportosítása nem lépheti túl a 2. § (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszeget. kivéve, ha az Önkormányzat számára év közben meghatározott célra támogatásként, támogatásértékű bevételként vagy átvett pénzeszközként érkezett bevételek a bevételi és kiadási előirányzatokat azonos összeggel módosítják. Az ily módon biztosított források felhasználásáról, az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak jóváhagyásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségesség váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.

(4) A Képviselő-testület - az első negyedév leteltével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

(1) A Képviselő-testület a 2024. költségvetési évben az önkormányzati hivatalnál és az önkormányzati támogatású intézményben az engedélyezett létszámkeret túllépését megtiltja. A közszolgálati, közalkalmazotti és a költségvetési szerveknél, a jogviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely tölthető be.

(2) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknál a munkaviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely a polgármester jóváhagyásával a 2024. évi költségvetési keret figyelembevételével tölthető be. Új munkaviszony létesítésére kizárólag a polgármester írásos engedélyével kerülhet sor.

(3) A rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség miatt a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvényben foglaltaknak megfelelően intézményenként olyan mértékben szükséges megváltozott munkaképességű személyeket foglalkoztatni, hogy az állam felé rehabilitációs járulékfizetési kötelezettség ne álljon elő. A rehabilitációs foglalkoztatás költségeit az önkormányzat az intézmények részére megtéríti, azzal hogy az intézményeknek törekedniük kell arra, hogy a foglalkoztatás minél nagyobb mértékben pályázati támogatásból valósuljon meg. Az önkormányzat a foglalkoztatás költségeit kizárólag abban az esetben téríti meg az intézmény részére, amennyiben az nem pályázati támogatásból valósul meg. Amennyiben az intézmény a jogszabályban előírt rehabilitációs foglalkoztatási kötelezettségét nem teljesíti, úgy a fizetendő rehabilitációs járulék mértéke csökkenti az intézménynek nyújtott önkormányzati támogatás mértékét. A Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: közös önkormányzati hivatal) esetében Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó határozatlan időre szóló munkaszerződés keretében kerül megvalósításra a rehabilitált foglalkoztatás.

(4) Mezőtúr Város Önkormányzata a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott kötelező, és a szabad kapacitás terhére önként vállalt, nem kötelező önkormányzati feladatokat részben önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságai révén látja el. A feladat ellátásához feltétlenül szükséges közvetett és közvetlen költségeket és az elvárható nyereséget figyelembe véve ezen gazdasági társaságok tevékenységéhez kompenzációt nyújt.

(5) Az önkormányzat pénzügyi felelősséget gazdasági társaságainak kötelezettségéért a társaságban lévő tulajdona mértékéig vállalhat.

(6) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, vagy következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Ebben a jogkörben eljárva a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. A megtett intézkedésekről a képviselő testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(7) A Közös Önkormányzati Hivatal, mint gazdasági szervezettel rendelkező intézmény – a kijelölt intézményekkel kötött munkamegosztási megállapodásban foglaltakra is figyelemmel - köteles a gazdálkodás vitelét, valamint számviteli rendjét meghatározó szabályzataikat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, és a szükséges módosításokat végrehajtani.

(8) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testületi döntésének megfelelően kerülhet sor.

(9) Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat az intézmények kötelesek betartani, és betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása az intézményvezetők kiemelt feladata és felelőssége. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési intézmények a többletbevételük terhére kötelezettségvállalást nem kezdeményezhetnek. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(10) A központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek (normatívák) biztonsága, megalapozottsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az

intézményi feladatmutatókat, és szükség szerint intézkedni kell, az intézményi támogatások módosításáról.

7. §

(1) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. §-ban foglaltak szerint Mezőtúr Város Önkormányzata biztosítja a Mezőtúri Városi Intézmény Csoda-vár Központi Óvodában ellátottak, valamint a közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott és működtetett nevelési-oktatási intézményekben tanulók számára – az érintett nevelési-oktatási intézmények által közölt adatok alapján - az étkeztetést.

(2) Mezőtúr Város Önkormányzata a gyermek és tanulók részére nyújtott élelmezési szolgáltatást a Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft útján biztosítja.

(3) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §-ban meghatározottak részére Mezőtúr Város Önkormányzata – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra – a Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő Közhasznú Nonprofit Kft útján biztosítja a szünidei gyermekétkeztetést.

8. §

(1) A testület által jóváhagyott önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok részére megítélt kompenzáció mértéke feladat bővülés vagy feladat csökkenés indokkal a polgármester jóváhagyásával, a testület döntése által módosítható. Amennyiben a jóváhagyott kompenzáció 2024.12.31. forduló nappal nem kerül a közszolgáltatási szerződésben meghatározott kötelező önkormányzati feladatok ellátására felhasználására, úgy az adott gazdasági társaság köteles a fel nem használt kompenzációt az önkormányzat részére, mint túlfinanszírozást legkésőbb 2024.12.31. napjáig visszautalni.

(2) A Képviselő-testület által jóváhagyott önkormányzati intézmények részére megítélt irányítószervi támogatás mértéke feladat bővülés vagy feladat csökkenés indokkal a polgármester jóváhagyásával, a testület döntése által módosítható. Amennyiben a jóváhagyott támogatás 2024.12.31. forduló nappal nem kerül a felhasználására, úgy az adott intézmény köteles a fel nem használt támogatást az önkormányzat részére, mint túlfinanszírozást legkésőbb 2024.12.31. napjáig visszautalni.

(3) Az Képviselő-testület kijelenti, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező intézménye és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok tekintetében a 2024. évi költségvetési rendeletben nem áll pénzügyileg módjában a cafeteria juttatást biztosítani.

(4) A közös önkormányzati hivatal által foglalkoztatottak részére a Magyarország 2024 évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (4) bekezdése értelmében a cafeteria mértéke nem haladhatja meg az évi nettó 400 000 Ft/főt. Az önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal esetében ennek mértéke a mindenkori illetményalap 6,4683-szorosa, vagyis bruttó évi 250 000 Ft/fő/teljes munkaidő.

(5) A minden hónap 20. napján esedékes Magyar Államkincstár részére megküldendő pénzforgalmi jelentéshez a bevételek és kiadások alakulását követve az előirányzatok

közötti átcsoportosítás valamint az előirányzatok módosítását az önkormányzat esetében a polgármester, a hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezetők kezdeményezik azzal, hogy a soron következő költségvetés módosítás alkalmával a szükségszerű, pénzforgalomhoz igazodó módosítások a rendeleten átvezetésre kerülnek.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

(1) Az Intézmények ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a független belső ellenőr útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. Átmeneti és vegyes rendelkezések

10. §

(1) A Képviselő-testület – a 2023. évi LV törvény 62. § (1) bekezdés alapján – valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalapot a 2024. évben 38 650 forintban állapítja meg.

(2) Minden év február 28. napjáig van lehetőség a közös önkormányzati hivatal munkavállalói részére a jegyzőnek, mint munkáltatónak az osztályvezetők javaslatát figyelembe véve a polgármester egyetértésével a köztisztviselők bérét eltéríteni, vagy személyi illetményt megállapítani a mindenkori teljesítményértékelést alapul véve, melynek mértékénél figyelemmel kell lenni a költségvetés biztosította keretekre.

(3) Minden a közös önkormányzati hivatalnál köztisztviselői vagy munkaszerződéssel rendelkező ügyintézői állományban dolgozó középfokú és felsőfokú végzettségű munkavállalót 2024. január 1-től december 31-ig 10%-os illetménykiegészítés illetheti meg. Ezen juttatás minden évben az adott költségvetési rendeletben szükséges szabályozni.

(4) A Képviselő-testület a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Az Áht. 97. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:
 - aa) végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
 - ab) jogutód nélküli megszűnés esetén,
 - ac) intézmények átszervezése, összevonása esetén,
 - ad) feladatátadáshoz kapcsolódóan.
- b) A követelés leírását:
 - ba) 2.000 eFt-ig a polgármester
 - bb) 2.000 eFt felett a képviselő-testület engedélyezi.

(5) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósonként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 72. § alapján a kis összegű követelés értékhatára 100.000 Ft .

(6) A Képviselő-testület által rendelet alapján elfogadott 2024. évi elemi költségvetést az Önkormányzat és Intézményeik vonatkozásában 2024. március 16-ig kell a Magyar Államkincstár részére benyújtani.

(7) Az év közbeni gazdasági változások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – esetenként megtakarításokkal – vagy a költségvetési tartalék terhére kell biztosítani.

(8) A polgármester saját hatáskörében rendeli el a köztemetést. A Képviselő-testület a polgármesterre ruházza az alábbi támogatásokat:

- a) rendkívüli települési támogatás
- b) természetbeni tüzelőtámogatás
- c) temetési segély
- d) gyógyszer-támogatás
- e) lakhatási támogatás
- f) köztemetés
- g) önkormányzati kölcsön
- h) beiskolázási támogatás
- i) Karácsonyi támogatás

(9) A Képviselő-testület bizottsági hatáskörben dönt az

- a) első lakáshoz jutók támogatásáról és a
- b) Bursa Hungarica és Arany János ösztöndíjpályázatról.

(10) A Képviselő-testület utasítja az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok vezetőit, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények vezetőit, hogy az általa vezetett szervezet az előző hónapra vonatkozó pénzügyi, gazdasági helyzetéről - ezen belül is gazdasági társaság, intézmény telephelyeinek energiafogyasztásáról és más egyéb rezsiköltségéről - minden hónap 10. napjáig írásbeli jelentést nyújtson be a polgármesternek.

(11) Az Intézmények és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok az általuk ellátott közfeladat hatékonyságát javító intézkedésekkel a gazdaságosság, takarékoság, célszerűség követelményeinek érvényesítésével kötelesek elősegíteni a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megőrzését.

(12) Az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok az üzleti tervben foglalt teljesüléséről a kiadásaik és bevételeik alakulásáról havonta információt kötelesek szolgáltatni a Polgármester részére.

(13) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 2024. január 1-jétől a 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a helyi bevételeket folytatólágosan szedje be és a kiadásokat időarányosan finanszírozza.

(14) A költségvetés előirányzatai között szereplő EU-s forrásból finanszírozott, még el nem bírált, vagy tartaléklistán szereplő fejlesztési feladatokra a támogatási szerződés megkötéséig az előkészítési feladatokon kívül kiadás nem teljesíthető.

(15) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2024. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

7. Záró rendelkezések

11. §

(1) Az Áht. 25. § (3) – (4) bekezdése szerinti előirányzat teljesítések e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előirányzatokba beépültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

12. §

Ez a rendelet 2024. február 17-én lép hatályba.

Szűcs Dániel
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Az önkormányzati rendelet személyi hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2024. 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.§ - 4.§-hoz

A költségvetés részletezése az Áht. alapján, figyelembe véve a Vhr. és a Stabilitási tv. előírásait.

Az 5.§ - 8.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg

A 9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatos szabályozást tartalmazza.

A 10.§-hoz

Átmeneti és vegyes rendelkezéseket határozza meg.

A 11.§ - 12. §-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Szűcs Dániel
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet – tervezet Mezőtúr Város Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési intézmények, mint Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal és Mezőtúri MórícZ Zsigmond Városi Könyvtár előirányzatait tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetnek.

d) A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

Mezőtúr, 2024. január 31.

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Címrend
Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséhez

Cím száma	Alcím száma	Cím/alcím neve
I.		Mezőtúr Város Önkormányzata
II.		Gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv
	1.	Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal
III.		Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv
	1.	Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletervezet vizsgálatáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére

A könyvvizsgálat elvégezte Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletervezetének vizsgálatát, amely az Előterjesztés Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. február 14-i ülésére Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről című mellékelt előterjesztésben található, s amelyben a **bevételek és kiadások költségvetési mérleg szerinti tervezett főösszege egyezően 6 528 360 369 Ft, ezen belül a költségvetési bevételek főösszege 3 480 222 658 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 6 444 068 610 Ft, a költségvetési egyenleg -2 963 845 952 Ft, amelyből a működési hiány -112 156 045 Ft, a felhalmozási hiány -2 851 689 907 Ft. A költségvetési hiány és a tervezésre került 84 291 759 Ft finanszírozási kiadás 2 621 685 952 Ft összegben az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével - belső finanszírozásként -, 46 451 759 Ft finanszírozási bevétellel, továbbá 380 000 000 Ft hitelfelvétellel kerül finanszírozásra.**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A könyvvizsgálat a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján került végrehajtásra. Ezen standard értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendeletervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendeletervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

A Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott a könyvvizsgálat tudomására, ami miatt úgy kellene megítélni, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá a könyvvizsgálat véleménye szerint, a költségvetési rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor. A könyvvizsgálat megítélése szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

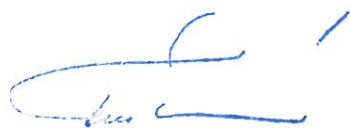
Figyelemfelhívás

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezet előterjesztésében foglaltaktól, és ez az eltérés lényeges lehet, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

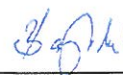
Jelen jelentés kizárólag a Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, és azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra lehet felhasználni.

Debrecen, 2024. február 07.



Tóth Kálmán Tibor
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt.
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK: 001216

EAST-AUDIT ZRT
4025 Debrecen
Széchenyi u. 15.
Adószám: 12476963-2-09



Baloghné Tasi Judit Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK: 002587

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024.évi költségvetésének összevont mérlege

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	456 418 754
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	515 526 062
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	339 341 868
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	36 144 929
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	24 369 515
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	1 371 801 128
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	162 413 600
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Sztől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	26 638 600
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	134 174 400
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	1 600 600
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	1 534 214 728
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	18 220 306
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Sztől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B25	18 220 306
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	18 220 306
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	134 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	B34	78 000 000
30.	<i>Telekadó</i>	B34	6 000 000
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	B34	50 000 000
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 300 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	B351	1 300 000 000
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	B351	
35.	Gépjárműadók	B354	
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 000 000
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	2 000 000
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	B355	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	6 000 000
40.	Közhatalmi bevételek	B3	1 442 000 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	177 330 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	60 100 967
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 000 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	102 351 498
45.	Ellátási díjak	B405	30 000 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	39 216 159
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	13 000 000
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	59 789 000
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	485 787 624
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részeselek értékesítése	B54	
57.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	3 480 222 658
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	380 000 000
67.	Maradvány igénybevétele	B813	2 621 685 952
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	2 621 685 952
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132	
70.	Államháztartások belüli megelőlegezések	B814	46 451 759
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	3 048 137 711
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	6 528 360 369

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2024 évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	665 906 819
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	86 494 738
3.	Dologi kiadások	K3	939 341 124
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	30 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 852 415 716
6.	<i>- az 5-ből: - Elvonások és befizetések, szolidaritási hozzájárulás</i>	K502	265 718 163
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K504	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K505	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K506	832 907 624
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K508	375 248
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	637 921 868
12.	<i>Tartalékok</i>	K513	115 492 813
13.	<i>- a 12.-ből: - Általános tartalék</i>	K513	5 000 000
14.	<i>- Céltartalék</i>	K513	110 492 813
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	3 574 158 397
16.	Beruházások	K6	2 363 841 808
17.	Felújítások	K7	506 068 405
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	<i>18.ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K82	
20.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K83	
21.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K84	
22.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K86	
23.	<i>Lakástámogatás</i>	K87	
24.	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	2 869 910 213
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	6 444 068 610
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	37 840 000
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	46 451 759
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	84 291 759
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	6 528 360 369

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)	-2 963 845 952
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)	2 963 845 952

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 371 801 128	Személyi juttatások	665 906 819
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	162 413 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 494 738
3.	Közhatalmi bevételek	1 442 000 000	Dologi kiadások	939 341 124
4.	Működési bevételek	485 787 624	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	1 852 415 716
6.			<i>ebből - Működési általános tartalék</i>	<i>5 000 000</i>
7.			<i>- Működési cél tartalék</i>	<i>110 492 813</i>
8.	Működési célú költségvetési bevételek összesen(1.+...+5.)	3 462 002 352	Költségvetési kiadások összesen (1+....+5)	3 574 158 397
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	
10.	<i>Maradvány igénybevétele</i>		Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
10.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	46 451 759
10.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
10.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	46 451 759		
11.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)	46 451 759	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+11.)	46 451 759
12.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)	3 508 454 111	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+12.)	3 620 610 156
13.	Költségvetési hiány:	112 156 045	Költségvetési többlet:	-
14.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	-

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024 évi költségvetésében a felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	Megnevezés	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 220 306	Beruházások	2 363 841 808
2.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	506 068 405
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások	
4.				
5.				
6.				
7.	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)	18 220 306	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)	2 869 910 213
8.	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	380 000 000	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	37 840 000
9.	Maradvány igénybevétele	2 621 685 952	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
9.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 621 685 952		
9.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
10.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (8.+9.)	3 001 685 952	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.)	37 840 000
11.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+10.)	3 019 906 258	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+10.)	2 907 750 213
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 528 360 369	KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 528 360 369
13.	Költségvetési hiány:	2 851 689 907	Költségvetési többlet:	-
14.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	112 156 045

Mezőtúr Város Önkormányzatának 2024. évi állami támogatások jogcímei és összegei					
<i>adatok Ft-ban</i>					
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi állami támogatás			Összeg
		Mennyiségi egység	Mutató	Fajlagos összeg	
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	42,89	6 633 500	284 510 815
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása- lakosságszám arányos	forint			286 429 349
1.1.1.2. info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár		26 000	26 130 000
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint		26 000	26 130 000
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítés előtt	forint			66 746 400
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint			66 746 400
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása kiegészítés előtt	forint			234 521
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint			234 521
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítés előtt	forint			29 414 634
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			29 414 634
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			45 732 400
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			45 732 400
1.1.1.7. Info	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása- kiegészítés előtt	külterületi lakosok			1 731 450
1.1.1.7.	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint			1 731 450
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			456 418 754
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	400,7	172374	69 070 262
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	35,9	8 372 000	300 554 800
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	5,0	717 000	3 585 000
1.2.3.1.1.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	2,0	2 674 000	5 348 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	26,0	5 268 000	136 968 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			515 526 062
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			
1.3.2.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	2,2	6 643 100	14 614 820
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5,1	6 510 300	33 202 530
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	számított létszám	3643	4 864	17 719 552
1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	140	93 345	13 068 300
1.3.2.4.1.	Szociális segítség	fő			0
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	47	783 310	36 815 570
1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	100	524 740	52 474 000

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi állami támogatás			Összeg
		Mennyiségi egység	Mutató	Fajlagos összeg	
1.3.2.8.2.	Demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	20	1 069 050	21 381 000
1.3.4.1.	Bértámogatás	fő			0
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	forint			
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			189 275 772
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	25,09	3 620 000	90 825 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatása	forint			57 245 866
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	6 998	285	1 994 430
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				150 066 096
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	16333	2 213	36 144 929
	Mindösszesen				1 347 431 613

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi és további évekre áthúzódó Beruházási és felújítási kiadások feladatonként

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Kezdés	Befejezés	Teljes bekerülési költség összesen	Felhalmozási kiadások forrásai							
					Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből			2024.év				2024. év és azt követő évek
		Éve	Előző években felhasznált összeg		2024. év	2024. év és azt követő évek javaslat	Felhalmozási forrás		2024. évi támogatás, saját bevétel maradvány	Önkormányzati saját bevétel	Felhalmozási forrás	Önkormányzati saját bevétel
							Összesen	Ebből 2024. évi kiadáshoz szükséges hitelösszege				
1.	Telck alakítás Hídzegei csatorna mellett-főelhordás	2024	2024	3 000 000		3 000 000		3 000 000		3 000 000		
2.	Telck alakítás Hídzegei csatorna mellett	2024	2024	5 000 000		5 000 000		5 000 000		5 000 000		
3.	Hf. lp telck vásárlás 3886/6 hrsz	2024	2024	9 000 000		9 000 000		9 000 000		9 000 000		
4.	Peiofi S. út 8. szám alatti ingatlan helyére kerítés	2024	2024	800 000		800 000		800 000		800 000		
5.	Vas utcába parkoló építése	2024	2024	10 000 000		10 000 000		10 000 000		10 000 000		
6.	Pétery Károly úti ingatlanba beépített bűtor és gépek	2024	2024	1 500 000		1 500 000		1 500 000		1 500 000		
7.	Fogyatékosok nappali ellátásának intézményi kialakítása	2024	2024	10 000 000		10 000 000		10 000 000		10 000 000		
8.	Útalap építése, aszfaltozás	2024	2024	200 000 000		200 000 000		200 000 000		200 000 000		
9.	25 m hosszú 3 m széles bejáró, útalap építése Regálé mellett	2024	2024	1 500 000		1 500 000		1 500 000		1 500 000		
10.	Ligeti tó fahíd építése	2024	2024	2 500 000		2 500 000		2 500 000		2 500 000		
11.	Közvilágítás bővítése, lámpahely bővítése	2024	2024	62 000 000		62 000 000		62 000 000		62 000 000		
12.	Közvilágítás korszerűsítése, tulajdon szerzés	2024	2024	387 000 000		387 000 000		387 000 000		387 000 000		
13.	Kutyafuttató építése	2024	2024	1 500 000		1 500 000		1 500 000		1 500 000		
14.	Könyvespóc dr. Czuczsa Éva rendelőjébe	2024	2024	50 000		50 000		50 000		50 000		
15.	Szűrőaudiometer	2024	2024	400 000		400 000		400 000		400 000		
16.	EGKG VIII. sz. körzetbe	2024	2024	600 000		600 000		600 000		600 000		
17.	Étkerési szoftver beszerzése	2024	2024	2 000 000		2 000 000		2 000 000		2 000 000		
18.	TOP, TOP+, EFOP pályázatok	2024	2024	1 652 424 808		1 652 424 808		1 652 424 808		1 652 424 808		
19.	Beruházási kiadások összesen			2 349 274 808		2 349 274 808		2 349 274 808		2 349 274 808		
20.	Városháza karbantartás	2024	2024	10 000 000		10 000 000		10 000 000		10 000 000		
21.	Városháza körbe bádorgozása	2024	2024	4 000 000		4 000 000		4 000 000		4 000 000		
22.	Városháza tetőjavítása	2024	2024	31 536 680		31 536 680		31 536 680		31 536 680		
23.	Városháza járdá javítása	2024	2024	300 000		300 000		300 000		300 000		
24.	Térfigyelő kamerák hálózathozbővítése	2024	2024	3 000 000		3 000 000		3 000 000		3 000 000		
25.	Aszfalt burkolatú utak javítása	2024	2024	18 000 000		18 000 000		18 000 000		18 000 000		
26.	TOP, TOP+, EFOP, VP pályázatok	2024	2024	376 228 725		376 228 725		376 228 725		376 228 725		
27.	Járda javítás	2024	2024	5 000 000		5 000 000		5 000 000		5 000 000		
28.	Földutak, útpadkák, zuzott köves utak egyengetése	2024	2024	8 000 000		8 000 000		8 000 000		8 000 000		
29.	Kerékpár úton lévő repedések javítása, kátyúzása	2024	2024	5 000 000		5 000 000		5 000 000		5 000 000		
30.	VI. sz háziorvosi körzet informatikai rendszer korszerűsítése	2024	2024	500 000		500 000		500 000		500 000		
31.	Vízmeletpel kiöngöz adagoló GFT alapján	2024	2024	3 175 000		3 175 000		3 175 000		3 175 000		
32.	Vasúti átjáró alatt ivóvíz átépítése	2024	2024	26 000 000		26 000 000		26 000 000		26 000 000		
33.	Szennyvíztelep gépi riasztás cseréje GFT alapján	2024	2024	10 160 000		10 160 000		10 160 000		10 160 000		
34.	Szivattyúk, frekvencia váltók GFT alapján	2024	2024	5 168 000		5 168 000		5 168 000		5 168 000		
35.	Felújítási kiadások összesen			506 068 405		506 068 405		506 068 405		506 068 405		
36.	Mindösszesen			2 855 343 213		2 855 343 213		2 855 343 213		2 855 343 213		

Mezőtúr Város Önkormányzata
által 2024. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások államháztartáson kívülre

adatok Ft-ban

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege
1.	MAFC Sportegyesület	
2.	Művészeti Közalapítvány	2 500 000
3.	Mezőtúri Szivárvány Népzenei Egyesület	1 211 868
4.	Civil szervezetek pályázata	32 150 000
5.	INVICTUS Úszó és Vízilabda SC	2 500 000
6.	Mezőtúri Intézményellátó és Ingatlankezelő KN Kft 2023. évi kompenzációja	290 000 000
7.	Mezőtúri Közművelődési és Sport KN Kft 2023. évi kompenzációja	281 110 000
8.	Mezőtúri Ipari Park Kft 2023. évi kompenzációja	15 500 000
9.	Talentedíj	400 000
10.	Bonus Discipulus	200 000
11.	Lámpás kiadvány támogatása	350 000
12.	NEA finanszírozás átadása Túrmed Bt.	12 000 000
13.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	637 921 868

Mezőtúr Város Önkormányzata
által 2024. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások államháztartáson belülre

adatok Ft-ban

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege
1.	Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ normatíva átadása	194 683 823
2.	Berettyó-Körös Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központ támogatása	42 000 000
3.	Mezőtúr-Mesterszállási Óvodai Társulás finanszírozása	593 173 801
4.	Tanuló ösztöndíj programok (Bursa és Arany János)	3 050 000
5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	832 907 624

Mezőtúr Városi Önkormányzata
által 2024. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Ellátás jogcíme	Eredeti előirányzat
1.	Gyógyszer támogatás	2 500 000
2.	Köztemetés	2 000 000
3.	Lakhatási támogatás	4 500 000
4.	Temetési segély	1 000 000
5.	Rendkívüli települési támogatás	7 500 000
6.	Első lakás	2 500 000
7.	Tűzelő támogatás	5 500 000
8.	Önkormányzati kölcsön	0
9.	Beiskolázási támogatás	1 500 000
10.	Karácsonyi támogatás	3 000 000
11.	Összesen:	30 000 000

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi költségvetési bevételeinek forrásösszetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Átvett pénzeszközök		Állami hozzájárulások		Saját bevételek		Önkormányzati támogatás		Finanszírozási bevételek		Bevétel összesen
	Támogatások	Megoszlás %	Kötött felhasználású működési támogatás	Megoszlás %	Saját bevétel	Megoszlás %	Támogatás	Megoszlás %	Maradvány , hitel	Megoszlás %	
Mezőtúri MórícZ Zsigmond Könyvtár	1 600 600	2,6	48 630 044	79,0	1 000 000	1,6	4 620 954	7,5	5 723 705	9,4	61 575 303
Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal			286 429 349	47,1	58 000 000	9,5	258 991 348	42,6	4 800 000	0,9	608 220 697
Intézményi működési bevételek mindösszesen	1 600 600	0,2	335 059 393	50,0	59 000 000	8,8	263 612 302	39,4	10 523 705,00		669 796 000
Mezőtúr Város Önkormányzatának működési bevételei		0,0	1 550 834 434	24,0	1 868 787 624	28,9			3 037 614 006	47,1	6 457 236 064
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével	1 600 600	0,0	1 550 834 434	23,8	1 927 787 624	29,5		0,0	3 048 137 711	46,7	6 528 360 369

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei**

Projekt megnevezése: Észak-déli kerékpárút megépítése Mezőtúron
 Projekt azonosító: TOP-3.1.1-15-JNI-2016-00001
 COFOG-kód: 045140 - Városi és elővárosi közötti személyszállítás
 Projekt bruttó összköltsége (Ft): 385 812 903
 Kedvezményezett: Mezőtúr Város Önkormányzata
 Konzorciumi partner: -
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2017.09.15
 Befejezés éve: 2023.06.30

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		299 847 600						85 965 303	1 115 000	386 927 903
ebből:										
Támogatási előleg		299 847 600						40 171 822		340 019 422
Önerő									1 115 000	1 115 000
Forrásráemelés								45 793 481		45 793 481
Kiadások összesen:			20 200 598	2 906 250	4 014 675	150 218 993	79 391 357	129 081 030	1 115 000	386 927 903
ebből:										
Személyi jellegű ráfordítás										
Dologi kiadás			20 200 598	2 906 250	4 014 675		2 153 251	1 792 218	1 115 000	32 181 992
Beruházási kiadások						150 218 993	77 238 106	127 288 812		354 745 910
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése										
Felújítási kiadások										
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:			20 200 598	2 906 250	3 694 675	150 218 993	79 391 357	129 081 030	1 115 000	386 927 903
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>					320 000	914 400	1 920 000	45 793 481		48 947 881

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei**

Projekt megnevezése: Kelet-nyugati kerékpárút megépítése Mezőtúron
 Projekt azonosító: TOP-3.1.1-15-JNI-2016-00003
 COFOG-kód: 045140 - Városi és elővárosi közötti személyszállítás
 Projekt bruttó összköltsége (Ft): 544 570 534
 Kedvezményezett: Mezőtúr Város Önkormányzata
 Konzorciumi partner: -
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2017.06.01
 Befejezés éve: 2023.07.30

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		448 010 250				44 875 216		96 560 285		544 570 535
ebből:										
Támogatási előleg		448 010 250				44 875 216		13 795 065		461 805 315
Forrásráemelés								82 765 220		82 765 220
Kiadások összesen:		8 547 350	23 586 150	6 165 850	6 274 375	97 329 113	241 164 214	161 503 483		544 570 535
ebből:										
Személyi juttatás										
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
Dologi kiadás		8 547 350	23 586 150	6 165 850	6 274 375		3 650 375	778 637		49 002 737
Beruházási kiadások						97 329 113	237 513 839	160 724 846		495 567 798
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése										
Felújítási kiadások										
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:		8 547 350	23 586 150	6 165 850	5 794 375	97 329 113	241 164 214	161 503 483		544 570 535
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen: Önerő</i>								82 765 220		82 765 220

Mezőtúr Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei										
Projekt megnevezése:		Mezőtúri Városháza és kapcsolódó kulturális vonzerők komplex turisztikai fejlesztése								
Projekt azonosító:		TOP-1.2.1-15-JNI-2016-00003								
COFOG-kód:		047320-Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek								
Projekt finanszírozás forrása:		411 918 607								
Projekt nem támogatott aránya összege:		5 518 357								
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata								
Támogatás intenzitása:		100,00%								
Kezdés éve:		2017.09.15								
Befejezés éve:		2023.07.31								
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év		Összesen
Bevételek (források) összesen:		400 025 148		7 421 072	4 588 392	1 586 145	1 503 318	2 312 889		417 436 964
ebből:										
Támogatási előleg		400 025 148					8 035 518	3 857 941		411 918 607
Önerő					2 428 894	1 586 145	1 503 318			5 518 357
Kiadások összesen:	6 350 000		14 784 325	51 867 080	105 758 079	124 858 789	43 127 302	70 691 389		417 436 964
ebből:										
Személyi juttatás										
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
Dologi kiadás	6 350 000		8 129 525	7 787 200	11 352 150	25 496 300	7 896 200	21 958 813		88 970 188
Beruházási kiadások							17 548 328	39 191 263		56 739 591
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					3 150 870	16 621 125	14 914 174			34 686 169
Immateriális javak beszerzése						7 035 800	2 768 600			9 804 400
Felújítási kiadások			6 654 800	44 079 880	91 255 059	75 705 564		9 541 313		227 236 616
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:	6 350 000		14 784 325	51 867 080	105 758 079	124 858 789	43 127 302	70 691 389		417 436 964
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					2 428 894	1 586 145	1 503 318			5 518 357

Mezőtúr Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei										
Projekt megnevezése:		Ipari Park fejlesztés Mezőtúron								
Projekt azonosító:		TOP-1.1.1-16-JNI-2017-00005								
COFOG-kód:		013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok								
Projekt bruttó összköltsége (Ft):		550 051 242								
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata								
Támogatás intenzitása:		100,00%								
Kezdés éve:		2018.03.01								
Befejezés éve:		2019.10.31								
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:			430 000 000					384 595 443		814 595 443
ebből:										
Támogatási előleg			430 000 000					268 264 976		698 264 976
Önerő								384 595 443		384 595 443
Kiadások összesen:	5 740 400		10 062 995	104 367 701	266 335 975	174 000	1 396 780	426 517 592		814 595 443
ebből:										
Személyi juttatás										
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
Dologi kiadás		4 191 000	1 934 995	9 717 896	3 683 023	174 000	775 005	12 838 432		33 314 351
Beruházási kiadások		1 549 400	8 128 000	94 649 805	262 652 952		621 775	413 679 160		781 281 092
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése										
Immateriális javak beszerzése										
Felújítási kiadások										
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:	5 740 400		10 062 995	104 367 701	266 335 975	174 000	1 396 780	426 517 592		814 595 443
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:								384 595 443		384 595 443

Mezőtúr Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei										
Projekt megnevezése:		Cselekvő közösségek támogatása a "Kunhalmok" menti településeken								
Projekt azonosító:		TOP-5.3.1-16-JNI-2017-00001								
COFOG-kód:		013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok								
Projekt bruttó összköltsége (Ft):										
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata								
Támogatás intenzitása:		100,00%								
Kezdés éve:										
Befejezés éve:		2023.06.30								
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év		Összesen
Bevételek (források) összesen:		44 363 980						938 500		45 302 480
ebből:										
Támogatási előleg		44 363 980								44 363 980
Kiadások összesen:			1 584 452	3 215 584		2 703 925	14 017 081	23 781 438		45 302 480
ebből:										
Személyi juttatás						2 070 000		1 500 000		3 570 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						383 925		206 550		590 475
Dologi kiadás			1 584 452	1 219 200		250 000	14 017 081	22 074 888		39 145 621
Beruházási kiadások				1 996 384						1 996 384
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				1 996 384						1 996 384
Felújítási kiadások										
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:			1 584 452	3 215 584		2 703 925	14 017 081	23 781 438		45 302 480
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>										

Mezőtúr Város Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei										
Projekt megnevezése:		Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése Mezőtúron								
Projekt azonosító:		TOP-4.2.1-15-JNI-2019-00029								
COFOG-kód:		107051 - Szociális étkeztetés								
Projekt bruttó összköltsége (Ft):		222 257 092								
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata								
Támogatás intenzitása:		100,00%								
Kezdés éve:		2019.09.01								
Befejezés éve:		2023.04.30								
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2019. év	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év			Összesen
Bevételek (források) összesen:			166 000 000		63 618 109					229 618 109
ebből:										
Támogatási előleg			166 000 000		41 036 567					207 036 567
Önerő					22 581 542					22 581 542
Kiadások összesen:		4 897 250	10 653 850	75 682 576	128 131 333	10 253 100				229 618 109
ebből:										
Személyi juttatás										
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										
Dologi kiadás		4 897 250	10 653 850	3 175 000	2 397 500	765 000				21 888 600
Beruházási kiadások				72 507 576	88 616 470					161 124 046
ebből:										
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése					9 000 000	9 488 100				18 488 100
Felújítási kiadások										
Egyéb felhalmozási kiadások										
Műszaki tartalom összesen:		4 897 250	10 653 850	75 682 576	128 131 333	10 253 100				229 618 109
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>			2 590 800	12 869 517	28 117 363	100 000				43 677 680

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei**

Projekt megnevezése: Mezőtúr, Akasztó éri belterületi espadékvíz elvezető hálózat rekonstrukciója
 Projekt azonosító: TOP-2.1.3-16-JNI-2021-00007
 COFOG-kód:
 Projekt bruttó összköltsége (Ft): 290 000 000
 Kedvezményezett: Mezőtúr Város Önkormányzata
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2021.08.18
 Befejezés éve: 2023.09.19

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. év	2023. év					Összesen
Bevételek (források) összesen:		290 000 000							290 000 000
ebből:									
Támogatási előleg		290 000 000							290 000 000
Önerő									
Kiadások összesen:		4 918 623	76 600 867	208 480 510					290 000 000
ebből:									
Személyi juttatás									
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó									
Dologi kiadás		4 918 623	6 483 999	8 176 578					19 579 200
Beruházási kiadások			70 116 868	200 303 932					270 420 800
ebből:									
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése									
Felújítási kiadások									
Egyéb felhalmozási kiadások									
Támogatott műszaki tartalom összesen:		4 918 623	76 600 867	208 480 510					290 000 000
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>									

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei**

Projekt megnevezése: Városi Sportcentrum energetikai korszerűsítése
 Projekt azonosító: TOP-Plusz-1.2.2-21-JNI-2022-00017
 COFOG-kód:
 Projekt bruttó összköltsége (Ft): 250 000 000
 Kedvezményezett: Mezőtúr Város Önkormányzata
 Támogatás intenzitása: 100,00%
 Kezdés éve: 2022.03.31
 Befejezés éve: 2024.09.30

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év				Összesen
Bevételek (források) összesen:			250 000 000						283 127 177
ebből:									
Támogatási előleg			250 000 000						250 000 000
Önerő					33 127 177				33 127 177
Kiadások összesen:			4 859 500	197 331 066	80 936 611				283 127 177
ebből:									
Személyi juttatás			1 659 292	2 212 390	1 659 292				5 530 974
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			215 708	1 158 250	215 708				1 589 666
Dologi kiadás			2 984 500	16 250 001	2 900 000				22 134 501
Beruházási kiadások									
ebből:									
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése									
Felújítási kiadások				177 710 425	76 161 611				253 872 036
Egyéb felhalmozási kiadások									
Támogatott műszaki tartalom összesen:			4 859 500	197 331 066	80 936 611				283 127 177
<i>Nem támogatott műszaki tartalom összesen:</i>					33 127 177				33 127 177

Mezőtúr Város Önkormányzatának							
Projekt megnevezése:		Központi főzőkonyha kialakítása Mezőtúron					
Projekt azonosító:		TOP_PLUSZ-1.1.1-21-JNI-2022-00016					
COFOG-kód:		107051 - Szociális étkeztetés szociális konyhán					
Projekt bruttó összköltsége (Ft):		635 000 000					
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata					
Támogatás intenzitása:		100,00%					
Kezdés éve:		2023.02.01					
Befejezés éve:		2025.12.31					
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2023. év	2024. év	2025. év			Összesen
Bevételek (források) összesen:	2 081 776	504 408 714	79 263 255	61 946 255			647 700 000
ebből:							
Támogatási előleg		500 000 000					500 000 000
Önerő	2 081 776	4 408 714	79 263 255	61 946 255			147 700 000
Kiadások összesen:	9 792 056	20 737 285	325 793 829	291 376 830			647 700 000
ebből:							
Személyi juttatás		4 989 285	5 442 857	5 442 858			15 875 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
Dologi kiadás	9 792 056	15 748 000	26 797 000	5 080 000			57 417 056
Beruházási kiadások			293 553 972	280 853 972			574 407 944
ebből:							
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése							
Immateriális javak beszerzése							
Felújítási kiadások							
Egyéb felhalmozási kiadások							
Támogatott műszaki tartalom összesen:	7 710 280	16 328 571	246 530 574	229 430 575			500 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen: (ÁFA)	2 081 776	4 408 714	79 263 255	61 946 255			147 700 000

Mezőtúr Város Önkormányzatának							
Projekt megnevezése:		Család- és gyermekjóléti központ, valamint szolgálat fejlesztése Mezőtúron					
Projekt azonosító:		TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JNI-2022-00013					
COFOG-kód:		104042 - Család és gyermekjóléti szolgáltatások					
Projekt bruttó összköltsége (Ft):		100 000 000					
Kedvezményezett:		Mezőtúr Város Önkormányzata					
Támogatás intenzitása:		100%					
Kezdés éve:		2023.02.01.					
Befejezés éve:		2025.01.01					
Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2023. év	2024. év	2025. év			Összesen
Bevételek (források) összesen:		100 000 000	41 724 200	1 350 000			143 074 200
ebből:							
Támogatási előleg		100 000 000					100 000 000
Önerő			41 724 200	1 350 000			43 074 200
Kiadások összesen:	1 542 056	7 545 652	133 486 492	500 000			143 074 200
ebből:							
Személyi juttatás		1 058 099	1 154 290				2 212 389
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		137 553	150 058				287 611
Dologi kiadás	1 542 056	5 000 000	2 000 000	500 000			9 042 056
Beruházási kiadások			130 182 144				130 182 144
ebből:							
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése							
Immateriális javak beszerzése							
Felújítási kiadások							
Egyéb felhalmozási kiadások							
Támogatott műszaki tartalom összesen:	1 542 056	6 195 652	91 762 292	500 000			100 000 000
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:		1 350 000	41 724 200				43 074 200

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai
BEVÉTELEK**

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	456 418 754		456 418 754
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	515 526 062		515 526 062
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	339 341 868		339 341 868
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	36 144 929		36 144 929
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	24 369 515		24 369 515
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	0		
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	1 371 801 128		1 371 801 128
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	160 813 000		160 813 000
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől</i>	B16			
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ. fin.-ból</i>	B16			
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16			
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	26 638 600		26 638 600
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	134 174 400		134 174 400
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	0		
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől</i>	B16	0		
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	1 532 614 128		1 532 614 128
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	18 220 306		18 220 306
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szerzől</i>	B25			
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ. fin.-ból</i>	B25			
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25			
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25			
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25			
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szerzől</i>	B25	18 220 306		18 220 306
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	18 220 306		18 220 306
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311			
28.	Vagyoni típusú adó	B34	134 000 000		134 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	<i>B34</i>	<i>78 000 000</i>		<i>78 000 000</i>
30.	<i>Telekadó</i>	<i>B34</i>	<i>6 000 000</i>		<i>6 000 000</i>
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>B34</i>	<i>50 000 000</i>		<i>50 000 000</i>
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	1 300 000 000		1 300 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>1 300 000 000</i>		<i>1 300 000 000</i>
34.	<i>Időleges jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>			
35.	Gépjárműadók	B354	0		
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 000 000		2 000 000
37.	<i>Tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	<i>2 000 000</i>		<i>2 000 000</i>
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	6 000 000		6 000 000
40.	Közhatalmi bevételek	B3	1 442 000 000		1 442 000 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	177 330 000		177 330 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	52 650 967		52 650 967
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 000 000		4 000 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	102 351 498		102 351 498
45.	Ellátási díjak	B405	30 000 000		30 000 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	37 716 159		37 716 159
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	13 000 000		13 000 000
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
51.	Egyéb működési bevételek	B411	9 739 000		9 739 000
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	426 787 624		426 787 624
53.	Immateriális javak értékesítése	B51			
54.	Ingatlanok értékesítése	B52			
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
56.	Részeselek értékesítése	B54			
57.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5			
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64			
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6			
62.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74			
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7			
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	3 419 622 058		3 419 622 058
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	380 000 000		380 000 000
67.	Maradvány igénybevétele	B813	2 611 162 247		2 611 162 247
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B813</i>	<i>2 611 162 247</i>		<i>2 611 162 247</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B813</i>			
70.	Államháztartások belüli megelőlegezések	B814	46 451 759		46 451 759
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.)	B8	3 037 614 006		3 037 614 006
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+70.)	B1-B8	6 457 236 064		6 457 236 064

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	157 520 181		157 520 181
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 477 624		20 477 624
3.	Dologi kiadások	K3	858 891 124		858 891 124
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	30 000 000		30 000 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 852 040 468		1 852 040 468
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések, szolidaritási hozzájárulás	K502	265 718 163		265 718 163
7.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504			
8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505			
9.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	832 907 624		832 907 624
10.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508			
11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	637 921 868		637 921 868
12.	Tartalékok	K513	115 492 813		115 492 813
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	5 000 000		5 000 000
14.	- Cél-tartalék	K513	110 492 813		110 492 813
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	2 918 929 397	0	2 918 929 397
16.	Beruházások	K6	2 349 274 808		2 349 274 808
17.	Felújítások	K7	506 068 405		506 068 405
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	
19.	18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
23.	Lakástámogatás	K87			
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	2 855 343 213	0	2 855 343 213
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	5 774 272 610	0	5 774 272 610
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	37 840 000		37 840 000
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			0
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	46 451 759		46 451 759
30.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	598 671 695	0	598 671 695
31.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
32.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	682 963 454	0	682 963 454
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	6 457 236 064	0	6 457 236 064

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
2024. évi bevételek és kiadások feladatonként**

Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Bevétel	Kiadás	Egyenleg
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	1 014 631 645	86 030 917	928 600 728
2.	Köztemető fenntartás és működtetés	013320	1 084 628		1 084 628
3.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350	528 568 058	584 924 528	-56 356 470
4.	Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	0	29 228 800	-29 228 800
5.	Központi költségvetési befizetések	018020	0	265 718 163	-265 718 163
6.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	1 412 452 887	1 784 484 273	-372 031 386
7.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	2 421 053		2 421 053
8.	Mezőgazdasági támogatások	042120	250 062 699	68 661 153	181 401 546
9.	Út autópálya építése	045120	7	271 762 920	-271 762 913
10.	Személyszállítás	045140	152 397	2 416 051	-2 263 654
11.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160	144 780 905	316 184 364	-171 403 459
12.	Komp-és révközlekedés	045230	1	317 500	-317 499
13.	Turizmus	047320	23 807 613	23 807 613	
14.	Ár-és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	047410	1	3 500 000	-3 499 999
15.	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes begyűjtése, szállítása	051030		23 299 720	-23 299 720
16.	Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása	051050	1 270 000	14 360 036	-13 090 036
17.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	052080	116 504 536	44 583 001	71 921 535
18.	Település fejl. Projektek	062020	699 518 280	629 545 749	69 972 531
19.	Közvilágítás	064010		540 977 650	-540 977 650
20.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	20 280 000	187 382 043	-167 102 043
21.	Háziorvosi alapellátás	072111	57 600 000	100 853 240	-43 253 240
22.	Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112		14 085 000	-14 085 000
23.	Fogorvosi alapellátás	072311	9 600 000	14 306 640	-4 706 640
24.	Család és nővédelmi etű gondozás	074031	65 352 000	500 000	64 852 000
25.	Ifjúsági és egészségügyi gondozás	074032	1 622 400	27 408 721	-25 786 321
26.	Fertőző betegségek megelőzése	074040	215 000		215 000
27.	Versenysport-és utánpótlás-nevelési tev.	081041		2 500 000	-2 500 000

**Mezőtúr Város Önkormányzatának
2024. évi bevételek és kiadások feladatonként**

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Bevétel	Kiadás	Egyenleg
28.	Múzeumi közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység	082064	8 800 000	8 800 000	
29.	Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	083050		272 310 000	-272 310 000
30.	Civil szervezetek működési támogatása	084031		36 811 868	-36 811 868
31.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	091140	26 028 422	26 282 422	-254 000
32.	Iskolarendszeren kiv. Egy. Oktatás	095020	22 414		22 414
33.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	67 953 139	281 400 000	-213 446 861
34.	Gyermekek bölcsődei ellátása	104031		9 000 000	-9 000 000
35.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037		2 540 000	-2 540 000
36.	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104042	92 454 348	133 986 492	-41 532 144
37.	Szociális étkeztetés	107051	493 223 150	619 267 200	-126 044 050
38.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támog.	107060		30 000 000	-30 000 000
39.	Esélyegyenlőség elős. tev	107080	14 568 318		14 568 318
40.	Önk-ok funkcióra nem sorolt bevétel	900020	1 404 262 163		1 404 262 163
41.	Összesen		6 457 236 064	6 457 236 064	

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
Bevételek						
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B1601				
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B1602				
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B1606				
4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B1607				
5.	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)	B16				
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B2501				
7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B2502				
8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B2506				
9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B2507				
10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	B25				
11.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
12.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	6 500 000			6 500 000
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
14.	<i>ebből: Áht-n. belülré továbbszámlázott szolg. bevétele</i>	<i>B4031</i>				
15.	<i>ebből: Áht-n kívülre továbbszámlázott szolg. bevétele</i>	<i>B4032</i>				
16.	Tulajdonosi bevételek	B404				
17.	Ellátási díjak	B405				
18.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 500 000			1 500 000
19.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
20.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408				
21.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	B409				
22.	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410				
23.	Egyéb működési bevételek	B411	50 000 000			50 000 000
24.	Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+...+23.)	B4	58 000 000			58 000 000
25.	Felhalmozási bevételek	B5				
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
27.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
28.	Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...+27.)		58 000 000			58 000 000
29.	Maradvány igénybevétele (30.+31.)	B813	4 800 000			4 800 000
30.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	4 800 000			4 800 000
31.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132				
32.	Irányító szervei támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	545 420 697			545 420 697
	<i>melyből Normatíva, állami támogatások</i>	<i>B816</i>	286 429 349			286 429 349
	<i>Önkormányzati kiegészítés</i>	<i>B816</i>	258 991 348			258 991 348
33.	Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)	B81	550 220 697			550 220 697
34.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11.+12.)	B8	550 220 697			550 220 697
35.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+13.)		608 220 697			608 220 697

KIADÁSOK

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2024. évi terv
A	B		D	E		F
1.	Személyi juttatások	K1	467 436 900			467 436 900
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	60 766 797			60 766 797
3.	Dologi kiadások	K3	71 000 000			71 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5				
6.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	599 203 697			599 203 697
7.	Beruházások	K6	9 017 000			9 017 000
8.	Felújítások	K7				
9.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8				
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)	K6-K8	9 017 000			9 017 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)	K1-8	608 220 697			608 220 697
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
13.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)	K9				
14.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)	K1-K9	608 220 697			608 220 697

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi bevételei feladatonként

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Irányítószeri támogatás	Bevételek összesen
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130			58 000 000						58 000 000
2.	Támogatási célú finanszírozási bevételek	018030							4 800 000	545 420 697	550 220 697
3.	Összesen				58 000 000				4 800 000		608 220 697

Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal
2024. évi kiadásai feladatonként

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
1.	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	425 551 000	55 321 630	71 000 000			9 017 000				560 889 630
2.	Adó-, vám és jövedéki igazgatás	011220	23 779 700	3 091 361								26 871 061
3.	Közterület rendjének fenntartása	031030	18 106 200	2 353 806								20 460 006
4.	Összesen		467 436 900	60 766 797	71 000 000			9 017 000				608 220 697

Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár
2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B1601			
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B1602			
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B1606	1 600 600		1 600 600
4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B1607			
5.	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)	B16	1 600 600		1 600 600
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B2501			
7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B2502			
8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B2506			
9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B2507			
10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	B25			
11.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
12.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	950 000		950 000
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			
14.	<i>ebből: Áht-n. belültre továbbszámlázott szolg. bevétel</i>	<i>B4031</i>			
15.	<i>ebből: Áht-n kívülre továbbszámlázott szolg. bevétel</i>	<i>B4032</i>			
16.	Tulajdonosi bevételek	B404			
17.	Ellátási díjak	B405			
18.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
19.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
20.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
21.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	B409			
22.	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410			
23.	Egyéb működési bevételek	B411	50 000		50 000
24.	Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+...+23.)	B4	1 000 000		1 000 000
25.	Felhalmozási bevételek	B5			
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
27.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
28.	Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...+27.)		2 600 600		2 600 600
29.	Maradvány igénybevétele (30.+31.)	B813	5 723 705		5 723 705
30.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	5 723 705		5 723 705
31.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132			
32.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	53 250 998		53 250 998
	<i>melyből Normatíva, állami támogatások</i>	<i>B816</i>	<i>48 630 044</i>		<i>48 630 044</i>
	<i>Önkormányzati kiegészítés</i>	<i>B816</i>	<i>4 620 954</i>		<i>4 620 954</i>
33.	Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)	B81	58 974 703		58 974 703
34.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=12.)	B8	58 974 703		58 974 703
35.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+13.)		61 575 303		61 575 303

KIADÁSOK

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2024. évi terv
A	B		D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	40 949 738		40 949 738
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 250 317		5 250 317
3.	Dologi kiadások	K3	9 450 000		9 450 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	375 248		375 248
6.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	56 025 303		56 025 303
7.	Beruházások	K6	5 550 000		5 550 000
8.	Felújítások	K7			
9.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)	K6-K8	5 550 000		5 550 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)	K1-8	61 575 303		61 575 303
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
13.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)	K9			
14.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)	K1-K9	61 575 303		61 575 303

**Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár
2024. évi bevételei feladatonként**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Irányítószeri támogatás	Bevételek összesen
1.	Könyvtári szolgáltatások	082044	1 600 600		1 000 000				5 723 705	53 250 998	61 575 303
2.	Összesen		1 600 600		1 000 000				5 723 705	53 250 998	61 575 303

**Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár
2024. évi kiadásai feladatonként***adatok Ft-ban*

Sor-szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
1.	Könyvtári szolgáltatások	082044	40 949 738	5 250 317	9 450 000		375 248	5 550 000				61 575 303
2.	Összesen		40 949 738	5 250 317	9 450 000		375 248	5 550 000				61 575 303

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi Előirányzat-felhasználási terve havi bontásban

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú tám. ÁH-n belül	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 227	127 851 231	1 534 214 728
3.	Felhalmozási célú tám. ÁH-n belül	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 359	1 518 357	18 220 306
4.	Közhatalmi bevételek	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 667	120 166 663	1 442 000 000
5.	Működési bevételek	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	40 482 302	485 787 624
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszk.													
8.	Felhalm. célú átvett pénzeszk.													
9.	Finanszírozási bevételek	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 476	254 011 475	3 048 137 711
10.	Bevételek összesen:	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 031	544 030 028	6 528 360 369
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 235	55 492 234	665 906 819
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 895	7 207 893	86 494 738
14.	Dologi kiadások	81 611 760	81 611 760	71 611 760	71 611 760	71 611 760	71 611 760	81 611 760	81 611 760	81 611 760	81 611 760	81 611 760	81 611 764	939 341 124
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	30 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 976	154 367 980	1 852 415 716
17.	Beruházások	193 653 484	193 653 484	203 653 484	203 653 484	203 653 484	203 653 484	193 653 484	193 653 484	193 653 484	193 653 484	193 653 484	193 653 484	2 363 841 808
18.	Felújítások	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 367	42 172 368	506 068 405
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 313	7 024 316	84 291 759
21.	Kiadások összesen:	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 030	544 030 039	6 528 360 369
22.	Egyenleg	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	-11	

Mezőtúr Város önkormányzata által 2024. évben adott közvetett támogatások

Sorszám	Adóelengedés			Adókedvezmény			Mentesség			Összesen
	Jogcíme(jellege)	Mértéke %	Összege	Jogcíme(jellege)	Mértéke %	Összege	Jogcíme(jellege)	Mértéke %	Összege	
1.	Kommunális adó			6/2018(IV.03)önk-i rend.(fogyatékos)	50	1 480,50				1 480,50
				6/2018(IV.03)önk-i rend.(70 év felett)	50	8 019,00				8 019,00
				6/2018(IV.03)önk-i rend.(komf.nélküli)	50	553,50				553,50
2.	Iparüzési adó			6/2018(IV.03)önk-i rend.17.§ (3)bek.(a)	25		1990.évi C.tv.(helyi adókról)39/D.§.(1)	1 MFt/fő (adóalap 2%-a)		0,00
	Összesen:					10 053,00			0	10 053,00

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő-ben

Sor-szám	Intézmény megnevezése	Köztisztviselő álláshelyek	Választott tisztségviselők	Egészségügyi szolgálati jogviszony	MT. hatálya alá tartozó álláshelyek	Közcélú álláshelyek	Összesen
1.	Mezőtúri Móricz Zsigmond Könyvtár	0	0	0	7	3	10
2.	Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal	62	0	0	15	0	77
3.	Mezőtúr Város Önkormányzata	0	24	7	0	10	41
	Összesen	62	24	7	22	13	128

**Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi általános és céltartalékai****I. Általános tartalék***adatok Ft-ban*

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1	Általános tartalék	5 000 000
2	Összesen	5 000 000

II. Céltartalék tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1	Járványügyi felajánlás	215 000
2	Képviselői keret 2021-2023	7 901 901
3	Képviselői keret 2024	5 500 000
4	Pumpa pálya önereje	23 750 000
5	Kresz pálya fejlesztése	10 000 000
6	TOP és EFOP pályázatok maradványa	63 125 912
7	Összesen	110 492 813
8	Általános és céltartalék mindösszesen	115 492 813

Mezőtúr Város Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.	2025.	2026.	2027.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 534 214 728	1 687 636 201	1 856 399 821	2 042 039 803
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 220 306	20 042 337	22 046 570	24 251 227
3.	Közhatalmi bevételek	1 442 000 000	1 586 200 000	1 744 820 000	1 919 302 000
4.	Működési bevételek	485 787 624	534 366 386	587 803 025	646 583 328
5.	Felhalmozási bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 480 222 658	3 828 244 924	4 211 069 416	4 632 176 358
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 048 137 711	3 352 951 482	3 688 246 630	4 057 071 293
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	6 528 360 369	7 181 196 406	7 899 316 046	8 689 247 651

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024.	2025.	2026.	2027.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	3 574 158 397	3 931 574 237	4 324 731 660	4 757 204 826
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	2 869 910 213	3 156 901 234	3 472 591 358	3 819 850 494
2.1.	Beruházások	2 363 841 808	2 600 225 989	2 860 248 588	3 146 273 446
2.2.	Felújítások	506 068 405	556 675 246	612 342 770	673 577 047
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	6 444 068 610	7 088 475 471	7 797 323 018	8 577 055 320
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	84 291 759	92 720 935	101 993 028	112 192 331
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	6 528 360 369	7 181 196 406	7 899 316 046	8 689 247 651

Mezőtúr Város Önkormányzata
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési
kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban

sor- szám	Megnevezés	2024. év
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	1 436 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	33 086 788
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	6 000 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
7.	Saját bevételek (01+...+06)	1 475 086 788
8.	Saját bevételek (07. sor) 50%-a	737 543 394
9.	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	39 737 414
10.	A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	
11.	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	
12.	Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött <u>tőkerész</u> hátralévő összege	
13.	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	
14.	A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	
15.	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	
16.	Fizetési kötelezettség összesen (09+...+15)	39 737 414
17.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	697 805 980

Mezőtúr Város Önkormányzata
2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

adatok eFt-ban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétele
1	2	5
2	Közvilágítás korszerűsítése	380 000 000
3		
4	Felhalmozási kiadások összesen	380 000 000
5		
6	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-
7		
8		
9		
10		
11		
12	Fejlesztési célú céltartalék	-
13	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	380 000 000