



**NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ – TESTÜLETE
Szociális és Egészségügyi Bizottság**

MEGHÍVÓ

Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nyíradony Város Önkormányzata és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 24/2019. (X.18.) számú rendeletének 18. § (6.) bekezdése alapján a bizottsági ülést

ö s s z e h í v o m.

Az ülés helye: Nyíradonyi Polgármesteri Hivatal Konferencia terem.

Az ülés időpontja: 2022. február 15., kedd 08:00 óra.

NYÍLT ÜLÉSEN TÁRGYALANDÓ NAPIRENDEK:

1., Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nyíradony Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének betérjesztése

Előterjesztő: Tasó Béla polgármester

Nyíradony, 2022. február 10.


Verdes Mihály
elnök



Iktatószám: I/ 772-10/2021.

F E D L A P

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő
előterjesztéséhez.

Tárgy: Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nyíradony Város Önkormányzat 2022. évi költségvetésének betérjesztése

Napirend sorszáma: 2.

Előterjesztő: Tasó Béla polgármester
Készítette: Hadház Tibor gazdálkodási osztályvezető
Az előterjesztés készítésében részt vett:

Az ülés időpontja: 2022.02.15.

Előzetesen tárgyalja:

Pénzügyi, Gazdasági, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság,
Közművelődési, Köznevelési, Ifjúsági és Sport Bizottság,
Egészségügyi és Szociális Bizottság

A döntés

- rendelet
 határozat

A döntéshez

- egyszerű
 minősített többség szükséges.

A döntéshozatal módja

- nyílt
 titkos
 névszerinti szavazás.

Az előterjesztést

- nyílt
 zárt ülésen kell tárgyalni.

Nyíradony, 2022. február 10.


Tasó Béla
polgármester

Tisztelt Képviselő Testület!

Különösen fontos, hogy a költségvetési egyensúly megtartása, visszaállítása érdekében milyen rendelkezések, intézkedések szülessenek.

Az előző években is bemutatott "lehetőség \Leftrightarrow igény" közötti óriási különbség a 2022. évi költségvetés tervezésekor is fennáll. Továbbra is olyan VÉGREHAJTHATÓ döntésekre van szükség, ami egyértelműen meghatározza, hogy milyen feladatok és mennyi pénzügyi keret erejéig végezhető, AZT IS MEGHATÁROZVA ÉS BETARTATVA, HOGY EZEN DÖNTÉSEN KÍVÜL ESŐ ÉLŐ SZERZŐDÉSEKET FEL KELL MONDANI, ILLEVE TOVÁBBI SZERZŐDÉSEK KÖTÉSE, TOVÁBBI KÖTELEZETTSÉGEK VÁLLALÁSA TILTOTT.

A csőd elkerülése érdekében kérem együttműködésüket VÉGREHAJTHATÓ döntések meghozatalában, és azok következetes végrehajtásának MEGKÖVETELÉSÉBEN, VÉGREHAJTÁSÁBAN.

A költségvetés tárgyalása során kiemelten kerüljön mérlegelésre, hogy a helyi adóbevételek milyen felhasználási célokat szolgáljanak.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék. A bekért és beérkező információkat figyelembe véve, azok fontosságát, kockázatát, várható következményét súlyozva, a felhasználási célokról és hozzárendelt költségvetési keretekről a döntés minél előbb meghozandó.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: az Mőtv.) 115. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Nagyon fontos, hogy az önkormányzat milyen döntésekkel, intézkedésekkel biztosítja a gazdálkodás biztonságát. Valamint hasonlóan nagyon fontos, hogy az intézkedések és jogszabályok érvényesülését, azaz a gazdálkodás szabályszerűségét a polgármester hogyan biztosítja.

Az intézkedések, döntések meghozatalát az is sürgeti, hogy ha az intézmények normatíván felüli többletigényei nem kerülnek támogatásra, akkor az eddig megszokott, jelenleg is többletkiadást generáló feladatstruktúra átalakítása kevésbé késlekedjen, és a költségvetési egyensúly visszaállhasson. Az is különösen mérlegelendő, hogy ha „elkerülhetetlen” feladatok kimaradnak a szükséges támogatásokból attól még azon feladatok kiadásai jelentkezni fognak, és a költségvetési egyensúly javulása nem következik be.

El kell érni tárgyalások eredményes lezárását úgy, hogy a költségvetési rendelet elfogadása lehetőleg egy fordulás módosításaként történhessen meg. Ennek hiányában a normatíván felül jelentkező igények esetenként és esetleges jóváhagyásokkal elégíthető ki, amit indokolatlanul sok önkormányzati gyűlést igényel és kiszámíthatatlan, hogy a végére marad-e keret kötelező feladatvégzésre, vagy olyan feladatvégzésre, amit az Önkormányzat kiemelten végzendőnek tart.

A kötelezően bevetett ASP könyvelési rendszer lehetőségeit is megtapasztalva, a költségvetés adatainak elemzéséhez 2020. évtől kialakításra került egy olyan sajátfejlesztésű információs rendszer, ami segíti a könnyebb átláthatóságot, részletesebb, már-már tételes információt nyújt tervezett feladatvégzések bevételeiről és kiadásairól, ezáltal a döntéshozás is pontosabbá, célirányosabbá válhat, ami a 2022. év költségvetésének tervezésénél is érvényesül.

Hivatkozott jogszabályok rövidítése:

Jogszabály neve és száma	rövidítése
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény	Mötv.
az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény	Áht.
az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet	Ávr.

A jegyző által az előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. / Áht. 24. § (3)

I. Tájékoztató mérlegek, kimutatások és szöveges indoklásai

I.1. Tájékoztató a Nyíradony Város Önkormányzat költségvetési mérlegéről közgazdasági tagolásban, és előirányzat felhasználási tervéről /Áht. 24. § (4) a)

Nyíradony Város Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban az 1. melléklet tartalmazza. *(a mérleg a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazza) /Áht. 102. § (3))*

Szöveges kiegészítés, főbb tendenciák, figyelmeztető jelek, fontosabb jellemzők:

1. Figyelembe véve az 500-600 millió Ft összegű helyi adó terhére jelentkező együttest igényt, valamint a reálisan tervezhető 280-290 millió Ft összegű helyi adóbevételt + Korm. kieg. támogatást a költségvetési tárgyalás során felmerülő elvégzendő feladatok és azok jelenlegi részeredményeit, több fordulás tárgyalás történt arról, hogy a többszörös igényekhez képest mely területek kerüljenek támogatásra a normatíván felül, de még nem jutott odáig, hogy a

helyi adóbevételek szintjén belül maradjon.

2. A szociális normatíva jellemzően és elsősorban segélyezésre, szociális szolgáltatásra, gyermekétkeztetésre használható.
3. **Az Áht. 23. § (3) előírja, hogy a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.** A beruházási projektek megvalósulása során visszatérő tapasztalat, hogy a tényleges bekerülési költség meghaladja a tervezett költségeket. Ezt figyelembe véve milyen összegű tartalékképzés a reális? Valamint a tapasztalat is azt támasztja alá, hogy egyéb, előre pontosan nem látható, felmerülő kiadásokra is szükséges tartalékot képezni. Jelen költségvetési tervezetben 1.000.000,-Ft összegű tartalék szerepel egyrészt az előre nem látható kiadásokra. A korábbi évek tapasztalat azt mutatja, hogy akár 50 milliós előre nem tervezhető kiadások is megjelennek a tárgyév során, tehát indokolt volna nagyságrendileg nagyobb összeget biztosítani a tartaléokra.
4. Amíg az ingatlanértékesítésből származó többletbevétel akkor célszerű számolni, ha a bevétel tárgyévi realizálása legalább a megkötött szerződés alapján valószínűsíthető, jelenleg ingatlan értékesítésből származó bevételt nem tartalmaz az előterjesztés.
5. A Vagyonkezelő Kft. által igénylendő támogatás a végzett feladatokhoz rendeltén kerüljön megtervezésre, és a támogatás igénylése is aszerint történjen. Előrelépés, hogy Vagyonkezelő Kft. üzleti tervének és a költségvetési rendelet munkaanyaga egyidőben készül, így a döntéshozás is egyszerre tárgyalhatja.
6. A konyhai költségeket továbbra sem fedezi kellően a bevételei. Ha az Önkormányzat nem akarja azokat a helyi adóból finanszírozni, akkor az élelmezési díjak további emelése szükséges.
7. Kerüljenek bemutatásra az üzleti és egyéb bevételszerző tevékenységek, ill. azok növelésére irányuló tervezett intézkedések (díjemelések, tevékenységi kör bővítése, stb.), valamint vagyoneértékesítésbe bevonható vagyonelemek. A járvány miatt a díjemelési lehetőségek felfüggesztésre kerültek. Ez nem csak bevételkiesést jelent, hanem folyamatos költségfelmerülés.
8. A sportcélú ingatlanok fenntartása, üzemeltetése történhet-e más intézményi rendszerben úgy, hogy az az önkormányzat költségvetését ne, vagy minél kisebb mértékben terhelje. A sportcsarnok fenntartásában modellváltás várható, ennek előzményeként a fenntartási költségek közvetlenül az önkormányzatnál jelentkeznek.
9. A közüzemi fogyasztási helyek áttekintése, indokoltságának, fellelhetőségének bemutatásával javítani szükséges az átláthatóságot.
10. A költségvetési rendeletben kerüljön meghatározásra, hogy a helyi adóból finanszírozandó feladatok jóváhagyott összegeinek igénylése és folyósítása időarányosan, ill. feladatvégzéssel arányosan történjen.

11. Az iparüzési adóalapból számított egy főre jutó adóerő-képesség **20.399,-Ft-ra emelkedett** (159 598 739,-Ft/7824), ami azt az örvendetes tényt jelenti, hogy javul Nyíradony gazdasági ereje, de ezzel együtt csökkenhetnek egyes állami támogatások, mint pl: tavaly 570,-Ft-ról 542,-Ft-ra csökkent 1 adag szünidei étkeztetés támogatása, ami 2021. évben változott. (21.000,-Ft-ot meghaladó adóerő-képesség esetén 513,-Ft lenne. További érdekesség, hogy 22.000,-Ft-ot meghaladva már szolidaritási hozzájárulást kell fizetni.)
12. A helyi adóbevétel tervezése a járvány miatt, nehezen kalkulálható, teljesen bizonytalan kimenetelű, a tervben a tavalyi adó és Korm. kompenzáció, és hátralékbehajtás növelt összegével számoltunk.
13. A járvány a rendezvény kiadások megtervezésére is hasonló bizonytalansággal hat. A tervszámok rendezvény kiadásokat nem tartalmaz.
14. Ez évtől megjelenik és egyre nagyobb mértékben meg fog jelenni a költségvetésben a fejlesztési hitelek tőketörlesztési és kamatkiadási költségei. Újabb hitelfelvételi szándék esetén **fontos átgondolni, hogy jelzálogfedezetként milyen a bank által is elfogadható ingatlan merülhet fel.**
15. A projektek megvalósításának egyik sajátossága a hiányosságból fakadó visszafizetési kötelezettség, melyet most is tervezni szükséges. Valamint célszerű átnézni, a projektek várható saját erő igényét, és hogy hogyan tudja azt biztosítani az önkormányzat, **különös tekintettel arra, hogy az eddigieknél is szűkebb a pénzügyi mozgástér.**
16. Az önkormányzat szokott élni a REKI támogatás igénylési lehetőséggel, ami tavaly kedvezően alakult. Egyrészt nem tudni, hogy hogyan alakul a tervezett évben, másrészt tervezéskor nem is jeleníthető meg, arra számítani, azzal számolni nem lehet.

A korábbi években meghatározott teendők, tendenciák jelentős része még mindig érvényesek. A költségvetési egyensúly javítása érdekében további figyelmet és cselekvést igényel.

A helyi adóbevétel tervezett felhasználása, helyi adóból támogatott feladatok

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege (Korm.adótám. nélk.)	ebből állami tám. (Korm.adótám.nélk.)	kiadási főösszege	igény a helyi adóra és Korm.adótámra
12001	Önkormányzat általános üzemeltetése	166 720 264	4 279 500	285 524 766	81 988 723
12002	Szünidei gyermekétkeztetés	18 722 221	18 722 221	18 722 221	0
12003	Díszpolgárok	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
12004	Nem támogatott közfoglalkoztatás	19 169 995	0	19 169 995	0
12005	Közvilágítás	21 741 500	21 741 500	10 795 000	0
12006	Közkifolyó, vízellátás	6 032 500	0	6 032 500	6 032 500
12007	Középületek üzemeltetése	19 734 000	0	32 120 797	6 659 155
12008	Vízműtelep felújítása	21 590 000	0	21 589 999	0
52009	Koronavírus	0	0	0	0
12010	Be nem sorolt egészségügyi feladatok	1 559 866	0	1 559 866	0
12011	Háziorvosi alapellátás	0	0	5 643 900	0
12012	Ügyeleti ellátás	11 000 000	11 000 000	0	0
12013	Fogorvosi alapellátás	1 238 400	0	685 800	0
12014	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	27 395 400	27 395 400	27 391 260	0
12015	Ifjúság-egészségügyi gondozás	613 200	613 200	301 000	0
12016	Egészségügy igazgatása	0	0	0	0
12017	Gyermekorvosi ellátás	13 141 600	13 141 600	12 873 730	0
52020	Be nem sorolt rendezvény feladatok	0	0	0	0
12021	Városnap	0	0	0	0
12022	Gyermeknap	0	0	0	0
12023	Ligetaljai napok	0	0	0	0
12024	Aradványpusztá falunap	0	0	0	0
12025	Szüreti Sokadalom	0	0	0	0
12026	Mikulás, nyugdíjas találkozó	0	0	0	0
12027	Népzenei Találkozó	0	0	0	0
12030	Be nem sorolt segélyek	10 914 775	10 914 775	10 914 775	0
12031	Első lakáshoz jutók tám.	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12032	Rendkívüli segély / települési tám. / egyszeri	30 000 000	30 000 000	30 000 000	0
12033	Temetési segély / települési tám. / egyszeri	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0
12034	Rendszeres segély / települési tám. / rendszeres	6 000 000	6 000 000	6 000 000	0
12035	Gyógyszerköltség / települési tám. / rendszeres	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12036	Lakhatási támog. / települési tám. / rendszeres	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0
12038	Köztemetés	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0
12039	Bursa Hungarica Ösztöndíj	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0
12040	Rendkívüli temetési segély / települési tám. / egyszeri	4 000 000	4 000 000	4 000 000	0
12100	Be nem sorolt intézmény finanszírozás	0	0	0	0
12101	POLGÁRMESTERI HIVATAL	189 724 717	138 148 150	189 724 717	51 576 567
12102	SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY	89 221 193	66 077 031	159 555 892	93 478 861
12103	SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA	143 166 394	137 507 670	143 166 394	5 658 724
12104	MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR	37 314 512	17 314 512	37 314 512	20 000 000
12105	Vagyonkezelő Kft.	110 000 000	50 952 509	110 000 000	59 047 491
12106	Sportcsarnok fenntartás	0	0	55 499 000	55 499 000
12200	Be nem sorolt szervezet támogatása	0	0	0	0
12201	Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak	409 667 324	409 667 324	409 667 324	0
12202	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000

12203	Sportegyesület támogatása	0	0	0	0
52204	Egyházak támogatása	0	0	0	0
12315	Jókai Mór utca burkolatfelújítása	0	0	0	0
12400	Be nem sorolt projektek	0	0	0	0
12401	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	21 291 517	0	21 291 517	0
12402	EFOP-1.5.3-16-2017-00077 Humán szolgáltatások fejl.	0	8 501 608	0	0
12404	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	25 377 209	0	25 377 209	0
12405	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	99 966 437	0	32 487 474	-51 964 515
12406	TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00017 Tudományos és Technológiai Park	0	0	0	0
12407	TOP-2.1.2-15-HBI-00013 Zöld város kialakítása	392 114 550	0	392 114 550	0
12408	TOP-4.1.3-16-HB1-2017-0008 Leromlott Városi területek rehab.	58 260 023	0	49 212 189	0
12409	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél-Nyírségi paktumterületen "	21 826 795	0	21 826 795	0
12410	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	2 955 114	0	10 955 114	8 000 000
12411	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	22 518 411	0	24 999 991	2 481 580
12412	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Kültérületi helyi közutak fejlesztése	0	0	0	0
12413	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fejl.	13 664 467	0	15 121 974	1 457 507
12414	KEHOP-1.2.1-18-2018-00159 Helyi klímastratégia	16 064 999	0	16 064 999	0
12415	TOP foglalkoztatás	6 400 396	0	6 400 396	0
12416	Futópálya projekt	45 000 000	0	45 000 000	0
12419	Tér-zene Program Nyíradonyban	3 310 000	0	3 310 000	0
12420	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	99 971 700	0	99 971 700	0
12422	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	94 812 080	0	94 812 080	0
12423	VP6-7.2.1.1-21 Kültérületi helyi közutak fejlesztése	107 353 100	0	107 353 100	0
12424	RRF-1.1.2-21 - Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése - Bölcsődefejlesztés Nyíradony	97 779 883	0	97 779 883	0
12501	2021-22/Start szociális jell. program 60911/30/00170	4 164 135	0	4 164 135	0
12502	2021-22/Start mezőgazdaság 60911/30/00168	4 515 531	0	4 515 531	0
12503	2021-22/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00169	3 539 776	0	2 117 184	0
12511	2022-23/Start szociális jell. program	57 283 751	57 283 751	57 283 751	0
12512	2022-23/Start mezőgazdaság	60 980 584	60 980 584	60 980 584	0
12513	2022-23/Start helyi sajátosság épülő	30 064 546	30 064 546	30 064 546	0
12528	2021-22/60911/26/00289 Szobafestő hosszabb időtartamu	6 954 336	0	6 954 336	0
12529	2021-22/60911/26/00288 Faiskolai kertész hosszabb időtartamu	5 077 155	0	5 077 155	0
12530	2021-22/60911/26/00290 Falazó, kőműves hosszabb időtartamu	10 333 516	0	10 333 516	0
12599	GINOP	0	0	0	0
124031	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 Fenntartása	9 663 091	0	6 000 000	0
	Összesen:	2 721 410 963	1 163 805 881	2 891 323 157	341 915 593

-290 138 593

51 777 000

**Előzetes hatásvizsgálat a
a Nyíradony Város Önkormányzata 2022.évi költségvetési rendeletalkotáshoz**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat 2021.évi működésére, céljaira, pályázataira vonatkozó döntések és a támogatási rendszer továbbfejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás szinten tartását a közmunka programok keretében, továbbá a fejlesztési elképzelések csak az elfogadott költségvetés alapján valósíthatóak meg.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Program előkészítésében és a településfejlesztési elképzelésekben foglaltak megvalósítását, megvalósulását.

Célunk a település megtartó erejének növelése, illetőleg a lakosságszám növelése, mind a fejlesztésekkel, mind a szociális támogatási rendszerrel, a közmunka programmal, illetőleg az infrastruktúra fejlesztéssel. A megvalósult beruházások megállíthatja a fiatalok elvándorlását. A további fejlesztési elképzelések is a lakosság komfortérzet javítását és többletszolgáltatásokhoz való hozzájutását célozzák meg.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,-számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára. A 2018. évtől alkalmazandó ASP rendszer nehézségei a számviteli- pénzügyi szabályok változása jelentős többletterhet jelent a rendelkezésre álló munkatársak részére.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Aht. előírásai, melynek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló törvénysértésnek minősül, ami támogatás megvonásával jár, illetőleg az önkormányzat és intézményei feladatellátási kötelezettségének csak az elfogadott költségvetés alapján tudnak eleget tenni.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek korlátozottan rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Mötv. 115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Áht. 4. § (3) A gazdálkodás során biztosítani kell a bevételek és kiadások tervezés során meghatározott célhoz kötött felhasználását.

Rendkívül fontos, hogy a költségvetés tervezésének eredményeként **reálisan várható bevételeket és kiadásokat tartalmazzon**, mert ellenkező esetben a tervszerűtlen és szabálytalan gazdálkodást alapozza meg.

Az előirányzat felhasználási tervben meghatározott feladatok bevételi és kiadási főösszegei az alábbiak szerint alakul és figyelembe veendő **Mötv. 35. § (2) bekezdésében előírtak, miszerint az önkormányzati képviselő számára történő tiszteletdíj megállapítása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatai ellátását.**

A döntési folyamat során mérlegelési lehetőség leginkább a helyi adóbevételek felhasználása szempontjából adódik. Ezért különösen fontos egy olyan részletezettségű, célszerűen használható **előirányzat felhasználási terv**, amiből minél könnyebben átlátható, kiolvasható, hogy milyen feladatokra szükséges helyi adóbevételt is fordítani.

Az alábbi **előirányzat felhasználási terv** bemutatja, hogy adott feladatra mennyi az összes bevételi, kiadási összege. **Valamint bemutatja, hogy a kiadások teljesüléséhez melyik feladathoz milyen összegű helyi adóbevétel hozzárendelése szükséges.** Ez ad iránymutatást a polgármester, az intézményvezetők és a Vagyonkezelő Kft ügyvezetője részre, hogy a költségvetési rendelet végrehajtása során a milyen feladatvégzéshez milyen kiadások elismerése teszi lehetővé a tervszerű és szabályszerű gazdálkodást. Ha nem sikerül az előirányzat felhasználási terv alábbi részletezettségű jóváhagyását elérni, akkor az tervszerűtlen és szabálytalan gazdálkodást vetít előre.

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege (Korm. adótám. nélk.)	ebből állami tám.(Korm.adótám.nélk.)	kiadási főösszege	igény a helyi adóra és Korm.adótámra
12001	Önkormányzat általános üzemeltetése	166 720 264	4 279 500	285 524 766	127 516 233
12002	Szünidei gyermekétkeztetés	18 722 221	18 722 221	18 722 221	0
12003	Díszpolgárok	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
12004	Nem támogatott közfoglalkoztatás	19 169 995	0	19 169 995	0
12005	Közüvilágítás	21 741 500	21 741 500	10 795 000	-10 946 500
12006	Közüvilágítás, vízellátás	6 032 500	0	6 032 500	6 032 500
12007	Középületek üzemeltetése	19 734 000	0	26 393 155	6 659 155
12008	Vízmezőtelep felújítása	21 590 000	0	21 589 999	-1
52009	Koronavírus	0	0	0	0
12010	Be nem sorolt egészségügyi feladatok	1 559 866	0	1 559 866	1 559 866
12011	Háziorvosi alapellátás	0	0	5 643 900	5 643 900

12012	Ügyeleti ellátás	11 000 000	11 000 000	0	-11 000 000
12013	Fogorvosi alapellátás	1 238 400	0	685 800	-552 600
12014	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	27 395 400	27 395 400	27 391 260	-4 140
12015	Ifjúság-egészségügyi gondozás	613 200	613 200	301 000	-312 200
12016	Egészségügy igazgatása	0	0	0	0
12017	Gyermekorvosi ellátás	13 141 600	13 141 600	12 873 730	-267 870
52020	Be nem sorolt rendezvény feladatok	0	0	0	0
12021	Városnap	0	0	0	0
12022	Gyermeknap	0	0	0	0
12023	Ligetaljai napok	0	0	0	0
12024	Aradványpusztai falunap	0	0	0	0
12025	Szüreti Sokadalom	0	0	0	0
12026	Mikulás, nyugdíjas találkozó	0	0	0	0
12027	Népzenei Találkozó	0	0	0	0
12030	Be nem sorolt segélyek	10 914 775	10 914 775	10 914 775	0
12031	Első lakáshoz jutók tám.	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12032	Rendkívüli segély / települési tám. / egyszeri	30 000 000	30 000 000	30 000 000	0
12033	Temetési segély / települési tám. / egyszeri	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0
12034	Rendszeres segély / települési tám. / rendszeres	6 000 000	6 000 000	6 000 000	0
12035	Gyógyszerköltség / települési tám. / rendszeres	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12036	Lakhatási támog. / települési tám. / rendszeres	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0
12038	Köztemetés	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0
12039	Bursa Hungarica Ösztöndíj	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0
12040	Rendkívüli temetési segély / települési tám. / egyszeri	4 000 000	4 000 000	4 000 000	0
12100	Be nem sorolt intézmény finanszírozás	0	0	0	0
12101	POLGÁRMESTERI HIVATAL	189 724 717	138 148 150	189 724 717	51 576 567
12102	SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY	89 221 193	66 077 031	159 555 892	93 478 861
12103	SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA	143 166 394	137 507 670	143 166 394	5 658 724
12104	MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR	37 314 512	17 314 512	37 314 512	20 000 000
12105	Vagyonkezelő Kft.	110 000 000	50 952 509	110 000 000	59 047 491
12106	Sportcsarnok fenntartás	0	0	55 499 000	55 499 000
12200	Be nem sorolt szervezet támogatása	0	0	0	0
12201	Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak	409 667 324	409 667 324	409 667 324	0
12202	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000
12203	Sportegyesület támogatása	0	0	0	0
52204	Egyházak támogatása	0	0	0	0
12315	Jókai Mór utca burkolatfelújítása	0	0	0	0
12400	Be nem sorolt projektek	0	0	0	0
12401	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	21 291 517	0	21 291 517	0
12402	EFOP-1.5.3-16-2017-00077 Humán szolgáltatások fejl.	0	8 501 608	0	0
12404	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	25 377 209	0	25 377 209	0

12405	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	99 966 437	0	32 487 474	-67 478 963
12406	TOP-1.1.1-15-HB1-2016-00017 Tudományos és Technológiai Park	0	0	0	0
12407	TOP-2.1.2-15-HBI-00013 Zöld város kialakítása	392 114 550	0	392 114 550	0
12408	TOP-4.1.3-16-HB1-2017-0008 Leromlott Városi területek rehab.	58 260 023	0	49 212 189	-9 047 834
12409	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél-Nyírségi paktumterületen "	21 826 795	0	21 826 795	0
12410	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	2 955 114	0	10 955 114	8 000 000
12411	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	22 518 411	0	24 999 991	2 481 580
12412	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külterületi helyi közutak fejlesztése	0	0	0	0
12413	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fejl.	13 664 467	0	15 121 974	1 457 507
12414	KEHOP-1.2.1-18-2018-00159 Helyi klímastratégia	16 064 999	0	16 064 999	0
12415	TOP foglalkoztatás	6 400 396	0	6 400 396	0
12416	Futópálya projekt	45 000 000	0	45 000 000	0
12419	Tér-zene Program Nyíradonyban	3 310 000	0	3 310 000	0
12420	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	99 971 700	0	99 971 700	0
12422	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	94 812 080	0	94 812 080	0
12423	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése	107 353 100	0	107 353 100	0
12424	RRF-1.1.2-21 - Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése - Bölcsődefejlesztés Nyíradony	97 779 883	0	97 779 883	0
12501	2021-22/Start szociális jell. program 60911/30/00170	4 164 135	0	4 164 135	0
12502	2021-22/Start mezőgazdaság 60911/30/00168	4 515 531	0	4 515 531	0
12503	2021-22/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00169	3 539 776	0	2 117 184	-1 422 592
12511	2022-23/Start szociális jell. program	57 283 751	57 283 751	57 283 751	0
12512	2022-23/Start mezőgazdaság	60 980 584	60 980 584	60 980 584	0
12513	2022-23/Start helyi sajátosság épülő	30 064 546	30 064 546	30 064 546	0
12528	2021-22/60911/26/00289 Szobafestő hosszabb időtartamu	6 954 336	0	6 954 336	0
12529	2021-22/60911/26/00288 Faiskolai kertész hosszabb időtartamu	5 077 155	0	5 077 155	0
12530	2021-22/60911/26/00290 Falazó, kőműves hosszabb időtartamu	10 333 516	0	10 333 516	0
12599	GINOP	0	0	0	0
124031	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 Fenntartása	9 663 091	0	6 000 000	-3 663 091
	Összesen:	2 721 410 963	1 163 805 881	2 885 595 515	341 915 593

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
10	PH	195 991 797	195 991 797

NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
1701	Konyha	257 105 088	257 105 088
1702	Ebrendészet	5 840 250	5 840 250
1704	Mezőöri szoláglat	20 591 490	20 591 490
1710	TOP foglalkoztatás	26 204 700	26 204 700

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
10	Óvodai feladatok	145 146 450	145 146 450

MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
10	Alaptevékenység általános	46 002 197	46 002 197
133	EMT-TE-B-A-21-0241 082020	3 717 525	3 717 525
134	EMT-TE-B-B-21-0006 082030	8 823 431	8 823 431
139	Kis projektek	3 780 141	3 780 141

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

Vagyonkezelő Kft.

A Kft. által benyújtott üzleti terve szerinti bontás mutatja be a végzett feladatok bevételi és kiadási összegeit, valamint az önkormányzattól vár támogatási igényt. **Fontos, hogy a költségvetés és az üzleti terv tárgyalásakor, módosítások esetén is biztosított legyen, hogy a költségvetésben a Kft. részre meghatározott támogatási összeg, egyezzen a Kft. üzleti tervében szereplő támogatási igénnyel.**

Nyíradony Város Önkormányzat intézmény- és feladatfinanszírozás bevételforrás terve:

(Ft)

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 247 759 157
B11	Önk. ált. működési támogatása	1 035 538 468
B111	Helyi önk. működésének általános támogatása	211 881 659
B112	Települési onkorm., egyes köznev. fa. tám. óvoda	137 507 670
B113	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	584 881 351
B114	Telep.önk. kulturális támogatása	17 314 512
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	83 953 276
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	212 220 689
B3	Közhatalmi bevételek	206 185 317
B34	Vagyoni típusú adók	47 276 690
	ebből: építményadó	29 436 590
	ebből: magánszemélyek kommunális adója	14 097 292
	ebből: telekadó	3 742 808
B35	Termékek és szolgáltatások adói	157 009 165
	ebből: helyi iparüzési adó	153 604 565
	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	3 404 600
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 899 462
B4	Működési bevételek	64 021 255
B401	Készletértékesítés ellenértéke	15 094 484
B402	Szolgáltatások ellenértéke	11 660 400
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 000 000
B404	Tulajdonosi bevételek	17 000 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 235 371
B408	Kamatbevételek	30 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 517 965 729
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	811 907 382
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	811 907 382
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	811 907 382
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 329 873 111
B8	Finanszírozási bevételek	475 491 128
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	138 580 362
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	38 580 362
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	311 910 766
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	25 000 000
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 805 364 239

I.2. Tájékoztatás a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve /Áht. 24. § (4) b)

Többéves kihatással járó döntések jellemzően az elnyert projektek végrehajtását tartalmazzák, valamint az éven túli felhalmozási hitel.

sor szám	Beruházási kiadások megnevezése	időszak	Forrás	
			folyósított támogatás	saját erő / hitel igény
1	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	tárgyév előtt	199 947 218	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	199 947 218	0
3	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	tárgyév előtt	136 503 897	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	136 503 897	0
4	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	tárgyév előtt	56 713 134	9 710 250
		tárgyévben	222 781 616	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	279 494 750	9 710 250
6	TOP-2.1.2-15-HBI-00013 Zöld város kialakítása	tárgyév előtt	190 939 499	0
		tárgyévben	210 000 000	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	400 939 499	0
7	TOP-4.1.3-16-HB1-2017-0008 Leromlott Városi területek rehab.	tárgyév előtt	152 000 000	0
		tárgyévben	34 431 119	2 000 000
		tárgyév után	0	0
		összesen	186 431 119	2 000 000
8	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél-Nyírségi paktumterületen "	tárgyév előtt	105 147 027	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	105 147 027	0
9	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	tárgyév előtt	37 000 000	0
		tárgyévben	0	8 000 000
		tárgyév után	0	0
		összesen	37 000 000	8 000 000
10	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	tárgyév előtt	24 999 991	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	24 999 991	0
11	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fejl.	tárgyév előtt	18 997 757	0
		tárgyévben	3 056 730	1 457 507
		tárgyév után	0	0
		összesen	22 054 487	1 457 507
12	KEHOP-1.2.1-18-2018-00159 Helyi klímastratégia	tárgyév előtt	20 000 000	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	20 000 000	0
13	Futópálya projekt	tárgyév előtt	45 000 000	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	45 000 000	0
15	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 EFI Fenntartása	tárgyév előtt	25 200 000	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	25 200 000	0
16	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	tárgyév előtt	199 973 000	0
		tárgyévben	0	0
		tárgyév után	0	0
		összesen	199 973 000	0
17		tárgyév előtt	0	0
		tárgyévben	86 092 307	8 719 773

	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	tárgyév után	0	0
		összesen	86 092 307	8 719 773
19	Fejlesztési hitel törlesztése	tárgyév előtt		3 645 035
		tárgyévben		8 766 760
		tárgyév után	0	14 196 760
		összesen	0	26 608 555

I.3. Tájékoztatás a közvetett támogatásokról /Áht. 24. § (4) c)

Kimutatás a közvetett támogatásokról

Megnevezés	2021 tény (Ft)	2022 terv (Ft)
Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként, és ebből:	358 464	
- Építményadó	0	
- Telekadó	32 575	64 324
- Magánszemélyek kommunális adója	252 199	23 793
- Idegenforgalmi adó	0	
- Helyi iparüzési adó	0	
- Gépjárműadó	0	
- Pótlék	73 690	
- Bíróság és végrehajtási költség	0	
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	

I.4. Tájékoztatás az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámaikról főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokairól /Áht. 24. § (4) d)

Nyíradony Város Önkormányzatának az Áht. 29/A. §-a szerinti bevétel és kiadások tervszámait a **.../2022.(II.15.)** sz. határozata szerint állapította meg.

Saját bevételek és fizetési kötelezettség (Ft)		Év			
Megnevezés	ssz.	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
Helyi adók (B34-ből) (02/109+110+111+122+123+154)	1	290 138 593	300 000 000	300 000 000	300 000 000
Tulajdonosi bevételek (B404) (02/191)	2	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók (B355-ből, B36) (02/155+163+165)	3	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Saját bevételek (01+...+07)	8	308 638 593	318 500 000	318 500 000	318 500 000
Saját bevételek (09. sor) 50 %-a	9	154 319 297	159 250 000	159 250 000	159 250 000
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+... +18)	10	8 766 760	8 766 760	14 196 760	14 196 760
- Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	8 766 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	8 766 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	145 552 537	145 053 240	145 053 240	145 053 240

A költségvetési rendelet az Áht. 29/A. §-a szerinti bevétel és kiadások tervszámoknak megfelelően került tervezésre,

Tisztelt Képviselő-testület kérem az előterjesztés megtárgyalását, és Nyíradony Város Önkormányzata költségvetési rendeltének elfogadását.

Nyíradony, 2022. február 10.

.....
Tasó Béla
polgármester

Nyíradony Város Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Nyíradony Város Önkormányzata
költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban
2022. évi költségvetés tervezet

Kiemelt El	BEVÉTELEK	Két évvel korábbi tényadatok	Előző év várható tényadatai	Vonatkozó év előirányzat tervadatai	Kiemelt El	KIADÁSOK	Két évvel korábbi tényadatok	Előző év várható tényadatai	(Ft)	
									Vonatkozó év előirányzat tervadatai	Vonatkozó év előirányzat tervadatai
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG										
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 430 907 036	1 398 751 974	1 247 759 157	K1	Személyi juttatások	324 987 304	258 057 915	237 159 721	
B3	Közhatalmi bevételek	273 528 082	203 969 013	206 185 317	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	40 535 761	29 439 381	23 932 702	
B4	Működési bevételek	69 237 599	66 601 931	64 021 255	K3	Dologi kiadások	331 098 906	511 615 050	559 828 640	
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	1 145 100	348 000	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	86 209 784	100 352 467	80 914 775	
					K5	Egyéb működési célú kiadások	625 146 818	593 773 957	590 124 741	
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 774 817 817	1 669 670 918	1 517 965 729	K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	1 407 978 573	1 493 238 770	1 491 960 579	
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:					többlet:	366 839 244	176 432 148	26 005 150	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG										
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	235 194 167	280 819 674	811 907 382	K6	Beruházások	250 735 025	205 449 521	678 912 655	
B5	Felhalmozási bevételek	503 110	148 056 200	0	K7	Felújítások	33 379 209	232 958 760	41 525 900	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	4 611 900	0	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	3 002 884	0	
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	240 309 177	428 875 874	811 907 382	K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	284 114 234	441 411 165	720 438 555	
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:	43 805 057	12 535 291			többlet:			91 468 827	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 015 126 994	2 098 546 792	2 329 873 111	K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	1 692 092 807	1 934 649 935	2 212 399 134	
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege, hiány					többlet:	323 034 187	163 896 857	117 473 977	
III. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG										
B8	Finanszírozási bevételek	687 987 486	635 667 360	475 491 128	K9	Finanszírozási kiadások	438 540 050	487 653 451	673 196 381	
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	49 278 524	26 557 554	138 580 362	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés		3 645 035	108 766 760	
B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0	K912	Belföldi értékpapírok vásárlása			0	
B813	Maradvány igénybevétele	602 820 823	572 481 623	311 910 766	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0	
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	35 888 139	36 628 183	25 000 000	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	32 046 382	36 110 054	34 668 106	
B816	Központi irányítószervi támogatás			0	K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	406 493 668	447 898 362	529 761 515	
					K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			0	
					K917	Pénzügyi lízing kiadásai			0	
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 703 114 480	2 734 214 152	2 805 364 239	K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 130 632 857	2 422 303 386	2 885 595 515	

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

Nyíradony Város Önkormányzat

2022. évi költségvetéséről szóló/2022. (II.) számú önkormányzati rendelete

Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a a Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Nyíradony Város Önkormányzata és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 24/2019. (X.18.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SzMSz 3. számú melléklet (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Gazdasági, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság, az SzMSz 4. számú melléklet (1) bekezdés b) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Közművelődési, Köznevelési, Ifjúsági és Sport Bizottság, valamint az SzMSz 5. számú melléklet (1) bekezdés d) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Egészségügyi és Szociális Bizottság véleményének kikérésével következőket rendeli el:

1. A költségvetés felépítése

1. §

- (1) Nyíradony Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) költségvetési rendelete az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek költségvetését tartalmazza kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban az alábbi tagozódásban:

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL
NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY
NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA
MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR

2. A költségvetés főösszege, többlete/hiánya

2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetését

(2)

1 517 965 729 Ft	működési költségvetési bevétellel
1 491 960 579 Ft	működési költségvetési kiadással
26 005 150 Ft	"+" többlet / "-" hiány működési költségvetési egyenleggel
811 907 382 Ft	felhalmozási költségvetési bevétellel
720 438 555 Ft	felhalmozási költségvetési kiadással
91 468 827 Ft	"+" többlet / "-" hiány felhalmozási költségvetési egyenleggel
1 517 965 729 Ft	össz költségvetési bevétellel
2 212 399 134 Ft	össz költségvetési kiadással
-694 433 405 Ft	"+" többlet / "-" hiány össz költségvetési egyenleggel
475 491 128 Ft	finanszírozási bevétellel
673 196 381 Ft	finanszírozási kiadással
-197 705 253 Ft	"+" többlet / "-" hiány finanszírozási egyenleggel fogadja el.

3. Működési, felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok

3. §

(1) A Képviselő-testület a NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA bevételeit a rendelet 1. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A bevételek összegéből

1 517 965 729 Ft működési,
811 907 382 Ft felhalmozási és
475 491 128 Ft finanszírozási bevételek összeggel hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerveinek összesen kiadásait kiemelt előirányzatokkénti bontásban a rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

(4) A kiadások összegéből

1 491 960 579 Ft működési,
720 438 555 Ft felhalmozási és
673 196 381 Ft finanszírozási kiadások összeggel hagyja jóvá.

4. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek költségvetése

5. §

(1) A Képviselő-testület a NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL (továbbiakban: Hivatal) költségvetését a rendelet 3. és 4. mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket a 3. melléklet, a kiadásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY költségvetését a rendelet 5. és 6. mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket az 5. melléklet, a kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület a NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA költségvetését a rendelet 7. és 8. mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket a 7. melléklet, a kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR költségvetését a rendelet 9. és 10. sz. mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket a 9. melléklet, a kiadásokat a 10. melléklet tartalmazza.

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés szabályszerű végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetés végrehajtása során keletkező többletbevételek felhasználásáról 20.000.000 Ft-ig a város polgármestere jogosult dönteni.
- (3) A hitelfelvétel kizárólagos képviselő-testületi hatásköre. A hitel felvételét megelőzően a Pénzügyi, Gazdasági, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság véleményét be kell szerezni. A költségvetésben szereplő egyéb finanszírozási bevételek polgármesteri hatáskörben is módosíthatók.
- (4) Két képviselő-testületi ülés között a feladatfinanszírozási kiadások 5.000.000 Ft-os értékig polgármesteri hatáskörben módosíthatók. A módosítás forrása a többletbevételről szóló okiratban meghatározott összeg, vagy a ténylegesen befolyt többletbevétel összege.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti – a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett - átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. Az így végrehajtott átcsoportosítások csak az adott költségvetési évben érvényesülő hatásúak lehetnek, a következő költségvetési évek előirányzatait nem érinthetik.
- (6) A képviselő-testület év közben a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján, – az első negyedév kivételével – negyedévente, a negyedévet követő első testületi ülésén, de legkésőbb 2021. február 25. napjáig – 2020. december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (7) A Képviselő-testület a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt úgy határozza meg, hogy a polgármester – külön képviselő-testületi felhatalmazás nélkül - ügyletenként 20.000.000,- forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.

7. §

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodása során átmenetileg szabad pénzeszközeit a számlavezető pénzügyintézetnél, illetve kedvezőbb ajánlat esetén – a pénzügyi kockázat vizsgálata és minimalizálása mellett - más pénzügyintézetnél történő pénzlekötés útján hasznosíthatja. E pénzügyi művelet végrehajtására – a Pénzügyi, Gazdasági Ügyrendi és Összeférhetetlenségi bizottság véleményének előzetes kikérése mellett – a város polgármesterét ruházza fel.
- (2) Az költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.
- (3) A költségvetési szervek költségvetési támogatását a Képviselő-testület a feladat ellátáshoz és kiadásokhoz arányosított módon biztosítja. A gazdálkodás során a tervezett személyi juttatásokból keletkezett megtakarítást a költségvetési szervek – a képviselő-testület előzetes hozzájárulásával - személyi kiadások biztosítására használhatják fel, azonban a kötelezettségvállalás csak a 2022. évre terjedhet. Nem lehet a személyi juttatások maradványát az üres álláshelyen képződött, valamint a feladat elmaradásából képződött előirányzatot felhasználni. Ennek felhasználásáról a polgármester előterjesztése alapján a Képviselő-testület dönt.
- (4) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek és a Nyíradonyi Vagyonkezelő Kft ügyvezetője kötelesek biztosítani, hogy a szervezetüknél csak a jóváhagyott költségvetési keretükkel növelt bevételük erejéig történhessen kötelezettségvállalás, ill. kötelesek biztosítani, hogy ha a szervezetüknél a jóváhagyott költségvetési keretükkel növelt bevételük nem fedezi a hatályos

kötelezettségvállalásaikat, akkor legalább a többlet kötelezettségvállalások mértékig azokat meg kell szüntetni, fel kell mondani.

- (5) E rendelet kihirdetését követően támogatási igény a jóváhagyott feladatfinanszírozási keretek terhére havonta egyszer, annak 1/12-ed részére vagy feladatvégzéssel arányosan nyújtható be a Polgármesternek címezve. A költségvetési év zárásával a feladatfinanszírozás összegei a tényadatok figyelembevételével korrigálásra kerülnek.
- (6) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (7) Az Önkormányzatnál, intézményeknél engedélyezett létszámkeret, akár időszakosan sem léphető túl. Az önkormányzat által elnyert projektekben főállású jogviszonyban foglalkoztatott munkavállalók – ha arra vonatkozóan a pályázati kiírás vagy a támogatási szerződés eltérő rendelkezéseket nem tartalmaz – csak Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalóként, vagy megbízási jogviszonyban, vagy egyéb jogviszonyban, és a támogatási szerződésben foglalt időtartamra foglalkoztathatók.
- (8) A Képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 46.380 Ft összegben határozza meg. A közszolgálati tisztviselők illetménye a 2011. évi CXCV. törvény 234.§-a (3) bekezdésének c. pontjában, valamint a 234. §. (4) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzati rendeletben foglalt szabályok szerint a középfokú végzettségű közszolgálati tisztviselők részére 20 %-os, a felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkező közszolgálati tisztviselők részére 30 %-os illetménykiegészítést állapít meg.
- (9) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Képviselő-testület biztosítja a köztisztviselők részére a cafetéria juttatást, amelynek éves összegét legalább 231.900 Ft-ban állapítja meg. Kifizetéséről a Cafetéria Szabályzatban foglaltak szerint kell gondoskodni.
- (10) A képviselő-testület a települési támogatás és a lakáshoz jutás támogatására jóváhagyott keretösszeghez kapcsolódó felhasználási jogköröket a hatályban lévő szociális rendelet szerint ruházza át.
- (11) A civil szervezetek támogatására saját forrásból 0,- Ft keretösszeget állapít meg. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az összeg felhasználásáról átruházott hatáskörben döntsön és megkösse a támogatási szerződést. A támogatásban részesülő szervezetek részére a támogatási összegek folyósítása az elszámolási kötelezettséget is tartalmazó támogatási szerződés megkötését követően a polgármester által meghatározott ütemezés szerint kerül folyósításra vagy kifizetésre.

7. Egyéb rendelkezések

8. §

- (1) A képviselő-testület az államháztartás működési rendjéről szóló Korm. rendelet alapján az intézményhez történő önkormányzati biztos kirendeléséhez fűződő értékhatárt a következők szerint állapítja meg:

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az intézmény 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy a 100 millió forintot, és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

9. §

- (1) A többéves kihatással járó feladatok és kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a rendelet 13. melléklete mutatja be.
- (2) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összeségével együtt a rendelt 12. melléklete mutatja be.

- (3) A Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a rendelt 13. sz. melléklete mutatja be.

9. Záró és vegyes rendelkezések

10. §

- (1) A képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy az e rendeletben megállapított szabályoknak megfelelően gondoskodjon a költségvetési gazdálkodás operatív végrehajtásáról.
- (2) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nyíradony, 2022. február nap

Tasó Béla
polgármester

Mezei-Czifra Bernadett
jegyző

A rendelet kihirdetése a hivatalban lévő hirdető táblára történő kifüggesztéssel megtörtént.

Nyíradony, 2022. február

Mezei-Czifra Bernadett
jegyző

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 247 759 157
B11	Önk. ált. működési támogatása	1 035 538 468
B111	Helyi önk. működésének általános támogatása	211 881 659
B112	Települési onkorm.. egyes köznev. fa. tám. óvoda	137 507 670
B113	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	584 881 351
B114	Telep.önk. kulturális támogatása	17 314 512
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	83 953 276
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	212 220 689
B3	Közhatalmi bevételek	206 185 317
B34	Vagyoni típusú adók	47 276 690
	ebből: építményadó	29 436 590
	ebből: magánszemélyek kommunális adója	14 097 292
	ebből: telekadó	3 742 808
B35	Termékek és szolgáltatások adói	157 009 165
	ebből: helyi iparüzési adó	153 604 565
	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	3 404 600
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 899 462
B4	Működési bevételek	64 021 255
B401	Készletértékesítés ellenértéke	15 094 484
B402	Szolgáltatások ellenértéke	11 660 400
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 000 000
B404	Tulajdonosi bevételek	17 000 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 235 371
B408	Kamatbevételek	30 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 517 965 729
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	811 907 382
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	811 907 382
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	811 907 382
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 329 873 111
B8	Finanszírozási bevételek	475 491 128
B811	Hitel,-kölsönfelvétel áht-n kívülről	138 580 362
B8111	Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök felvétele	38 580 362
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	311 910 766
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	25 000 000
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 805 364 239

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (728571)

kiadások kiemelt előirányzatokként

(Ft)

Kiemelt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	237 159 721
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	237 159 721
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	23 932 702
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	23 932 702
K3	Dologi kiadások	559 828 640
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	559 828 640
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 914 775
	<i>ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K47)</i>	10 000 000
	<i>ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás</i>	15 000 000
	<i>ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]</i>	3 500 000
	<i>ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]</i>	52 414 775
K5	Egyéb működési célú kiadások	590 124 741
K502	Elvonások és befizetések	31 000 000
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	448 124 741
	<i>ebből: Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak</i>	409 667 324
	<i>ebből: Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak</i>	1 000 000
	<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok</i>	2 500 000
K 512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	110 000 000
	<i>ebből: Nyíradonyi Vagyonkezelő Kft.-nek</i>	110 000 000
	<i>ebből: egyházaknak</i>	0
	<i>ebből: egyéb civil szervezeteknek</i>	0
K 513	Tartalékok	1 000 000
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	1 491 960 579
K6	Beruházások	678 912 655
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	678 912 655
K7	Felújítások	41 525 900
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	41 525 900
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	0
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	720 438 555
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	2 212 399 134
K9	Finanszírozási kiadások	673 196 381
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	8 766 760
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	100 000 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	34 668 106
K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	529 761 515
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 885 595 515

3. melléklet .../2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL (373335)

bevételek kiemelt előirányzatonként

(Ft)

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B4	Működési bevételek	1 141 093
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	907 708
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	232 385
B408	Kamatbevételek	1 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 141 093
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 141 093
B8	Finanszírozási bevételek	186 165 166
B813	Maradvány igénybevétele	13 465 797
B816	Központi irányítószervi támogatás	172 699 369
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	187 306 259

4. melléklet .../2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL (373335)

kiadások kiemelt előirányzatonként

(Ft)

Kiemelt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	141 775 432
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	141 775 432
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	22 815 192
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	22 815 192
K3	Dologi kiadások	21 779 251
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	21 779 251
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	186 369 875
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	936 384
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	936 384
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	936 384
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	187 306 259
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	187 306 259

5. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY (838762)

bevételek kiemelt előirányzatonként

(Ft)

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B4	Működési bevételek	138 443 454
B402	Szolgáltatások ellenértéke	108 861 809
B405	Ellátási díjak	148 785
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	29 432 860
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	138 443 454
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	138 443 454
B8	Finanszírozási bevételek	101 380 697
B813	Maradvány igénybevétele	1 985 941
B816	Központi irányítószervi támogatás	99 394 756
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	239 824 151

6. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY (838762)

kiadások kiemelt előirányzatonként

(Ft)

Kiemelt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	74 247 958
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	74 247 958
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	11 508 433
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	11 508 433
K3	Dologi kiadások	152 606 990
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	152 606 990
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	238 363 381
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	1 460 770
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	1 460 770
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 460 770
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	239 824 151
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	239 824 151

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA (809968)
bevételek kiemelt előirányzatokként

(Ft)

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B3	Közhatalmi bevételek	0
B4	Működési bevételek	2 000
B408	Kamatbevételek	1 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 000
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 000
B8	Finanszírozási bevételek	145 144 450
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	0
B813	Maradvány igénybevétele	1 978 056
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
B816	Központi irányítószervi támogatás	143 166 394
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	145 146 450

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA (809968)
kiadások kiemelt előirányzatokként

(Ft)

Kiemelt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	116 068 105
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	116 068 105
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	16 163 450
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	16 163 450
K3	Dologi kiadások	12 714 895
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	12 714 895
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	144 946 450
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	200 000
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	200 000
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	200 000
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	145 146 450
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	145 146 450

9. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
(644017)

bevételek kiemelt előirányzatonként

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	4 967 299
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	4 967 299
B4	Működési bevételek	1 011 500
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 010 000
B408	Kamatbevételek	1 500
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 978 799
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 978 799
B8	Finanszírozási bevételek	56 344 495
B813	Maradvány igénybevétele	19 029 983
B816	Központi irányítószervi támogatás	37 314 512
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	62 323 294

10. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
(644017)

kiadások kiemelt előirányzatonként

Kiemelt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	34 148 456
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	34 148 456
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	4 113 108
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	4 113 108
K3	Dologi kiadások	19 980 780
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	19 980 780
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	58 242 344
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	4 080 950
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	4 080 950
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 080 950
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	62 323 294
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	62 323 294

Nyíradony Város Önkormányzat
beruházások, felújítások, Eu projektek bevételei és kiadásai

11. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

sor szám	Megnevezés	időszak	K1	K2	K3			K4	K5	K6		K7		K8	összesen	Forrás		Forrás - kiadások egyenlege	
			Személyi juttatások	Jár. és szoc. Hoz. adó	Dologi kiadások			Ellátottak pénz. jutt.	Egyéb műk. c. kiadások	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalm. Kiad.		folyósított támogatás	saját erő / hitel igény		
					Nettó összeg	Egyenes ÁFA	Felhalm. Ford. ÁFA			Nettó összeg	Egyenes ÁFA	Nettó összeg	Egyenes ÁFA						
1	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	tárgyév előtt	21 533 727	3 869 377	25 602 411	5 958 528	0	35 580 000	5 933 200	13 179 542	3 558 476	49 976 662	13 493 699		178 685 622	199 947 218		21 261 596	
		tárgyévben	3 000 000	390 000	4 500 000	1 171 596		10 000 000	2 200 000						21 261 596			0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	24 533 727	4 259 377	30 102 411	7 130 124	0	45 580 000	8 133 200	13 179 542	3 558 476	49 976 662	13 493 699	0	199 947 218	199 947 218	0	0	
2	EFOP-1.5.3-16-2017-00077 Humán szolgáltatások fejl. Fenntart	tárgyév előtt						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		tárgyévben													0			0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	tárgyév előtt	33 973 947	5 782 533	52 075 745	10 508 303	0			6 851 304	1 849 855	0	0		111 041 687	136 503 897		25 462 210	
		tárgyévben	8 000 000	1 300 000	11 000 000	3 162 210				1 500 000	500 000					25 462 210			0
		tárgyév után													0			0	
		összesen	41 973 947	7 082 533	63 075 745	13 670 513	0	0	0	8 351 304	2 349 855	0	0	0	136 503 897	136 503 897	0	0	
4	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	tárgyév előtt						69 313 732		187 403 794					256 717 526	56 713 134	9 710 250	#####	
		tárgyévben	0	0				8 771 617		23 715 857					32 487 474	222 781 616		0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	0	0	78 085 349	0	0	211 119 651	0	0	0	0	289 205 000	279 494 750	9 710 250	0	
6	TOP-2.1.2-15-HBI-00013 Zöld város kialakítása	tárgyév előtt			7 151 342	1 923 306	0								9 074 648	190 939 499		181 864 851	
		tárgyévben			9 751 614	2 632 936	80 730 000			298 750 301					391 864 851	210 000 000		0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	16 902 956	4 556 242	80 730 000	0	0	298 750 301	0	0	0	0	400 939 499	400 939 499	0	0	
7	TOP-4.1.3-16-HBI-2017-0008 Leromlott Városi területek rehab.	tárgyév előtt			8 902 477	2 295 183				52 721 894	12 809 311	58 025 439	14 613 869		149 368 173	152 000 000		2 631 827	
		tárgyévben			2 967 492	765 061				12 424 722	4 269 770	14 341 813	4 294 088		39 062 946	34 431 119	2 000 000	0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	11 869 969	3 060 244	0	0	0	65 146 616	17 079 081	72 367 252	18 907 957	0	188 431 119	186 431 119	2 000 000	0	
8	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél- Nyírségi paktumterületen "	tárgyév előtt	21 267 966	3 700 837	37 659 954	9 811 635	0		6 708 688	3 284 372	886 780	0	0		83 320 232	105 147 027		21 826 795	
		tárgyévben	5 571 414	969 481	9 865 504	2 570 283				1 757 426	860 383	232 304				21 826 795			0
		tárgyév után													0			0	
		összesen	26 839 380	4 670 318	47 525 458	12 381 918	0	0	8 466 114	4 144 755	1 119 084	0	0	0	105 147 027	105 147 027	0	0	
9	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	tárgyév előtt	10 258 068	2 009 311	15 995 575	4 318 805	0		1 878 620	1 669 187	788 735	0	0		36 918 300	37 000 000		81 700	
		tárgyévben	7 120 000	961 700												8 081 700	8 000 000		0
		tárgyév után													0			0	
		összesen	17 378 068	2 971 011	15 995 575	4 318 805	0	0	1 878 620	1 669 187	788 735	0	0	0	45 000 000	37 000 000	8 000 000	0	
10	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	tárgyév előtt													0	24 999 991		24 999 991	
		tárgyévben							24 999 991						24 999 991			0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	0	0	0	0	24 999 991	0	0	0	0	0	24 999 991	24 999 991	0	0	
11	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fejl.	tárgyév előtt					0		6 606 315	1 783 705					8 390 020	18 997 757		10 607 737	
		tárgyévben	0	0						12 157 507	2 964 467					15 121 974	3 056 730	1 457 507	0
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	0	0	0	0	0	18 763 822	4 748 172	0	0	0	23 511 994	22 054 487	1 457 507	0	
12	KEHOP-1.2.1-18-2018-00159 Helyi klímastratégia	tárgyév előtt			3 098 425	836 576									3 935 001	20 000 000		16 064 999	
		tárgyévben	1 520 000	235 600	11 401 575	2 907 824									16 064 999			0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	1 520 000	235 600	14 500 000	3 744 400	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000 000	20 000 000	0	0	
13	Futópálya projekt	tárgyév előtt													0	45 000 000		45 000 000	
		tárgyévben			5 500 000	1 400 000				30 000 000	8 100 000				45 000 000			0	
		tárgyév után													0			0	
		összesen	0	0	5 500 000	1 400 000	0	0	0	30 000 000	8 100 000	0	0	0	45 000 000	45 000 000	0	0	

15	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 EFI Fenntartása	tárgyév előtt	11 070 200	1 715 901	5 987 322	1 426 577			780 000	220 000				21 200 000	25 200 000		4 000 000	
		tárgyévben							4 000 000						4 000 000			0
		tárgyév után													0			0
		összesen	11 070 200	1 715 901	5 987 322	1 426 577	0	0	4 000 000	780 000	220 000	0	0	0	25 200 000	25 200 000	0	0
16	TOP-2.1.3-16-HBI-2021- 00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	tárgyév előtt							8 200 000	2 214 000	43 738 110	11 629 929		65 782 039	199 973 000		134 190 961	
		tárgyévben			5 780 000	1 560 600			99 678 020	27 172 341					134 190 961			0
		tárgyév után													0			0
		összesen	0	0	5 780 000	1 560 600	0	0	0	107 878 020	29 386 341	43 738 110	11 629 929	0	199 973 000	199 973 000	0	0
17	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	tárgyév előtt												0			0	
		tárgyévben					20 156 899		74 655 181					94 812 080	86 092 307	8 719 773	0	
		tárgyév után												0			0	
		összesen	0	0	0	0	20 156 899	0	0	74 655 181	0	0	0	0	94 812 080	86 092 307	8 719 773	0
19	RRF-1.1.2-21 - Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése - Bölcsődefejlesztés Nyíradony Városában	tárgyév előtt	0											0		0	0	
		tárgyévben	0		5 530 000	1 493 100	18 900 000		79 000 000	2 430 000				107 353 100	107 353 100		0	
		tárgyév után	0											0			0	
		összesen	0	0	5 530 000	1 493 100	18 900 000	0	0	79 000 000	2 430 000	0	0	0	107 353 100	107 353 100	0	0
20	TOP PLUSZ-1.2.1-21-HB1 - Élhető települések - Élhető települési környezet kialakítása Nyíradony városában	tárgyév előtt	0											0		0	0	
		tárgyévben	0		76 992 034	20 787 849								97 779 883	893 589 884		795 810 001	
		tárgyév után	0				169 187 953		626 622 048					795 810 001			0	
		összesen	0	0	76 992 034	20 787 849	169 187 953	0	0	626 622 048	0	0	0	0	893 589 884	893 589 884	0	0
ÖSSZESEN		tárgyév előtt	98 103 908	17 077 959	156 473 251	37 078 913	69 313 732	35 580 000	14 520 508	280 696 407	24 110 862	151 740 211	39 737 497	0	924 433 248	1 212 421 523	9 710 250	297 698 525
		tárgyévben	25 211 414	3 856 781	143 288 219	38 451 459	128 558 516	10 000 000	32 957 417	632 741 971	45 668 882	14 341 813	4 294 088	0	1 079 370 560	1 557 304 756	20 177 280	795 810 001
		tárgyév után	0	0	0	0	169 187 953	0	0	626 622 048	0	0	0	0	795 810 001	0	0	0
		összesen	123 315 322	20 934 740	299 761 470	75 530 372	367 060 201	45 580 000	47 477 925	1 540 060 426	69 779 744	166 082 024	44 031 585	0	2 799 613 809	2 769 726 279	29 887 530	0

12. melléklet/2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

Fejlesztési cél	AKÜ várható összege (Ft)
Összesen	0

13. melléklet .../2022.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

Saját bevételek és fizetési kötelezettség (Ft)		Év									
Megnevezés	ssz.	2022	2023	2024	2025	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	7. évet követően	Összesen 12=3+.. +11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Helyi adók (B34-ből) (02/109+110+111+122+123+154)	1	290 138 593	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000	600 000 000	2 700 000 000
Tulajdonosi bevételek (B404) (02/191)	2	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	34 000 000	153 000 000
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók (B355-ből, B36) (02/155+163+165)	3	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 000 000	13 500 000
Saját bevételek (01+...+07)	8	308 638 593	318 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	637 000 000	2 866 500 000
Saját bevételek (09. sor) 50 %-a	9	154 319 297	159 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	318 500 000	1 433 250 000
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	8 766 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	42 590 280	141 967 600
- Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	8 766 760	14 196 760	8 766 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	42 590 280	141 967 600
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	8 766 760	14 196 760	8 766 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760	42 590 280	141 967 600
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	145 552 537	145 053 240	132 782 694	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	275 909 720	1 291 282 400

Határozati javaslat

Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének:

a Nyíradony Város Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a (3) bekezdésében foglaltak alapján a határozat melléklete szerinti tartalommal tudomásul veszi.

Határidő: Folyamatos, 2022. március 15.

Felelős: Tasó Béla polgármester
Hadházi Tibor Gazdálkodási Osztály, osztályvezető