



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

Ügyiratszám: ÖNK/253- 51/2024.

Ügyintéző: Kerecsenyé Görög Erika

ELŐTERJESZTÉS

Nyírbátor Város Önkormányzata 2024.évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtása szabályairól szóló 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. február 28-án jóváhagyott Nyírbátor Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtása szabályairól szóló - 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Költségvetési rendelet) előirányzatai több alkalommal módosultak a 2024.07.10-ei költségvetési rendeletmódosítást követően.

A Költségvetési rendeleten átvezetésre kerültek a Polgármester átruházott hatáskörében hozott 17/2024.(VIII.07.), 18/2024.(VIII.15.), 19/2024.(IX.02.), 22/2024.(IX.12.), 23/2024.(IX.17.), 24/2024.(IX.19.), 25/2024.(X.02.), 26/2024.(X.14.) határozatainak bevételi és kiadási előirányzatokat érintő változásai. A Polgármesteri határozatokat a két ülés közötti időszakban átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámoló előterjesztések tartalmazzák.

A költségvetési rendelet 5.§ (4) bekezdése alapján a fenti döntések beépültek az intézmények és az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzataiba.

Döntést igénylő kérdések: az alábbiak szerint javasoljuk az önkormányzati költségvetési előirányzatok módosítását.

1. Az októberi normatíva felmérés összességében 1.051.049,-Ft támogatás csökkenést eredményezett, melyet a működési tartalékból javasolom pótolni.
2. A ROHU395 Program Foglalkoztatás-barát projekttel kapcsolatban 19.098.684,-Ft felhalmozási célú támogatás növekedést, valamint az árfolyamkülönbségből adódó 1.255.000,-Ft nyereséget a felhalmozási tartalékba javasolom elhelyezni. Ugyanakkor a működési támogatás csökkenését a működési tartalékból javasolom biztosítani.
3. A hosszú távú közfoglalkoztatási támogatás keretében 3 fő foglalkoztatására 1.200.600,-Ft támogatást biztosít a Kormányhivatal, mely a bér és járulék kiadások 100%-át fedezi.
4. A „Segíteni jó” költségvetési soron 4.500.000,-Ft támogatási bevétellel és ugyanennyi kiadással számolunk.

5. A 23/2024.(IX.17.) Polgármesteri határozattal visszafizetésre került két uniós pályázatra kapott előleg, amelyet jogszabályi előírás alapján kötelező volt visszautalnunk. Ha 1 éven belül nem használja fel a kedvezményezett a támogatás 10%-át, akkor az el nem költött előleget vissza kell fizetnie. Természetesen az előleg újból lehívható, hiszen a támogatási szerződésben vállalt kötelezettségeket teljesíteni kell. Az Élhető Nyírbátor TOP pályázattal kapcsolatban 112.195.458,-Ft működési támogatást fizettünk vissza. A tárgyévben már nem igényelhetünk újabb támogatási előleget a projekthez, mert idén várhatóan csak a megvalósítás előkészítésének kiadásai merülnek fel és a kivitelezéssel kapcsolatos szerződéskötések és a megvalósítás áthúzódik 2025-re. Így újabb támogatási előleget 2025-ben igényelhet az önkormányzat, így a B16 előirányzatot ezzel az összeggel csökkenthetjük, a K3 Dologi kiadásokkal egyidejűleg. A visszafizetett 504.873.100,-Ft felhalmozási támogatással szintén csökkenthető a B25 felhalmozási célú bevételek előirányzata, a K6 Beruházások előirányzatával egyidejűleg.

A Nyírbátor Turizmusfejlesztése pályázattal kapcsolatban 327.211.294,-Ft felhalmozási támogatási előleget fizettünk vissza a Kincstár részére. Újabb előleget nyújtottunk be, de ez esetben 301.131.832,-Ft-ról, így a tárgyévi támogatás összegének csökkenését a felhalmozási tartalékkal szemben javasolom módosítani.

6. Államháztartási szabályozás alapján a havi nettó finanszírozás elszámolásához kapcsolódó államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeinek és visszafizetésének becsült összegét bevételként és kiadásként kell a költségvetési előirányzatokba beépíteni. Ezen a jogcímen további 10 millió Ft-ot javaslok beépíteni mind a bevételi, mind a kiadási oldalon. Ez valójában egy technikai megoldás, mely a költségvetési főösszeget növeli meg.
7. A Zöldterület kezelés, parkfenntartás feladatokhoz kapcsolódóan 6.700.000,-Ft dologi előirányzatot szükséges még év végéig biztosítani egyrészt a felhalmozási tartalék előirányzatából 6.000.000,-Ft-ot, 700.000,-Ft-ot ugyanezen költségvetési sor felújítási kiadások előirányzatáról.
8. Város- és létesítményüzemeltetés dologi kiadások előirányzatára 6.505.000,-Ft-ot szükséges biztosítani a gyepmesteri telep közüzemi díjaira, állatorvosi és egyéb költségekre, gépjárművek kötelező biztosításaira, gépjármű javításra, villanszerelési munkálatokra, energia közbeszerzési költségeire. Az Édesanyák utca 5. szám alatti épület tető felújítási kiadásaira 5.500.000,-Ft-ot javaslok átcsoportosítani a beruházási kiadások előirányzatáról.
9. Az önkormányzati számlavezetési többletköltségre 3.000.000,-Ft dologi kiadások előirányzatát szükséges növelni a működési tartalék előirányzata terhére.
10. Csapadékvíz elvezető rendszerek költségvetési soron csatorna kaszálásra, árkok, aknák helyreállítására 4.000.000,-Ft-ot, a Gyulaji utcán aknahelyreállítása, valamint a Szende Pál utcán árok felújítására 3.500.000,-Ft-ot javaslok a felhalmozási tartalékból biztosítani.
11. A Képviselő-testület költségvetési soron 6.993.700,-Ft-tal javasolom megemelni a beruházási kiadások előirányzatát a felhalmozási tartalékból egy új, MikroVoks típusú szavazó rendszer beszerzéséhez.

12. Közbiztonsági feladatok költségvetési soron 1.530.638,-Ft-ot dologi kiadások előirányzatához szükséges biztosítani az áfa befizetésére, mezőőri gépjárművek karbantartási javítási kiadásaira. Kisebb eszközök beszerzéséhez 85.000,-Ft forrást a működési tartalékból javaslok biztosítani.
13. A Nyírbátori Városfejlesztő Kft. módosított üzleti tervében szereplő veszteség finanszírozására 8.794.000,-Ft működési támogatással a K5 előirányzatát javaslom emelni, a tőkerendezésre 36.244.000,-Ft-tal a K6 beruházási kiadások előirányzatát szükséges megemelni a felhalmozási tartalékból.
14. A Nyírbátori Sport és Turisztikai Kft. módosított üzleti tervében szerepeltetett 70.515.000,-Ft veszteségére javaslom a K5 működési támogatásának emelését a felhalmozási tartalékok előirányzatából biztosítani.
15. A gyógyászati kezelés önerő költségvetési sor működési támogatások előirányzatát 5.800.000,-Ft-tal emelni a működési tartalék terhére.
16. Az Útépítések, járdaépítések és felújítások sorról 1.00.000,-Ft dologi kiadás előirányzata tárgyévben nem lesz felhasználva, így ez az összeg a működési tartalékba helyezhető.
17. A Temetőfejlesztés költségvetési soron 455.907,-Ft beruházási kiadás maradvány keletkezett, melyet a működési tartalékba javaslok helyezni.
18. A Szociális célú városrehabilitáció pályázat (lakóház és út) projekt dologi kiadási előirányzatát 1.200.000,-Ft-tal közbeszerzési költségekre, a beruházási kiadások előirányzatát 520.000,-Ft-tal javaslom kiegészíteni közösségi kert kialakítása, valamint közterületi beruházásokra. A szükséges önerőt a felhalmozási tartalékból javaslom biztosítani.
19. A Táncsics Mihály utca felújítása, Bethlen Gábor és Deák Ferenc utca kiépítése projekt esetében 114.300,-Ft önerőt javaslok biztosítani a költségvetési soron a felhalmozási tartalékból.
20. Az Idős lakópark építésével kapcsolatban tárgyévben várhatóan még 500.000,-Ft dologi kiadás fog felmerülni telekalakítási, földhivatali eljárási díjak formájában. A beruházási kiadások előirányzata ezen a költségvetési soron csökkenthető 245.495.003,-Ft-tal, amelyből 37.756.368,-Ft a visszaigényelhető áfa bevétel csökkenését vonja maga után, míg a fennmaradó 207.738.635,-Ft felhalmozási tartalékba helyezhető.
21. Szennyvíztelep szagtalanítási program keretében beszerzésre kerül egy mobil szagtalanító berendezés, egy vízlágyító, továbbá egy meteorológiai állomás 9,5 millió forintért. Így az erre a feladatra tervezett 20 millió forint beruházási előirányzathoz 10,5 millió forint tartalékba helyezését javaslom.
22. A kedvező hitelkamat tendenciának köszönhetően 70.000.000,-Ft-tal csökkenthető a kamatkidadások előirányzata, mellyel a felhalmozási tartalék előirányzatát javaslom növelni.
23. Az Idős lakópark létesítésének 2025. évi ütemére felhalmozási céltartalékba helyezett 420.638.400,-Ft-ot javaslom a felhalmozási tartalékba helyezni, tekintettel arra, hogy az

idei évben az üzlethelyiségek és egyéb külterületi értékesítések árbevétele nem a tervezett ütemben valósult meg.

A 2024. évi költségvetési gazdálkodás keretében áttekintésre kerültek az intézményi feladatellátások. Az alábbiak szerint javasoljuk az intézményi költségvetési előirányzatok módosítását.

1. A Nyírbátori Kerekerdő Óvodánál

A Napköziotthonos Óvodák működtetése költségvetési soron belső átcsoportosítást szükséges elvégezni a személyi és a beruházási kiadásokra, a járulék és a dologi kiadásokról. Az Intézményi Konyha soron 10 millió forint működési bevétel kiesés várható, így ezzel az összeggel a dologi kiadások előirányzatát is csökkenteni szükséges.

2. A Nyírbátori Művelődési Központ és Könyvtárnál

A Könyvtár részére Központi költségvetési forrásból 995.000,-Ft könyvtári érdekeltségnövelő támogatást hagytak jóvá az önkormányzat részére, melyet a Könyvtár feladatellátása keretében dologi és beruházási kiadásokra fordít. Belső átcsoportosítást szükséges elvégezni a személyi és a járulék kiadásokra 1.955.000,-Ft összegben a dologi kiadásokról. A Művelődési Központ költségvetési soron 47 millió forint bevétel kiesés várható, így ezzel az összeggel csökkenteni kell a dologi kiadások előirányzatát, ugyanakkor a személyi kiadásokra 5 millió forint többletforrást javaslok biztosítani a működési tartalékból. A Média soron 7.624.000,-Ft dologi kiadás megtakarítás összegével a működési tartalék előirányzatát javaslom emelni.

3. A Nyírbátori Vagyonkezelő és Szolgáltató Intézménynél

Az intézménynél májustól alkalmazott 1 fő, továbbá a novembertől alkalmazni kívánt 1 fő foglalkoztatásához kérem, hogy a testület az intézményi átlaglétszámot 0,9 fővel megemelni szíveskedjen. A dolgozók bér és járulékára átcsoportosítani szükséges a dologi kiadások előirányzatáról. A többletbevételből, valamint a dologi és beruházási kiadásokból származó megtakarítással (összesen 7.879.000,-Ft) javaslom a működési tartalék előirányzatát növelni.

4. A Nyírbátor Város Szociális Szolgálatánál

A Bölcsőde költségvetési soron 1.627.200,-Ft többlet igény merült fel a személyi és a járulék előirányzatokon. A Család, gyermekjóléti, szociális és támogató szolgálatok költségvetési soron 29.721.237,-Ft kiadási megtakarítást ért el az intézmény. A Szociális Városrehabilitáció TOP Plusz (ESZA+) pályázati feladaton a személyi és járulék előirányzatát 1.073.400,-Ft-tal szükséges kiegészíteni a pályázatban nem elszámolható kiadások kapcsán. Az Idősek Bentlakásos Otthona költségvetési soron a járulék, a dologi és a beruházási kiadási előirányzatokon képződött megtakarítás, a személyi kiadások előirányzatára történő átcsoportosítás után 11.832.271,-Ft. A fenti összegek egyenlegét, azaz 38.852.908,-Ft-ot javaslom a felhalmozási tartalékba helyezni.

5. A Nyírbátori Polgármesteri Hivatalnál

Az intézmény mind a személyi, járulék, dologi és beruházási kiadási előirányzatokon a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően összesen 24 millió forint megtakarítást ért el. Ezzel az összeggel javaslom a működési tartalék előirányzatát növelni.

Tisztelt Képviselő-testület!

A pénzügyi mérleg főösszege a változások átvezetését követően 13.770.933.564,-Ft-ról **13.206.580.888,-Ft**-ra változik, a csökkenés 564.352.676,-Ft.

A rendeletmódosítás pénzügyi mérlegeit, bevételi és kiadási előirányzatait, létszám adatait tartalmazó költségvetési mellékleteket a rendelet-tervezet 1-11. mellékletei tartalmazzák.

Kérem, hogy az előterjesztésben részletezett változások figyelembevételével a költségvetés módosításáról szóló mellékelt rendelet-tervezetet véleményezni és jóváhagyni szíveskedjenek!

Nyírbátor, 2024. október 25.

Máté Antal sk.
polgármester

RENDELET-TERVEZET

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (X.30.) önkormányzati rendelete

Nyírbátor Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtása szabályairól szóló 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 120. § (1) a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAINAK ÉS BEVÉTELEINEK FŐÖSSZEGE

1. §

A Nyírbátor Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtása szabályairól szóló 4/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: „R”) 5. §-a a következő (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) A Képviselő-testület felhatalmazta a polgármestert, hogy a két ülés közötti időszakban utólagos beszámolási kötelezettség mellett az (5) bekezdéstől eltérően a pályázati támogatással megvalósuló feladatok támogatási előleg elszámolásával és visszafizetésével kapcsolatosan összeghatárra tekintet nélkül az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa és a kiadási előirányzatok (kiadási és tartalék előirányzatok) között átcsoportosítson.

2. §

Nyírbátor Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésétől, és a költségvetés végrehajtása szabályairól szóló 4/2024. (II.28.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: „R”) 1. § (1)-(2) bekezdése helyébe az alábbiak lépnek:

- „(1) Nyírbátor Város Önkormányzata 2024. évi
- a) költségvetési bevételeit 7 966 038 079 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásait 12 716 332 952 Ft-ban,
 - c) költségvetési hiányát 4 750 294 873 Ft-ban, ebből
 - ca) a működési bevételek és működési kiadások hiányát 707 621 040 Ft-ban,
 - cb) a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások hiányát 4 042 673 833 Ft-ban,
 - d) finanszírozási bevételeit 5 240 542 809 Ft-ban,
 - e) finanszírozási kiadásait 490 247 936 Ft-ban,
 - f) finanszírozási többletét 4 750 294 873 Ft-ban,
 - g) bevételeinek főösszegét 13 206 580 888 Ft-ban,
 - h) kiadásainak főösszegét 13 206 580 888 Ft-ban,
 - i) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 4/A. § (2) bekezdés szerinti költségvetési hiányának a finanszírozási műveleteket követő
 - ia) működési többletét 1 485 071 252 Ft-ban,
 - ib) felhalmozási hiányát 1 485 071 252 Ft-banállapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti hiány

- a) belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételeket 4 895 542 809 Ft-ban, ebből
 - aa) a működési célú költségvetési maradványt 2 242 424 228 Ft-ban,
 - ab) a felhalmozási célú költségvetési maradványt 2 653 118 581 Ft-ban,
 - ac) a vállalkozási maradványt 0 Ft-ban,
- b) külső finanszírozására szolgáló hitelfelvételt 200 000 000 Ft-ban, ebből
 - ba) a működési célú hitelfelvételt 200 000 000 Ft-ban,
 - bb) a felhalmozási célú hitelfelvételt 0 Ft-ban,
- c) külső finanszírozására szolgáló államháztartáson belüli megelőlegezést 145 000 000 Ft-ban, ebből
 - ca) a működési célú megelőlegezést 145 000 000 Ft-ban,
 - cb) a felhalmozási célú megelőlegezést 0 Ft-banállapítja meg.”

3. §

A „R”

- a) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet
 - b) 2. melléklete helyébe a 2. melléklet
 - c) 3. melléklete helyébe a 3. melléklet
 - d) 4. melléklete helyébe a 4. melléklet
 - e) 5. melléklete helyébe az 5. melléklet
 - f) 6. melléklete helyébe a 6. melléklet
 - g) 7. melléklete helyébe a 7. melléklet
 - h) 8. melléklete helyébe a 8. melléklet
 - i) 9. melléklete helyébe a 9. melléklet
 - j) 11. melléklete helyébe a 10. melléklet
 - j) 14. melléklete helyébe a 11. melléklet
- lép.

ZÁRÓ- ÉS HATÁLYBA LÉPTETŐ RENDELKEZÉSEK

4. §

Ez a rendelet 2024. október 30-án lép hatályba.

K.m.f.

Máté Antal
polgármester

Badics Ildikó
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2024. október 30-ánórákor.

Badics Ildikó
jegyző