



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

Ügyiratszám: ÖNK/168-46/2022

Ügyintéző: Burai Ildikó

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő- testülethez -

a 2022. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Tisztelt Képviselőtestület!

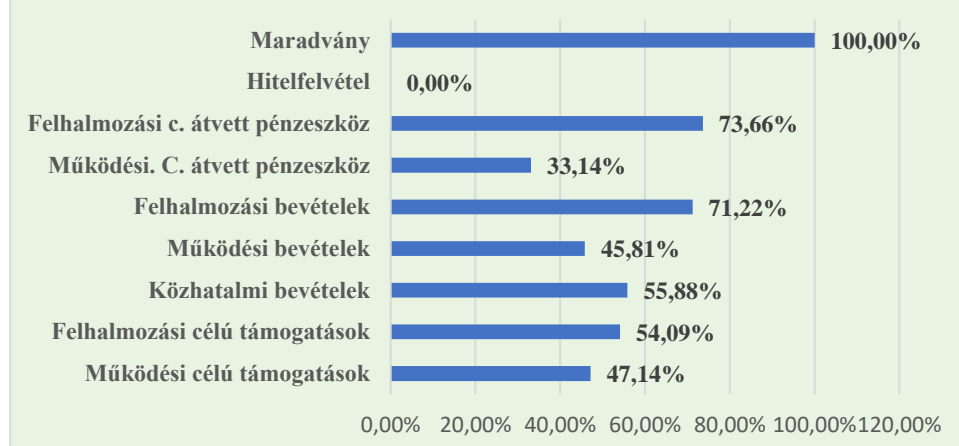
A 2022. február 23-án elfogadott önkormányzati költségvetés az év első felében egy alkalommal módosult. A féléves tájékoztató szerinti módosított előirányzatok a június 29-i rendelet-módosítás szerinti előirányzatok. A tájékoztató az önkormányzati módosított költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak június 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 az első félévben folyamatos volt.

A pénzügyi mérleg adatai alapján a bevételi előirányzatok összességében **60,33%-ban (4.537.497.941,-Ft)**, míg a kiadási előirányzatok összességében **34,60%-ban (2.602.390.173,-Ft)** teljesültek. A költségvetési bevételek (B1-B7) és kiadások (K1-K8) tekintetében az arányok:54,60% ill. 34,55%. 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 és a pénzügyi elszámolás az év második felében van (pl. Interreg V-A ROHU395 CO-LABOUR Románia-Magyarország Foglalkoztatás -barát növekedés támogatása projekt, Váci és Bajcsy-Zsilinszky utcák útfelújítása, Nyírbátor Zöld város projekt - Belvárosi lakótömbök rekonstrukciója, Inkubátorház bővítése TOP 1.1.2-16 pályázat, EFOP "Adj esélyt a jövőnek" pályázat).

A működési feladatok bevételi teljesítése 55,82%, a kiadásoké elmaradt az időarányostól, 45,63%. A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok a jelentős összegű maradvány igénybevétel miatt 68,28%-os (a tárgyévben befolyt költségvetési bevételek teljesítés aránya csak 56,44%), a kiadások csak 15,48%-os teljesítést mutatnak.

2022. I. félév bevételi csoportok teljesítés arányai



A **költségvetési bevételek** tekintetében a költségvetési támogatások finanszírozása folyamatos volt. A 2022. 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 **602.463.458,-Ft** költségvetési támogatás folyt be az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm. rendelet 4. melléklete szerinti ütemezésben. Ezen kívül a júniusi nettó finanszírozás keretében önkormányzatunk részére is folyósításra került a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok részére a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozók számára biztosított adómérték-kedvezmény miatt kieső, a iparüzési adóbevételek összegével megegyező összegű támogatás: 32.108.392,-Ft.

Az egyéb működési célú támogatási bevételek összege **115.234.973,-Ft**, ebből:

- közfoglalkoztatási programok támogatása 30.169.698,-Ft,
- Óvodatej program 1.280.591,-Ft,
- Országgyűlési választás+népszavazás 6.663.071,-Ft,
- Népszámlálás 9.225.890,-Ft,
- ROHU395 Interreg program (önk.) 7.224.547,-Ft,
- ROHU395 Interreg program (int.) 335.534,-Ft,
- Orvosi ügyelet támogatása 9.010.900,-Ft,
- Jelzőrendszeres házi gondozás tám. 1.730.000,-Ft,
- Védőnők OEP finanszírozása 37.412.400,-Ft,
- Anyatejgyűjtő OEP finanszírozás 2.629.591,-Ft,
- Intézményi Munkaügyi Központos tám. 879.658,-Ft,
- Városi Könyvtár bértámogatás 6.241.481,-Ft,
- Kerékpárforgalmi út Nyírgyulaj-Nyírbátor 2.431.612,-Ft.

Az **államháztartáson belüli felhalmozási célú pénzeszközök** teljesítése **463.740.630,-Ft**, ebből az Inkubátorház bővítése kiegészítő TOP-os támogatás **460.000.000,-Ft**.

A **közhatalmi bevételek teljesítése** a módosított előirányzathoz 55,88%. Az adószámlákra történő befizetés 1.425.605.452,-Ft, ami a beszámolóban megjelenő bevételtől (1.305.078.452,-Ft), magasabb, mivel az nem tartalmazza a túlfizetésként elszámolt bevételeket.

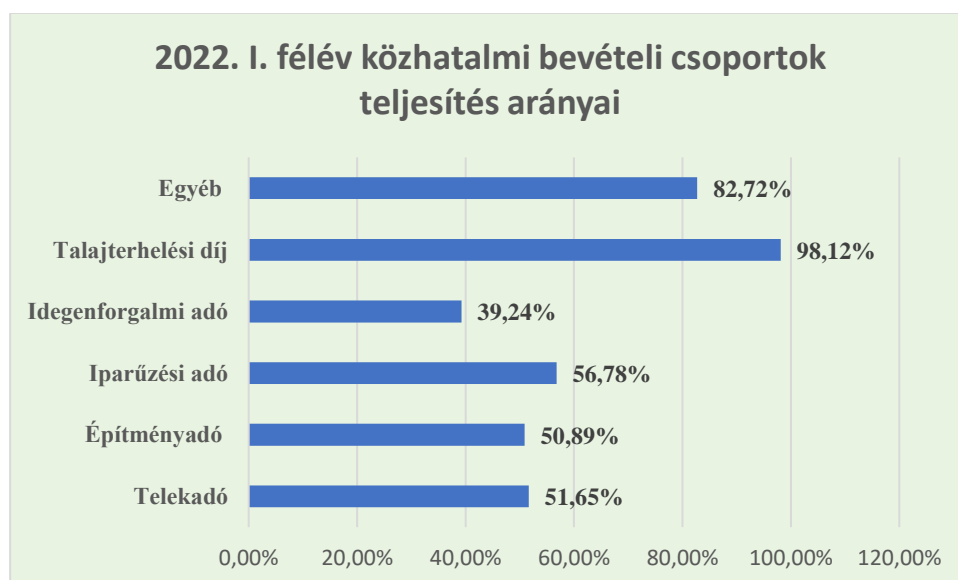
A **helyi iparűzési adó** esetében a 10 legnagyobb adózó közül egy adóalany bevételében történt visszaesés. A többi nagyvállalkozás iparűzési adókötelezettségére vagy a korábbi szinten maradás, vagy mérsékelt emelkedés volt jellemző.

A 4 milliárd forint árbevétel vagy mérlegfőösszeg alatti kis- és középvállalkozások, valamint az egyéni vállalkozások számára 2%-ról a felére, 1%-ra csökkent 2021. évben az iparűzési adó mértéke. 2022 évben a beérkezett 801 nyilatkozatból 458 esetben került felezésre a fizetendő adó.

A 2022.05.31-ig benyújtott és július 30-ig feldolgozott bevallások adatai alapján az önkormányzatunk adóerőképessége több mint 18.000,-Ft-tal 121.117,-Ft/főre emelkedett.

Továbbra is a saját bevételeken belül az iparűzési adó kiemelkedő (adóbevétel 83%-a) szerepet tölt be. Az adóbevétel jelentős részét, valamivel több mint 80%-át a városunk illetékességi területén működő, termelő tevékenységet végző nagyvállalkozások biztosítják.

Az **idegenforgalmi adó** tekintetében az előirányzathoz képest elmaradás mutatkozik. A szálláshelyeken 2022. február 24-től az Ukrajnából érkező és ott az érkezést megelőzően jogszerűen tartózkodó személyekre nem terjed ki az idegenforgalmi adókötelezettség, így ők nem alanyai az idegenforgalmi adónak. Az első félévi IFA bevétel a 2021. 12. hó és a 2022. 05. hó közötti időszak idegenforgalmi adója, mivel az idegenforgalmi adót a tárgy hónapot követő hó 15. napjáig kell megfizetni a szálláshely tulajdonosoknak. 2022. június 30-áig a vendégéjszakák száma 8.024, melyből 7.237 volt az adóköteles vendégéjszakák száma. Ez évben az adómentes vendégéjszakák 95%-a, a jogszabály által mentesített 18 év alatti vendéglétszámból adódott. Az adóbevétel nagyobb része, a nyári főszezon időszakára várható.



Az **önkormányzati működési bevételek** teljesítése 327.794.683,-Ft (45,81%). Ezen belül a visszaigényelhető általános forgalmi adó teljesítési aránya csak 13,19% (21.496.699,-Ft), a kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítési aránya 65,88% (195.278.659,-Ft).

A szolgáltatási díjak teljesítése 50,67%.

A kiszámlázott víziközmű bérleti díjból kompenzálásra nem került sor.

Az önkormányzati **felhalmozási bevételek teljesítése 635.745.476,-Ft, 71,22%.**

A tervezett ingatlanértékesítések közül meghatározó nagyságrendű bevétel folyt be a Református Egyház részére használatra átadott Általános Iskola épületének értékesítéséből (602.600.000,-Ft plusz általános forgalmi adó).

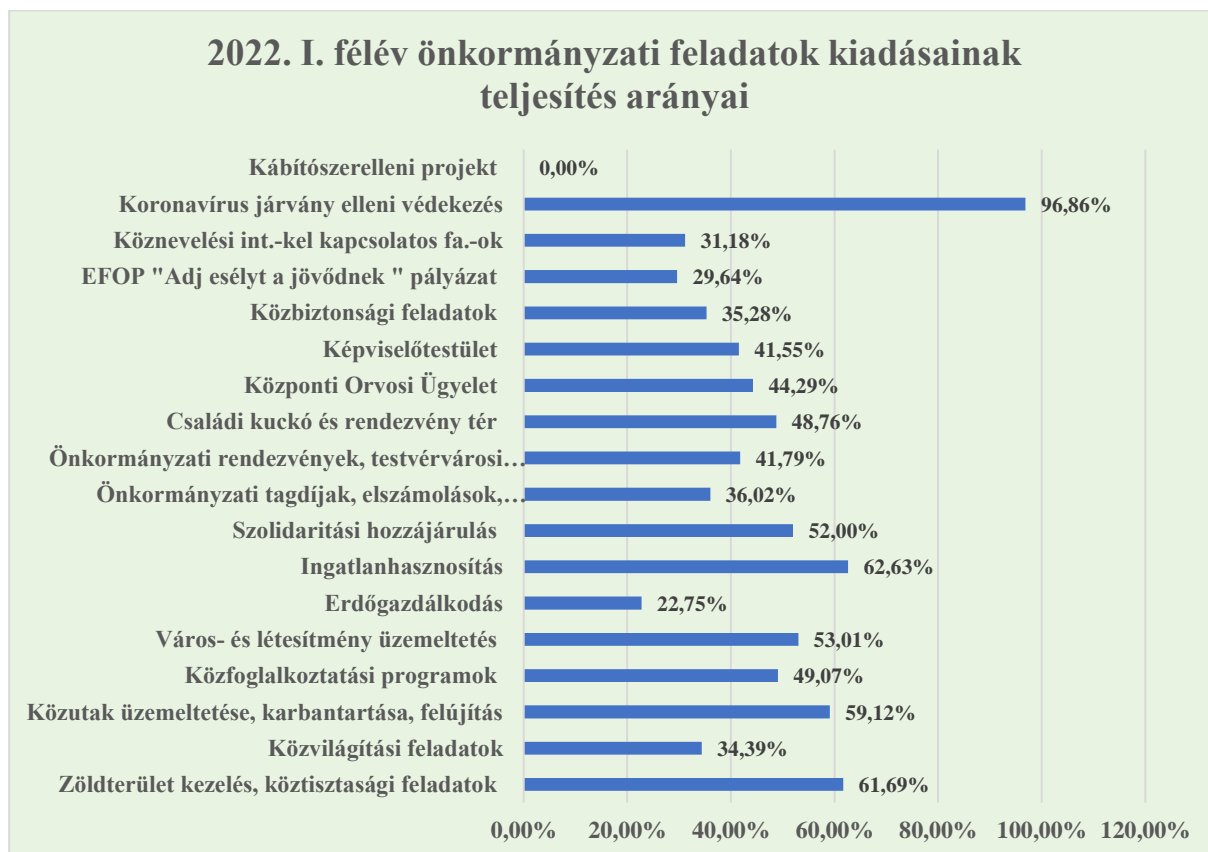
Az államháztartáson kívüli **működési célú pénzeszközök** teljesítése 2.475.600,- Ft, 33,14%, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök teljesítése 14.822.285,-Ft, 73,66%.

Működési célú hitelfelvételre az év első felében nem került sor.

Az önkormányzati szervezetben ellátott feladatok kiadásainak teljesítése átlagosan **51,31%, 872.279.595,-Ft.** Az egyes feladatok teljesítési aránya az év első felében igen változatos.

- Zöldfelületek 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. A Szabadság téren kutat fűrattunk tavasszal, mert a régi kút használhatatlanná vált, az ivóvízhálózatról történő öntözés pedig nem gazdaságos.
- Közvilágítás: A közvilágítás és karbantartásának költségei 34,39%-ban jelentkeztek.
- Közutak üzemeltetése, karbantartása: Az első félévben kátyúzást végeztünk az önkormányzat által fenntartott közutakon. Közlekedési jelzőtáblákat pótolunk és pótolunk folyamatosan. A síkosságmentesítés költségei is itt jelennek meg, tavasszal jelentősen megnövekedtek a sózanyagárak. Nagyobb kátyúzást az őszi időszakban is tervezünk végezni különböző módszerekkel.
- Közfoglalkoztatási programok : 2022. március 7. napjától 3 programban összesen 39 főt foglalkoztatunk a közfoglalkoztatás keretében. Emellett „Hosszú közfoglalkoztatás – képzés” -ben vett részt 12 fő. Ők szerződésük értelmében – bár állományilag hozzánk tartoztak - nem munkát végeztek, hanem a Foglalkoztatási Osztály által szervezett vas- és acélfeldolgozó képzésben vettek részt.
- Város- és létesítményüzemeltetési feladatok: A városüzemeltetéshez szükséges kiadások (karbantartási költségek, üzemanyagköltség, csapadékvízelvező rendszer karbantartása, József A. utcai telep költségei, stb) mellett az előirányzat tartalmazza a munkásszállón foglalkoztatott 5 fő bérét, a sportpálya fenntartásának költségeit. Beszerzésre került a téli síkosságmentesítési feladatok elvégzéséhez függesztett sószóró. Itt kerül elszámolásra az önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő 15 személyes busz fenntartásának személyi és dologi költsége is.
- Erdőgazdálkodás: Erdőápolási és pótlási feladatokat végeztünk több erdőrészleten. Tavasszal faültetés történt a Csepererdőben, illetve megtörtént a terület feltöltése a további ültetések előkészítésének érdekében.
- Ingatlanhasznosítás: Az Ipari parkban fejlesztési céllal vásárolt, majd továbbértékesített mezőgazdasági művelésű területek vásárlásának járulékos költségei jelennek meg ezen a költségvetési soron. Az egyéb önkormányzati ingatlanügyletek költségeit is ezen az előirányzaton számoljuk el.
- Családi Kuckó és rendezvény tér: Az ingatlanok működtetésével kapcsolatos személyi és dologi kiadások időarányosan teljesültek. A működtetési és karbantartási költségeken túl az előirányzat tartalmazza a Kuckó rendezvényeinek (húsvéti programok, tavasznyitó bál, nyári napközis táborok) költségét. A 2-es iskola épületét a megyei védelmi bizottság kijelölte az ukrán menekültek számára befogadóhellyé, ennek következtében az I. félév jelentős részében egyéb funkcióra nem használtuk.

- Közbiztonsági feladatok: A városi közbiztonsági rendszer (mezőőrség, térfigyelő kamerarendszer, stb.) üzemeltetésének költségei 35,28%-ban teljesültek.
- EFOP "Adj esélyt a jövődnek": Az öt éve tartó program 2022. szeptember 30. napjával véget ér. A program megvalósítása folyamatosan alkalmazkodott a COVID járvány miatti korlátozó intézkedésekhez, az idei évben a program zárásáig próbálunk minden jelenléti programot pótolni, amelyet a járvány miatt az előző években nem tudtunk megtartani.



Az önkormányzat által nyújtott **működési célú támogatások** tekintetében az első félévben kiutalt támogatások összege **328.364.505,-Ft**, ez átlagosan **74,86%-os** teljesítésnek felel meg. A legnagyobb összegű támogatást az önkormányzat a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. feladataihoz biztosította, aminek módosított előirányzata 294.947.155,-Ft, ebből a június 30-ig folyósított támogatás 209.693.155,-Ft (71,10%).

Az önkormányzat által nyújtott **szociális ellátások teljesítése 32,73% (16.029.355,-Ft)**.

Rendkívüli települési támogatás kiadása 2022. június 30-ig **4.820.500,-Ft (24,10%)**, jellemzően egyszeri és temetési segélyek, illetve az Esély a jövőért programban résztvevők támogatása került 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, a menekültek elhelyezése feladatokkal kapcsolatos kiadások lényegesen kisebb arányban teljesültek.

Az **önkormányzati felújítási, beruházási célok** teljesített kiadása az első félévben **385.421.544,-Ft** volt, a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés aránya **13,50%**.

- Nyírbátori lakópark építése: Az út és csapadékvíz építésének áthúzódó költsége, 1 db fedett kerékpártóroló és 2 db fedett hulladéktároló sziget építésének költsége merült fel. A lakóparkon belüli utépítés II. üteme áthúzódik a II. félévre.
- Ipari parkok, iparterületek fejlesztése, Nyírgyulaj kerékpárút építés, Kerékpárforgalmi út TOP pályázatok megvalósítása tavaly befejeződött, idei évre a hatósági díjak kifizetése húzódott át. Tavalyi évben az Ipari Parkban saját forrásból fedett buszmegálló és járdát építettünk, amelynek pénzügyi elszámolása idén történt.
- Pályázat-előkészítés és fenntartási időszak kiadásai: A 2022. I. félévében beadott - Élhető város, József Attila utcai óvoda felújítása, polgármesteri hivatal és időotthon energetikai korszerűsítése, Szociális Szolgálat felújítása, belterületi utak építése, helyi gazdaságfejlesztés - és a II. félévben beadandó - fürdő korszerűsítése, turisztikai célú - TOP PLUSZ pályázatok előkészítésének költségei mellett itt jelenik meg a Református Templom környezetének rendezésére vonatkozó tervezés költségei, illetve az Ipari Park Tudományos és Technológiai Park cím pályázattal kapcsolatos költségek is.
- Településrendezési terv: Az új településrendezési tervet a Képviselő-testület márciusi ülésén fogadta el. Emellett számos, a város kisebb területeit érintő, egyszerűsített eljárásban lefolytatott módosítás zajlott és zajlik jelenleg is.
- Útépítések, járdaépítések: Az I. félévben jelentős felhasználásra nem került sor.
- Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat: 2022. évi pályázati felhívás nem jelent meg.
- Interreg ROHU Foglalkoztatás: Folyamatban van az inkubátorház bővítésének és a helyi termékek bemutató házának kivitelezése, idén mindkét beruházás befejeződik. Június 16-án állásbörze és munkaerőpiaci fórum megrendezésére került sor a program keretében.
- Bankudvar fejlesztés: A fejlesztéshez szükséges területek tulajdonszerzése alapvetően megtörtént. Jelenleg telekalakítási eljárás folyik.
- Várostörténeti sétány folytatása, Lovarda környékének fejlesztése pályázati forrásból: A Megyei Önkormányzattal közösen megvalósítandó projekt közbeszerzési eljárása folyik, jelenleg a beérkezett ajánlatok értékelése tart. I. félévben saját forrásból végeztük el a tó kotrását, illetve elkészült a sétányon elhelyezendő szoborcsoport.
- Váci és Bajcsy-Zsilinszky utcák felújítása: A munkálatok elkezdődtek, a kivitelezés jelenleg folyamatban van.
- Nyírbátor Zöld város projekt (Belvárosi lakótömbök rekonstrukciója): A projekt megvalósítása folyamatban van, egyes projektelemegek a nyár folyamán elkészültek (Penny játszótér, Váci-Krúdy tömbbelső útfelújítása).
- Temető fejlesztés: Várhatóan a II. félévben valósul meg a beruházás.
- Szakrendelő légkondicionáló felújítás: Kivitelező hiányában tavasz végén kezdődött el a felújítási munka, azonban a nyár folyamán elkészült.
- Inkubátorház bővítése TOP-1.1.2-16-SB1-2017-00000: I. félévben támogatási szerződés megkötésére került sor. Elkészületek a tervek, a közbeszerzési eljárás elindult.

Az **első lakáshoz jutók** támogatására beérkező kérelmek elbírálása folyamatosan történik. Az első félévben 17 fő részére történt támogatás jóváhagyása és kifizetése, 10.200.000,- Ft összegben, mely 85%-os teljesítésnek felel meg.

A **finanszírozási kiadások** közül visszafizetésre került a központi költségvetési finanszírozási előleg (36.321.858,-Ft), a 2020-2021. években igénybe vett, lehívott fejlesztési hitelekből pedig 47.758.000,-Ft-ot törlesztettünk.

Az önkormányzati intézmények első félévi kiadása a Polgármesteri Hivatallal együtt 868.435.866,-Ft, ami 46,57%-os teljesítést jelent.

Az első félévi teljesítési adatokból megállapítható, hogy a költségvetési gazdálkodás zavartalan volt. Az adóbevételek kedvező alakulása miatt likviditási problémák nem voltak, így folyószámla hitelkeret igénybevételére nem került sor. Az önkormányzati fejlesztések esetében nehézséget okoz az építőanyagok eseti hiánya, illetve az építőanyagárak drágulása, ezért több fejlesztés esetében saját forrás terhére vált szükségessé a többletköltségek fedezetét biztosítani.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi önkormányzati költségvetés első féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Nyírbátor, 2022. szeptember 09.

Máté Antal sk.
polgármester

HATÁROZAT - TERVEZET

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének/2022. (IX.28.) önkormányzati határozata

a 2022. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

A Képviselő-testület

az önkormányzat 2022. első félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megismerte és a költségvetés I. félévi teljesítési adatait az előterjesztés alapján az alábbi fő összegekkel és a mellékelt bevételi és kiadási részletezéssel elfogadja:

	2022. évi Előirányzat (Ft)		2022. I. félévi Teljesítés (Ft)
	Eredeti	Módosított	
Bevételek	7 463 408 046	7 521 186 895	4 537 497 941
Kiadások	7 463 408 046	7 521 186 895	2 602 390 173

kmf.

Máté Antal
polgármester

Badics Ildikó
jegyző