

MEZŐTÚR VÁROS POLGÁRMESTERE

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

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

ELŐTERJESZTÉS

**Mezőtúr Város Önkormányzat Képviselő – testületének
2024. november 28-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 negyedik 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 631 497 872 Ft, nem módosul.

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 63 627 809 Ft, nem módosul.

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 (8-9. melléklet) 6 605 229 665 Ft-ról 6 627 022 825 Ft-ra módosul.

- A szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás nő a 4 316 584 Ft szociális ágazati pótlék és kiegészítő ágazati pótlék jogcímekre vonatkozó pótlólagos támogatással, mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása 4 316 584 Ft-tal került megemelésre.
- Az önkormányzat működési támogatása nőtt (normatív támogatások) a 5 556 108 Ft összeggel. Mely kiadási oldalon a Berettyó-Körös Többcélú Társulás támogatása, így a működési és felhalmozási támogatások államháztartáson belülről előirányzat nő 4 093 534 Ft-al, a tartalékok előirányzata pedig 1 462 574 Ft összeggel.
- A közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó megelőlegezés havonta változik, így a 09 óra vonatkozóan 1 612 257 Ft-tal nő a megelőlegezés előirányzata és ugyan ezen összeggel nő az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése előirányzat is.
- A kivitelezések során felmerülő beruházásokat terhelő fordított áfa befizetési kötelezettség miatt, a dologi kiadások előirányzata nő 2 354 000,- Ft összeggel, míg a beruházások előirányzata csökken.
- Közfoglalkoztatási program finanszírozásához államháztartáson belüli támogatások 10 308 211 Ft összegbe realizálódtak, mely többlet kiadási oldalon a személyi juttatás 9 679 071 Ft előirányzatát módosította, a járulékokat pedig 629 140 Ft-tal emelte.
- Mezőtúr Város Önkormányzata által folyósított ellátások esetében szükségessé vált az átcsoportosítás a 6. számú melléklet szerint.
- A 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet a 2023. szeptem-

ber 2. napjáig benyújtott kérelmek alapján kifizetett előlegek vonatkozásában az alábbiak szerint rendelkezett: „Az európai uniós forrásból nyújtott költségvetési támogatás kezelésére kincstári fizetési számlával rendelkező kedvezményezett köteles visszafizetni a támogatási előleget, ha nem nyújt be időközi kifizetési kérelmet a támogatási előleg – vagy annak első részlete- kifizetésétől számított tizenkét hónapon belül vagy az időközi kifizetési kérelem vagy más körülmény a támogatás nem rendeltetésszerű felhasználását bizonyítja.” A jogszabályban előírtak végrehajtás érdekében azon kedvezményezettek, akik a fenti 255. § (1) bekezdés hatálya alá esnek és nem nyújtottak be a támogatási összeg 10 %-át meghaladó kifizetési kérelmet, kötelesek visszafizetni a támogatási előleget. A fentiekre tekintettel a TOP_PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00016 A Mezőtúri Strandfürdő turisztikai célú fejlesztése esetén 358 185 376 Ft, a TOP_PLUSZ-1.1.1-21-JN1-2022-00016 Központi Főzőkonyha kialakítása Mezőtúron elnevezésű projektnél 442 489 720 FT, a TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00013 Család- és gyermekjóléti központ, valamint szolgálat fejlesztése Mezőtúron pályázatnál 34 477 703 Ft, míg a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00010 Élhető Mezőtúr projektnél 97 113 920 Ft előleg visszautalásáról gondoskodtunk így az átvezetések eredményeképpen a beruházások előirányzata csökkent 937 266 719 Ft-tal, a felújítások előirányzata növekedett 5 000 000 Ft-tal, az egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül előirányzat pedig növekedett 932 266 719 Ft összeggel.

- Az Önkormányzat a „Millió lépés az iskoláért” program keretén belül támogatásban részesítette a Szent István Katolikus Általános Iskola és Óvoda, a Mezőtúri II. Rákóczi Ferenc Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskolát, valamint a Mezőtúri II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola Kossuth Lajos Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskolát. Így az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat növekedett 901 190 Ft-tal és a tartalékok előirányzata csökkent ugyanezen összeggel.

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. november 12.

Szűcs Dániel
polgármester

Mezőtúr Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (XI. 28.) 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)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- „a) Bevételi főösszegét 6 723 476 811 Ft
- b) Kiadási főösszegét 6 723 476 811 Ft állapítja meg, melyből
- c) Működési célú bevételek 3 614 631 777 Ft
- d) Működési célú kiadások 3 774 172 644 Ft
- e) Működési költségvetés egyenlege – 159 540 867 Ft”

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

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

- „g) Felhalmozási célú kiadások 2 911 464 167 Ft
- h) Felhalmozás költségvetés egyenlege -2 814 218 994 Ft
- i) Költségvetési bevételek összesen 3 704 770 739 Ft
- j) Költségvetési kiadások összesen 6 632 078 841 Ft”

(3) 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 3 018 706 072 Ft
 - la) Előző évi működési célú maradvány 2 631 599 861 Ft
 - lb) Előző évi felhalmozási célú maradvány
 - lc) Államháztartáson belüli megelőlegezés 7 106 211 Ft
 - ld) Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány) 380 000 000 Ft
- m) Finanszírozási kiadások 91 397 970 Ft
 - ma) Működési célú finanszírozási kiadás 53 557 970 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 13 619 553 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 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. 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 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. december 2-án lép hatályba, és 2024. december 3-án hatályát veszti.

Szűcs Dániel
polgármester

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

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 Móricz 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. november 12.

dr. Enyedi Mihály
jegyző