

# MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

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

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének  
2024. szeptember 26-ai ülésére**

**Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló  
2/2024.(II.16.) rendelete módosításáról**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében a képviselő-testület az előirányzat módosítást, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogszabályi kötelelem megfelelése miatt harmadik alkalommal kívánjuk az előirányzat módosítást benyújtani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről a 2/2024. (II.16.) rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzat és intézményeinél realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

**Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési főösszege (10-13. melléklet) 621 721 077-ről 631 497 872 Ft-ra módosul.

- Az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választása lebonyolításához 607 555 Ft póttámogatás érkezett, amely bevételi oldalon az egyéb működési célú támogatások előirányzatát növeli, és ezzel egy időben növekszik kiadási oldalon a személyi jellegű juttatások 537 659 Ft, 69 896 Ft-tal a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások előirányzata.
- Szakfelüyeleti feladatok ellátásából származó díjbevételünk meghaladta az eredeti előirányzatban tervezett összeget, így szükségessé vált a szolgáltatások ellenértékének az előirányzat emelése 7 278 746 Ft összeggel, valamint a kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata is növekedett 1 789 609 Ft összeggel, kiadási oldalon pedig a dologi kiadások kerültek megemelésre a bevétel növekedés eredményeképpen 9 068 355 Ft-al.
- Kamatbevételként 4 Ft érkezett, mely növelte a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát 4 Ft-tal.
- A közvetített szolgáltatások előirányzatán 15 881 Ft-tal több bevétel realizálódott a tervezetthez képest, így az előirányzat megemelése vált szükségessé, mellyel párhuzamosan a dologi kiadások előirányzata is megemelkedett 15 881 Ft-tal.
- Általános forgalmi adó bevallást követően 85 000 Ft érkezett a hivatal számlájára, így az általános forgalmi adó visszatérítés előirányzat 85 000 Ft-al került megemelésre és ezzel párhuzamosan a dologi kiadások előirányzat is megemelésre került.

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

**Mezőtúri Móricz Zsigmond Városi Könyvtár** költségvetési főösszege (14-16. melléklet) 61 958 320 Ft-ról 63 627 809 Ft-ra módosul.

- Közfoglalkoztatási támogatás érkezett 1 651 236 Ft összegben, mely kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli 1 550 456 Ft-tal, míg a járulékok előirányzata 100 780 Ft-tal nőtt.

- Kamatbevételként 3 Ft érkezett, mely növelte a kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek előirányzatát és ezzel egy időben a dologi kiadások előirányzatát 3 Ft-tal.
- A szolgáltatások ellenértéke bevételek előirányzatának emelésére volt szükség a többletbevétel realizálódása miatt, így az előirányzat 18 250 Ft-tal növekedett, a dologi kiadások előirányzata a bevétellel párhuzamosan 18 250 Ft-tal került megemelésre.
- A beruházási kiadások áfája alul lett tervezve, szükségessé vált az előirányzat megemelése 100 000 Ft-tal, ennek megfelelően a dologi kiadás előirányzata került csökkentésre 100 000 Ft összeggel.

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

**Mezőtúr Város Önkormányzata** költségvetési főösszege (10-11. melléklet) 6 568 788 944 Ft-ról 6 605 229 665 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 4 306 981 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása 4 306 981 Ft-tal került megemelésre.
- A szociális és gyermekjóléti, étkezési feladatok támogatás nő a 2 482 333 Ft összeggel. Az előző havi támogatás a tartalékkal szemben került előirányzatosításra, így most kéthavi támogatás átadása történt meg. Mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása, így a működési és felhalmozási támogatások államháztartáson belülről előirányzat nő 4 964 666 Ft-al, a tartalékok előirányzata pedig 2 482 333 Ft összeggel csökken.
- Az egyes köznevelési és szociális, gyermekjóléti, étkeztetési feladatok normatív támogatása növekedett 3 073 775 Ft összeggel, mellyel szemben a tartalékok előirányzata került megemelésre.
- A közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó megelőlegezés havonta változik, így a 08 óra vonatkozóan 894 632 Ft-tal nő a megelőlegezés előirányzata és ugyan ezen összeggel nő az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése előirányzat is.
- Az önkormányzat 2024. májusában normatíva pótigénnyel élt, mely eredményeképpen 5 556 108 Ft támogatás érkezett, mely növeli a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatot 5 282 440 Ft-tal, míg a tartalékok előirányzata ugyanezen összeggel emelte.
- Az Önkormányzat az Invictus Úszó és Vizilabda Sc. részére 1 500 000 Ft működési és felhalmozási célú támogatást nyújt. Így az egyéb működési célú támogatások államháztartáson

kívülre előirányzat növekedett 1 500 000 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökkent ugyanezen összeggel.

- Az Önkormányzat a Mezőtúri Kórház és Rendelő Intézet Csecsemő- és gyermekosztály részére 261 900 Ft összegű működési támogatást nyújtott intelligens EKG készülék vásárlásához. Így az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat növekedett 261 900 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökkent ugyanezen összeggel.
- Az Önkormányzat a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-től a testvér települési találkozó megtartásához 1 933 000 Ft támogatást kapott, mely növeli az egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű előirányzatoktól jogcímet, míg kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát emeli.
- A kerékpáros pumpapálya megvalósítása Mezőtúron elnevezésű AOFK-T/0077/2024 azonosító számú pályázat támogatási összege megérkezett az Önkormányzathoz. Így az egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei előirányzat 23 750 000 Ft-al emelkedett meg. A 2024. évi költségvetés tervezése során a projekthez szükséges önerő betervezésre került a céltartalékok soron. Így most, hogy a támogatás megérkezett ezen összeg a tartalékokból átvezetésre került. A projekt költségvetésének megfelelően a dologi kiadások előirányzata 831 250 Ft-al, míg a beruházások 46 668 750 Ft-al kerültek megemelésre.
- A céltartalékokban került betervezésre a képviselői keret. az év közbeni felhasználások eredménye képpen a 2021-2023. évről át hozott összeg 4 576 735 Ft-al, míg a 2024. évre rendelkezésre álló keretösszeg 1 566 886 Ft-al került módosításra. Az átvezetés eredménye képpen a dologi kiadások előirányzata 6 143 621 Ft-al került megemelésre.
- A képviselő-testület a 114/2024 (VII. 18.) számú határozatában döntött a TOP\_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00017 azonosító számú „Városi Sportcentrum energetikai korszerűsítése Mezőtúron” elnevezésű projekt kivitelezéséhez szükséges többletforrás biztosításáról. A többletforrás igénye bruttó 55 905 222 Ft. A műszaki tartalom változás többletköltség igényének fedezetét Mezőtúr Város Önkormányzata a 2024. évi költségvetés terhére két forrásból, az Irányító Hatóság által megítélt forrás ráemelésből, melynek összege bruttó 14.819.886 Ft, a fennmaradó bruttó 41.085.336 Ft pedig az Ipari Parkban lévő 01707/37 és 01707/38 hrsz-ú ingatlanok értékesítéséből befolyó összegből biztosítja. Ennek megfelelően ebben az előirányzat módosításban 17 963 585 Ft összeg került átvezetésre a tartalékokból a felújítások előirányzatára.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

**Mezőtúr, 2024. szeptember 18.**

**Szűcs Dániel**  
**polgármester**

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

### A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény 34 §.(1) bekezdése, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet felhatalmazása alapján Mezőtúr Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

#### 1. §

(1) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–j) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) Bevételi főösszegét 6 701 683 651 Ft
- b) Kiadási főösszegét 6 701 683 651 Ft állapítja meg, melyből
- c) Működési célú bevételek 3 587 344 663 Ft
- d) Működési célú kiadások 3 698 079 771 Ft
- e) Működési költségvetés egyenlege – 110 735 108 Ft
- f) Felhalmozási célú bevételek 97 245 173 Ft
- g) Felhalmozási célú kiadások 2 913 818 167 Ft
- h) Felhalmozás költségvetés egyenlege -2 816 572 994 Ft
- i) Költségvetési bevételek összesen 3 684 589 836 Ft
- j) Költségvetési kiadások összesen 6 611 897 938 Ft”

(2) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés l) és m) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „l) Finanszírozási bevételek 3 017 093 815 Ft
  - la) Előző évi működési célú maradvány 2 631 599 861 Ft
  - lb) Előző évi felhalmozási célú maradvány
  - lc) Államháztartáson belüli megelőlegezés 5 493 954 Ft
  - ld) Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány) 380 000 000 Ft
- m) Finanszírozási kiadások 89 785 713 Ft
  - ma) Működési célú finanszírozási kiadás 51 945 713 Ft
  - mb) Felhalmozási célú finanszírozási kiadás 37 840 000 Ft”

#### 2. §

A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. § (13) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(13) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 13 058 169 Ft-ban a céltartalék összegét 81 599 192 Ft-ban határozza meg.”

### 3. §

(1) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(17) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.

(18) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

(19) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 19. melléklet lép.

(20) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 20. melléklet lép.

#### **4. §**

Ez a rendelet 2024. október 1-jén lép hatályba, és 2024. október 2-án hatályát veszti.

**Szűcs Dániel**  
polgármester

**dr. Enyedi Mihály**  
jegyző



## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

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 2/2024. (II.16.) rendelet módosításáról 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 2024. évi 2/2024.(II.16.) rendeletben meghatározott előirányzatainak módosítását 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 2/2024.(II.16.) rendelet módosításának.

**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. szeptember 18.**

**dr. Enyedi Mihály**  
jegyző

## **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

### ***Az 1-2. §-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. §-hoz***

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

### ***A 4. §-hoz***

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

**Szűcs Dániel**  
polgármester

**dr. Enyedi Mihály**  
jegyző