

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
143/2023. (XI.29.)
önkormányzati határozata

a 2023. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról
szóló tájékoztató elfogadásáról

A Képviselő-testület


az önkormányzat 2023. I-III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megismerte és a költségvetés háromnegyedévi teljesítési adatait az előterjesztés alapján az alábbi fő összegekkel és a mellékelt bevételi és kiadási részletezéssel elfogadja:

	2023. évi előirányzat (Ft)		2023. I-III. negyedévi teljesítés (Ft)
	Eredeti	Módosított	
Bevételek	10 563 409 550	11 918 527 592	9 741 038 077
Kiadások	10 563 409 550	11 918 527 592	5 362 919 285

kmf.


Máté Antal
polgármester




Badics Ildikó
jegyző

Ügyiratszám: ÖNK/178-64/2023.
Ügyintéző: Kerecsenyé Görög Erika

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

a 2023. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. február 28-án elfogadott önkormányzati költségvetés ez idáig két alkalommal módosult. A harmadik negyedéves tájékoztató szerinti módosított előirányzatok az időközi döntésekkel módosított június 27-ei rendelet-módosítás szerinti előirányzatok. A tájékoztató az önkormányzati módosított költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak szeptember 30-ig történő teljesítését tartalmazza. A teljesítés pénzügyi, működési és felhalmozási mérlegét az előterjesztés 1-3. mellékletei, az önkormányzati bevételek forrásonkénti alakulását a 4. melléklet, az önkormányzati és önkormányzati intézményi feladatok kiadásait jogcímenként és rovatrend szerinti bontásban az 5. melléklet mutatja be.

Az önkormányzati feladatellátás szeptember 30-ig folyamatos volt.

A pénzügyi mérleg adatai alapján a bevételi előirányzatok összességében **82%-ban (9.741.038.077,-Ft)**, míg a kiadási előirányzatok összességében **45%-ban (5.362.919.285,-Ft)** teljesültek. A költségvetési bevételek (B1-B7) és kiadások (K1-K8) tekintetében az arányok 77% ill. 45%-ot mutatnak. A jelentős bevételi többlet oka az, hogy több nagyértékű projekthez kapcsolódó támogatás teljes összegét vagy jelentős részét már megkapta az önkormányzat, viszont a megvalósítás döntő szakasza, a közbeszerzések elhúzódása miatt, valamint a pénzügyi elszámolás az év vége felé vagy jövőre fog realizálódni (pl. Szociális Városrehabilitáció, Turizmusfejlesztés, Táncsics Mihály utca felújítása, a Bethlen Gábor és a Deák utca kiépítése, Szociális Szolgálat fejlesztése, Sárkány Gyógyfürdő fejlesztése, Munkásszálló építése pályázat).

A működési feladatok bevételi teljesítése 79%, a kiadásoké elmaradt az időarányostól, 59%. A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok a jelentős összegű maradvány igénybevétel miatt 86%-os (a tárgyévben befolyt költségvetési bevételek teljesítés aránya csak 76%), a kiadások 28%-os teljesítést mutatnak.

A **költségvetési bevételek** tekintetében a költségvetési támogatások finanszírozása folyamatos volt. A 2023. évi költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján finanszírozott kötelező önkormányzati feladatok (óvodai nevelés, szociális szolgáltatások és ellátások, gyermekétkeztetés, könyvtári és közművelődési feladatok, önkormányzati hivatal működése, településüzemeltetés) ellátásához **1.076.890.629,-Ft** költségvetési támogatás folyt be az

államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm. rendelet 4. melléklete szerinti ütemezésben.

Az egyéb működési célú támogatási bevételek összege 330.192.657,-Ft, ebből:

– közfoglalkoztatási programok támogatása	42.059.846,-Ft,
– ROHU395 Interreg program (önk.)	10 178 588,-Ft,
– Orvosi ügyelet támogatása	3.021.000,-Ft,
– Jelzőrendszeres házi gondozás tám.	1.730.000,-Ft,
– Mezőőri szolgálat működtetése	11 250 000,-Ft,
– URBACT projekt	12.095.622,-Ft
– Védőnők OEP finanszírozása	38.579.800,-Ft,
– Anyatejgyűjtő OEP finanszírozás	2.549.700,-Ft,
– Intézményi Munkaügyi Központos tám.	4 748 177,-Ft
– Nyírbátor Város Szoc. Szolg. fejlesztése	18.345.922,-Ft,
– Nyírbátor Város Szoc. Városrehabilitációja	106.697.914,-Ft,
– Nyírbátor Város Turizmusfejlesztése	27.836.000,-Ft,
– Táncsics utca felúj., Bethlen-Deák utca kiépítése	49.030.895,-Ft,
– Dél Nyírségi Társulástól átvett	480.000,-Ft
– EFOP „Adj esélyt a jövőnek”	1.589.193,-Ft.

Az államháztartáson belüli felhalmozási célú pénzeszközök teljesítése 1.273.094.119,-Ft. Ebből néhány projekt kiemelt támogatási összeggel szerepel: Nyírbátor Város Turizmusfejlesztése TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SB1 **502.643.250,-Ft**, Nyírbátor Város Szociális Szolgáltatásnak fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SB1 **310.422.621,-Ft**, Nyírbátori Sárkány Wellness és Gyógyfürdő fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB1 (energetika) **203.835.000,-Ft**, Nyírbátori Táncsics Mihály utca felújítása, a Bethlen Gábor és Deák Ferenc utca kiépítése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1 **150.635.000,-Ft**, Inkubátorház bővítése TOP-os pályázat **99.500.000,-Ft**.

A közhatalmi bevételek teljesítése a módosított előirányzathoz 92%. Az adószámlákra történő befizetés 2.799.770.000,-Ft, azért alacsonyabb a beszámolóban megjelenő bevételtől (2.830.089.960,-Ft), mivel a túlfizetések elszámolásra kerültek az esedékes adókötelezettségekre.

A 2023.08.31-ig benyújtott és október 30-ig feldolgozott bevallások adatai alapján az önkormányzatunk adóerőképessége 146.382,-Ft/főre emelkedett.

Helyi iparüzési adó esetében az előirányzatban szereplő bevételek 90%-a került beszedésre 2.471.031.468,-Ft összegben. A legnagyobb vállalkozások bevételében nem történt visszaesés. Az iparüzési adófizetési kötelezettségük vagy a korábbi szinten maradt, vagy emelkedés volt jellemző. Továbbra is a saját bevételeken belül az iparüzési adó kiemelkedő szerepet tölt be. Az adóbevétel jelentős részét, valamivel több mint 89%-át a városunk illetékességi területén működő, termelőtevékenységet végző nagyvállalkozások biztosítják.

Az **idegenforgalmi adó** tekintetében az előirányzathoz képest túlteljesítés (110%) mutatkozik, mivel az egyik legnagyobb szálláshely szolgáltatónál üzemeltetés-váltás, valamint felújítás is volt. A harmadik negyedévi bevétel a 2022. 12. hó és a 2023. 09. hó közötti időszak idegenforgalmi adója, mivel az idegenforgalmi adót a tárgy hónapot követő hó 15. napjáig kell megfizetni a szálláshely tulajdonosoknak. 2023. szeptember 30-áig a vendégéjszakák száma

15.786, melyből 14.052 volt az adóköteles vendégéjszakák száma. Ez évben az adómentes vendégéjszakák 89%-a, a jogszabály által mentesített 18 év alatti vendéglétszámból adódott. Az adóbevétel nagyobb része, a nyári főszezon időszakára várható.

Az **önkormányzati működési bevételek** teljesítése 591.164.577,-Ft (46%). Ezen belül a visszatérített általános forgalmi adó teljesítési aránya 43% (194.524.357,-Ft), a kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítési aránya 34% (63.441.239,-Ft).

A kiszámlázott víziközmű bérleti díjból 5.391.911,-Ft kompenzációra került sor.

Az önkormányzati **felhalmozási bevételek** címén szeptember 30-ig **150.384.918,-Ft folyt be, amely 53%-os** teljesítésnek felel meg.

A tervezett ingatlanértékesítések közül meghatározó nagyságrendű bevétel folyt be az Iskola utcai telephely épületének értékesítéséből (112.000.000,-Ft plusz általános forgalmi adó).

Az államháztartáson kívülről átvett **működési célú pénzeszközök** teljesítése **10.024.500,- Ft**, amely tartalmazza az OTP-től elnyert támogatásokat, valamint az alapítványoktól, Kft-től visszafizetendő támogatásokat. A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** teljesítése **478.205.945,-Ft**, amely a visszatérítendő támogatásokból és a fel nem használt támogatások visszafizetéséből származik, továbbá itt került kimutatásra a Munkásszálló létesítésére visszatérítendő és vissza nem térítendő támogatás is 477.440.000,-Ft értékben.

Működési célú hitelfelvételre ebben az időszakban nem került sor.

Az **önkormányzati szervezetben ellátott feladatok** kiadásainak teljesítése átlagosan **39%, 3.503.097.626,-Ft**. Az egyes feladatok teljesítési aránya az I-III. negyedévben igen változatos.

- **Zöldterületek kezelése, köztisztasági feladatok:** az előző évekhez hasonlóan külső vállalkozóval látjuk el a szilárd burkolatú járdák, közterületek takarítását, tisztán tartását, seprését, az öntözőrendszerrel el nem látott területek locsolását, belterületen elhelyezkedő parkok, közterületek folyamatos fűnyírását, a zöldfelületek, parkok teljeskörű gondozását. A szerződés szerint a vállalkozó áprilistól októberig látja el feladatait, így az ezzel kapcsolatos éves költségeknek kisebb része került kifizetésre az első félévben. Elvégeztettük a veszélyes, elszáradt fák gallyazását, metszését is. Tavasszal és ősszel további faültetés történt a Csepererdőben.
- **Közvilágítás:** A közvilágítás és karbantartásának költségei 79%-ban jelentkeztek.
- **Közütak üzemeltetése, karbantartása:** Az eddigi eltelt időszakban kátyúzást végeztünk az önkormányzat által fenntartott közütakon. Közlekedési jelzőtáblákat pótolunk és pótolunk folyamatosan. A síkosságmentesítés költségei is itt jelennek meg.
- **Közfoglalkoztatási programok:** 2023. márciustól 3 programban összesen 34 főt foglalkoztatunk a közfoglalkoztatás keretében.
- **Város- és létesítményüzemeltetési feladatok:** A városüzemeltetéshez szükséges kiadások (karbantartási költségek, üzemanyagköltség, csapadékvízvezető rendszer karbantartása, stb.) mellett az előirányzat tartalmazza a munkásszállón foglalkoztatottak bérét. Itt kerül elszámolásra az önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő 15 személyes busz fenntartásának személyi és dologi költsége is, valamint a közterületen keletkezett hulladék, továbbá az illegálisan lerakott hulladékszállítás kiadásai is.
- **Erdőgazdálkodás:** Erdőápolási és pótlási feladatokat végeztünk több erdőrészleten.
- **Ingatlanhasznosítás:** Az értékesített ingatlanok fizetendő áfája jelenik meg ezen a költségvetési soron. Az egyéb önkormányzati bérlemények költségeit, valamint a bérleti díjak áfa befizetéseit is ezen az előirányzaton számoljuk el.

- Családi Kuckó és rendezvény tér: Az ingatlanok működtetésével kapcsolatos kiadások 84%-os teljesítést mutatnak. Az épületek a Művelődési Központ, valamint a Vagyonkezelő Intézmény üzemeltetésébe kerültek márciustól, viszont a közüzemi díjakat sajnos részben még mindig az önkormányzat fizeti, mivel a szolgáltatók még nem írták át minden szolgáltatás esetében a változást.
- Közbiztonsági feladatok: A városi közbiztonsági rendszer (mezőőrség, térfigyelő kamerarendszer, távfelügyeleti rendszer, stb.) üzemeltetésének költségei 60%-ban teljesültek.

Az önkormányzat által nyújtott **működési célú támogatások** tekintetében a harmadik negyedévben kiutalt támogatások összege **979.444.265,-Ft**, ez átlagosan 74%-nak felel meg. A legnagyobb tétel ezen belül az államnak megfizetett szolidaritási hozzájárulás. Itt jelenik meg az önkormányzati gazdasági társaságok finanszírozása is. A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. feladataihoz az önkormányzat 256.931.719,-Ft-ot biztosított, a Nyírbátori Sport és Turisztikai Nonprofit Kft. részére 116.427.901,-Ft támogatást utalt át szeptember 30-ig. Az önkormányzat által nyújtott **szociális ellátások teljesítése 46% (23.010.918,-Ft)**.

Rendkívüli települési támogatás kiadása 2023. szeptember 30-ig **8.482.580,-Ft (42%)**, jellemzően egyszeri és temetési segélyek kerültek kifizetésre. A települési lakhatási támogatás, az önkormányzati szociális programok, illetve a rendszeres gyógyszer-támogatás kiadási teljesítése megközelítőleg időarányos. A köztemetés, az önkormányzati diákösztöndíj, a Bursa Hungarica ösztöndíj feladatokkal kapcsolatos kiadások lényegesen kisebb arányban teljesültek.

Az **önkormányzati felújítási, beruházási célok** teljesített kiadása az I-III. negyedévben **1.602.179.094,-Ft** volt, a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés aránya **27%**.

- Nyírbátori lakópark építése: Az első félévben kerültek kifizetésre a külső közlekedési létesítmények és kapcsolódó csapadékvíz elvezetés 2. ütemének és a közvilágítási hálózat létesítés 2.ütemének megvalósításával kapcsolatos költségek. A harmadik negyedévre a kiadás 93%-ban teljesült.
- Településrendezési terv: A város kisebb területeit érintő, egyszerűsített eljárásban lefolytatott módosítás zajlott és zajlik jelenleg is.
- Útépítések, járdaépítések: Az eddig megvalósult járda és útépítésekkel kapcsolatosan több mint 114 millió forint összegű kiadás merült fel (51%).
- Interreg ROHU Foglalkoztatás: Befejeződött az inkubátorház bővítésének és a helyi termékek bemutató házának kivitelezése.
- Várostartó sétány folytatása, Lovarda környékének fejlesztése pályázati forrásból: A költségvetési soron a Nyírbátori Lovas Sport és Hagyományőrző Egyesület részére nyújtott kiegészítő beruházási támogatás kifizetése történt meg a Nyírbátori Lovarda épületének lovasboxokkal történő bővítését célzó pályázathoz kapcsolódóan.
- Nyírbátori Zöld város projekt (Belvárosi lakótömbök rekonstrukciója): A pályázathoz kapcsolódóan 2022-ről áthúzódó kiadás a Váci út - Radnóti utca összekötő útépítés kivitelezés fordított áfájának és a különböző hatósági díjaknak a befizetése. Saját forrásból finanszírozott a Radnóti utcai játszótér városkártyás beléptető rendszerének kialakítása, új öntöző kút létesítése, illetve az ide telepített nyilvános WC kialakításának befejezése és pénzügyi elszámolása.
- Temető fejlesztés: A 2022. évről – anyagihiány miatt – áthúzódó urnafal építés 2023. augusztusában fejeződött be. Ezen kívül októberben megtörtént a köztemetőben

térburkolat, aszfaltút kivitelezése és a kamera rendszer bővítése.

- Inkubátorház bővítése TOP-1.1.2-16-SB1-2017-00000: I. félévben befejeződött a kivitelezés, az épület üzemeltetését a Vagyonkezelő Intézmény vette át. A pénzügyi elszámolások lezárása megtörtént.
- Közvilágítás korszerűsítés: A korszerűsítés I. üteme az első félévben megvalósult. A II. ütem kivitelezésének előkészítése jelenleg zajlik.
- Munkásszállások létesítése program és TOP PLUSZ pályázatok: A Nyírbátor Város Gazdaságfejlesztése és a Szociális célú városrehabilitáció pályázatok kivételével a többi pályázatnál a támogatási szerződéseket megkötöttük. A megvalósításhoz kapcsolódó közbeszerzések, tervezések, hatósági engedélyek beszerzése zajlik, illetve a Nyitnikék óvodánál a kivitelezés befejeződött, a de a pénzügyi teljesítés még folyamatban.
- Sárkány Wellness és Gyógyfürdő fejlesztésére saját forrásból több, mint 106 millió forintot fordítottunk ebben az időszakban.

Az **első lakáshoz jutók** támogatására beérkező kérelmek elbírálása folyamatosan történik. Szeptember 30-ig 7 fő részére történt támogatás jóváhagyása és kifizetése, 4.200.000,-Ft összegben, mely 28%-os teljesítésnek felel meg.

A **finanszírozási kiadások** közül visszafizetésre került a központi költségvetési finanszírozási előleg (43.437.098,-Ft), a 2020-2021. években igénybe vett, lehívott fejlesztési hitelekből pedig 71.637.000,-Ft-ot törlesztettünk.

Az **önkormányzati intézmények** harmadik negyedévi kiadása a Polgármesteri Hivatallal együtt **1.859.821.659,-Ft**, ami **65%-os** teljesítést jelent.

Az első kilenc hónap teljesítési adataiból megállapítható, hogy a költségvetési gazdálkodás zavartalan volt. Az adóbevételek kedvező alakulása miatt likviditási problémák nem voltak, így folyószámla hitelkeret igénybevételére nem került sor.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen!

Nyírbátor, 2023. november 24.

Máté Antal sk.
polgármester