



## NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

---

Ügyiratszám: ÖNK/178-48/2023.

Ügyintéző: Kerecsenyé Görög Erika

### ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő- testülethez -

#### **a 2023. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2023. február 28-án elfogadott önkormányzati költségvetés az év első felében egy alkalommal módosult. A féléves tájékoztató szerinti módosított előirányzatok a június 27-ei 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 **64%-ban (7.502.141.654,-Ft)**, míg a kiadási előirányzatok összességében **32%-ban (3.793.917.359,-Ft)** teljesültek. A költségvetési bevételek (B1-B7) és kiadások (K1-K8) tekintetében az arányok 53% ill. 31,55%-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 és a pénzügyi elszámolás az év második felében lesz (pl. Inkubátorház bővítése TOP 1.1.2-16 pályázat, Szociális Városrehabilitáció, Turizmusfejlesztés, Táncsics Mihály utca felújítása, a Bethlen Gábor és a Deák utca kiépítése, Szociális Szolgálat fejlesztése, Sárkány Gyógyfürdő fejlesztése pályázat).

A működési feladatok bevételi teljesítése 56%, a kiadásoké elmaradt az időarányostól, 43%. A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok a jelentős összegű maradvány igénybevétel miatt 77%-os (a tárgyévben befolyt költségvetési bevételek teljesítés aránya csak 60%), a kiadások 20%-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 **735.161.873,-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 303.099.578,-Ft, ebből:**

– közfoglalkoztatási programok támogatása	36.844.359,-Ft,
– ROHU395 Interreg program (önk.)	6.672.315,-Ft,
– Orvosi ügyelet támogatása	3.021.000,-Ft,
– Jelzőrendszeres házi gondozás tám.	1.730.000,-Ft,
– URBACT projekt	12.095.622,-Ft
– Védőnők OEP finanszírozása	34.907.000,-Ft,
– Anyatejgyűjtő OEP finanszírozás	1.699.800,-Ft,
– Intézményi Munkaügyi Központos tám.	4.218.751,-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.

Az **államháztartáson belüli felhalmozási célú pénzeszközök** teljesítése **1.272.535.871,-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 Szolgáltatásának 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**.

A **közhatalmi bevételek teljesítése** a módosított előirányzathoz 54,15%. Az adószámlákra történő befizetés 1.726.728.000,-Ft, ami a beszámolóban megjelenő bevételtől (1.643.949.720,-Ft), magasabb, mivel az nem tartalmazza a túlfizetésként elszámolt bevételeket.

A 2023.05.31-ig benyújtott és július 30-ig feldolgozott bevallások adatai alapján az önkormányzatunk adóerőképessége 146.382,-Ft/főre emelkedett.

**Helyi iparüzési adó** esetében az előirányzatban szereplő bevételek 54%-a került beszedésre 1.466.222.828,-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 elmaradás mutatkozik, mivel az egyik legnagyobb szálláshely szolgáltatónál üzemeltetés-váltás, valamint felújítás miatt több hónapos leállás is volt. Az első félévi bevétel a 2022. 12. hó és a 2023. 05. hó közötti időszak

idegenforgalmi adója, mivel az idegenforgalmi adót a tárgy hónapot követő hó 15. napjáig kell megfizetni a szálláshely tulajdonosoknak. 2023. június 30-áig a vendégéjszakák száma 5983, melyből 5547 volt az adóköteles vendégéjszakák száma. Ez évben az adómentes vendégéjszakák 92,8%-a, a jogszabály által mentesített 18 év alatti vendéglétszámból adódott. Az adóbevétel nagyobb része, a nyári főszezon időszakára várható.

Az **önkormányzati működési bevételek** teljesítése 401.798.477,-Ft (32%). Ezen belül a visszatérített általános forgalmi adó teljesítési aránya 40% (185.135.892,-Ft), a kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítési aránya 22% (35.024.877,-Ft).

A kiszámlázott víziközmű bérleti díjból kompenzálásra nem került sor.

Az önkormányzati **felhalmozási bevételek címén az I. félévben 143.084.918,-Ft folyt be, amely 78%-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 754.500,- Ft, a felhalmozási célú átvett pénzeszközök teljesítése 765.945,-Ft, amely a visszatérítendő támogatásokból és a fel nem használt támogatások visszafizetéséből származik.

Működési célú hitelfelvételre az év első felében nem került sor.

Az **önkormányzati szervezetben ellátott feladatok** kiadásainak teljesítése átlagosan **29%, 2.598.772.296,-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. Elvégeztettük a veszélyes, elszáradt fák gallyazását, metszését is.
- **Közvilágítás:** A közvilágítás és karbantartásának költségei 59%-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.
- **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. Tavasszal további faültetés történt a Csepererdőben.
- **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 83%-os teljesítést mutatnak. Az épületek a Művelődési Központ, valamint a Vagyonkezelő Intézmény üzemeltetésébe kerültek márciustól, viszont a közüzemi díjakat 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 37%-ban teljesültek.

Az önkormányzat által nyújtott **működési célú támogatások** tekintetében az első félévben kiutalt támogatások összege **747.287.492,-Ft**, ez átlagosan **29%-os** teljesítésnek 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 204.517.000,-Ft-ot biztosított, a Nyírbátori Sport és Turisztikai Nonprofit Kft. részére 79.427.901,-Ft támogatást utalt át az I. félévben.

Az önkormányzat által nyújtott **szociális ellátások teljesítése 32% (15.993.349,-Ft)**.

Rendkívüli települési támogatás kiadása 2023. június 30-ig **5.361.580,-Ft (27%)**, 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 első félévben **1.229.556.094,-Ft** volt, a módosított előirányzathoz viszonyított teljesítés aránya **21%**.

- 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.
- Településrendezési terv: A város kisebb területeit érintő, egyszerűsített eljárásban lefolytatott módosítás zajlott és zajlik jelenleg is.
- Útépítések, járdaépítések: Az I. félévben a Bákonyikert utca lakóút építésével, a Szentvér u. 39. és 49. közötti járdaszakasz felújításával és a Pócsi u. 11. és 73. szám közötti járdaszakasz felújításával kapcsolatosan több mint 44 millió forint összegű kiadás merült fel.
- Interreg ROHU Foglalkoztatás: Befejeződött az inkubátorház bővítésének és a helyi termékek bemutató házának kivitelezése.
- Városthörténeti 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.
- Nyírbátor 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. A második félévre húzódik át a 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 szeptemberben került megrendelésre a köztemetőben térburkolat, aszfaltút készítése 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 a második félévre húzódik át.
- Közvilágítás korszerűsítés: A korszerűsítés I. üteme az első félévben megvalósult. A II. ütem kiviteli terveit is megrendeltük.
- 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 már a kivitelezés is megkezdődött az első félévben.
- Sárkány Wellness és Gyógyfürdő fejlesztésére saját forrásból közel 52 millió forintot fordítottunk az első félévben.

Az **első lakáshoz jutók** támogatására beérkező kérelmek elbírálása folyamatosan történik. Az első félévben 3 fő részére történt támogatás jóváhagyása és kifizetése, 1.800.000,-Ft összegben, mely 12%-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 47.758.000,-Ft-ot törlesztettünk.

Az **önkormányzati intézmények** első félévi kiadása a Polgármesteri Hivatallal együtt **1.195.145.063,-Ft**, ami **42%-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.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

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

Nyírbátor, 2023. szeptember 21.

**Máté Antal sk.**  
polgármester

# HATÁROZAT - TERVEZET

## Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2023. (X.04.) önkormányzati határozata

### a 2023. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

A Képviselő-testület

az önkormányzat 2023. 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:

	2023. évi előirányzat (Ft)		2023. I. félévi Teljesítés (Ft)
	Eredeti	Módosított	
Bevételek	10 563 409 550	11 736 257 592	7 502 141 654
Kiadások	10 563 409 550	11 736 257 592	3 793 917 359

kmf.

Máté Antal  
polgármester

Badics Ildikó  
jegyző