



**NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ – TESTÜLETE**
Köznevelési, Közművelődési, Ifjúsági és Sportbizottság

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: 2023. február 14., kedd 13:30 óra

NYÍLVÁNOS ÜLÉSEN TÁRGYALANDÓ NAPIRENDEK:

1., Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Nyíradony Város Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet megvitatása
Előterjesztő: Tasó Béla polgármester

2., Döntés Nyíradony Város Önkormányzatának illetékességi területén működő iskolák felvételi körzetének meghatározása tárgyában
Előterjesztő: Tasó Béla polgármester

Nyíradony, 2023. február 07.



Szilágyi Zoltán Tibor
elnök sk.

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 2023. évi költségvetési rendelet-tervezet megvitatása

Napirend sorszáma: 1.

Előterjesztő: Tasó Béla polgármester

Készítette: Hadház Tibor gazd.vez.

Az előterjesztés készítésében részt vett:

Az ülés időpontja: 2023.02.15.

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

x nyílt

zárt ülésen kell tárgyalni.

Nyíradony, 2023. február 10.


Tasó Béla
polgármester


NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

Nyíradony Város Önkormányzat

2023. évi költségvetéséről szóló/2023. (III.) 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 Szerkezeti 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 2023. évi költségvetését

1 501 214 595 Ft	működési költségvetési bevétellel
1 837 941 791 Ft	működési költségvetési kiadással
-336 727 196 Ft	működési költségvetési egyenleggel
699 645 483 Ft	felhalmozási költségvetési bevétellel
1 149 547 770 Ft	felhalmozási költségvetési kiadással
-449 902 287 Ft	felhalmozási költségvetési egyenleggel
2 200 860 078 Ft	össz költségvetési bevétellel
2 987 489 561 Ft	össz költségvetési kiadással
-786 629 483 Ft	össz költségvetési egyenleggel
1 362 353 952 Ft	finanszírozási bevétellel
735 730 011 Ft	finanszírozási kiadással
626 623 941 Ft	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

1 501 214 595 Ft működési,
699 645 483 Ft felhalmozási és
1 362 353 952 Ft finanszírozási bevételek összeggel hagyja jóvá.

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

(4) A kiadások összegéből

1 837 941 791 Ft működési,
1 149 547 770 Ft felhalmozási és
735 730 011 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 könyvvezetéssel 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 Összeférhetlenségi 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 2024. február 25. napjáig – 2023. 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 Összeférhetlenségi 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 2023. 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 igazgatói kötelesek biztosítani, hogy a szervezetüknél csak a jóváhagyott költségvetési keretükkel növelt bevételük erejéig történhessen kötelezettségvállalás, illetve 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 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 megbízásos jogviszonyban, vagy egyéb jogviszonyban, és a támogatási szerződésben foglalt időtartamra foglalkoztathatók.
- (8) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 46.380 Ft összegben határozza meg. A közszolgálati tisztviselők illetményét a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234.§-a (3) bekezdésének c. pontjában, valamint a 234. §. (4) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzati rendeletében 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 10.000.000,- 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 államháztartásról szóló törvény alapján az intézményhez történő önkormányzati biztos kirendeléséhez fűződő értékhatárt a következők szerint állapítja meg:

Önkormányzati biztost kell kirendelni, ha az intézmény harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a száz millió forintot.

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 Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével 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 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nyíradony, 2023. február nap

Tasó Béla
polgármester

Mezei-Czifra Bernadett
jegyző

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

Nyíradony, 2023. február

Mezei-Czifra Bernadett
jegyző

1. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (728571)
bevételek kiemelt előirányzatokként

Rovat	Rovat megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 201 789 211
B11	Önk. ált. működési támogatása	1 094 141 375
B111	Helyi önk. működésének általános támogatása	217 816 345
B112	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. óvoda	149 892 890
B113	Telep. önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	610 053 605
B114	Telep. önk. kulturális támogatása	22 140 179
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	94 238 356
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	107 647 836
B3	Közhatalmi bevételek	215 103 529
B34	Vagyon típusú adók	47 657 954
	ebből: építményadó	29 247 873
	ebből: magánszemélyek kommunális adója	14 884 835
	ebből: telekadó	3 525 246
B35	Termékek és szolgáltatások adói	165 856 288
	ebből: helyi iparüzési adó	164 826 688
	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 029 600
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 589 287
B4	Működési bevételek	81 388 855
B401	Készletértékesítés ellenértéke	15 094 484
B402	Szolgáltatások ellenértéke	21 408 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000 000
B404	Tulajdonosi bevételek	17 000 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 855 371
B408	Kamatbevételek	30 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	2 933 000
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 933 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 501 214 595
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	609 645 483
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	609 645 483
B5	Felhalmozási bevételek	90 000 000
B52	Ingatlanok értékesítése	90 000 000
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	699 645 483
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 200 860 078
B8	Finanszírozási bevételek	1 362 353 952
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	150 000 000
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	1 187 353 952
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	25 000 000
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 563 214 030

2. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (728571)
kiadások kiemelt előirányzatonként

Kiemelt El.	Megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	140 875 800
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	140 875 800
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	19 317 016
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	19 317 016
K3	Dologi kiadások	781 265 066
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	781 265 066
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	41 975 410
	<i>ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás</i>	11 000 000
	<i>ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]</i>	3 500 000
	<i>ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §]</i>	27 475 410
K5	Egyéb működési célú kiadások	854 508 499
<i>K502</i>	<i>Elvonások és befizetések</i>	121 316 630
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	503 078 181
	<i>ebből: Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak</i>	496 093 834
	<i>ebből: Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak</i>	1 000 000
K 512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	229 113 688
	<i>ebből: Nyíradonyi Vagyonkezelő Kft.-nek</i>	210 000 000
	<i>ebből: egyéb civil szervezeteknek</i>	19 113 688
<i>K 513</i>	<i>Tartalékok</i>	1 000 000
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	1 837 941 791
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	797 754 054
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	797 754 054
K7	Felújítások	351 793 716
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	351 793 716
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 149 547 770
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	2 987 489 561
K9	Finanszírozási kiadások	735 730 011
<i>K9111</i>	<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	13 356 760
<i>K9112</i>	<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	150 000 000
<i>K914</i>	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	39 797 429
<i>K915</i>	<i>Központi irányító szervei támogatás folyósítása</i>	532 575 822
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	3 723 219 572

3. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL (373335)
bevételek kiemelt előirányzatonként

Rovat	Rovat megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B4	Működési bevételek	1 144 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	900 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	243 000
B408	Kamatbevételek	1 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 144 000
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 144 000
B8	Finanszírozási bevételek	194 847 797
B813	Maradvány igénybevétele	5 123 080
B816	Központi irányítószervi támogatás	189 724 717
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	195 991 797

4. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL (373335)
kiadások kiemelt előirányzatonként

Kiemelt	Megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	151 870 373
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	151 870 373
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	19 028 006
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	19 028 006
K3	Dologi kiadások	24 157 034
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	24 157 034
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	195 055 413
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	195 991 797
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	195 991 797

5. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY (838762)
 bevételek kiemelt előirányzatokként

(Ft)

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	8 020 887
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	8 020 887
B4	Működési bevételek	305 737 678
B402	Szolgáltatások ellenértéke	239 751 341
B405	Ellátási díjak	986 988
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	64 999 349
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	313 758 565
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	313 758 565
B8	Finanszírozási bevételek	113 295 009
B813	Maradvány igénybevétele	13 568 169
B816	Központi irányítószervi támogatás	99 726 840
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	427 053 574

6. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY (838762)
 kiadások kiemelt előirányzatokként

(Ft)

Kie melt El.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	142 245 320
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	142 245 320
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	18 488 671
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	18 488 671
K3	Dologi kiadások	261 113 103
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	261 113 103
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	421 847 094
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	5 215 000
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	5 215 000
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	5 215 000
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	427 062 094
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	427 053 574

7. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA (809968)
bevételek kiemelt előirányzatonként

Rovat	Rovat megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B4	Működési bevételek	2 000
B408	Kamatbevételek	1 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 000
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 000
B8	Finanszírozási bevételek	171 733 082
B813	Maradvány igénybevétele	-65 970
B816	Központi irányítószervi támogatás	171 799 052
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	171 735 082

8. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA (809968)
kiadások kiemelt előirányzatonként

Kiemelt El.	Megnevezés	(Ft) Eredeti előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	132 991 958
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	132 991 958
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	17 411 134
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	17 411 134
K3	Dologi kiadások	21 031 991
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	21 031 991
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	171 435 083
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	299 999
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	299 999
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	299 999
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	171 735 082
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	171 735 082

9. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
(644017)
bevételek kiemelt előirányzatonként

Rovat	Rovat megnevezés	(Ft)
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0
B11	Önk. ált. működési támogatása	0
B4	Működési bevételek	1 011 500
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 010 000
B408	Kamatbevételek	1 500
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 011 500
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 011 500
B8	Finanszírozási bevételek	53 252 021
B813	Maradvány igénybevétele	4 650 331
B816	Központi irányítószervi támogatás	48 601 690
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	54 263 521

10. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez
MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
(644017)
kiadások kiemelt előirányzatonként

Kiemelt El.	Megnevezés	(Ft)
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	
K1	Személyi juttatások	37 127 808
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	37 127 808
K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	5 037 992
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	5 037 992
K3	Dologi kiadások	10 219 642
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	10 219 642
K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	52 385 442
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	
K6	Beruházások	1 881 899
	<i>ebből: Kötelező feladatok</i>	1 881 899
K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 881 899
K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	54 267 341
K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	54 263 521

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

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					

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

Fejlesztési cél	AKÜ várható összege (Ft)
Összesen	0

13. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

Saját bevételek és fizetési kötelezettség (Ft)		Év									
Megnevezés	ssz.	2023	2024	2025	2026	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	215 103 529	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
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53) (02/221+223+225)	4	90 000 000									0
Saját bevételek (01+...+07)	8	323 603 529	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	161 801 765	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	13 356 760	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	13 356 760	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
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	13 356 760	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
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	148 445 005	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	145 053 240	275 909 720	1 291 282 400

Általános indoklás

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

Az előző években is bemutatott "lehetőség <=> igény" közötti óriási különbség a 2023. évi költségvetés tervezésekor is fennáll, sőt tovább nőtt. Továbbra is olyan VÉGREHAJTHATÓ döntésekre van szükség, ami egyértelműen meghatározza, hogy milyen feladatok és mennyi pénzügyi keret erejéig végezhetők, 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 pénzügyi egyensúly visszaállítása, azaz a negatív maradványok visszarendezése érdekében jelentős összegű és fel nem használható tartalék tervezendő, képzendő.** 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 pénzügyi

egyensúly visszaállhasson, azaz a negatív maradványok visszarendezése megtörténjen. Az is különösen mérlegelendő, hogy ha „elkerülhetetlen” feladatok kimaradnak a szükséges támogatásokból attól még azon feladatok kiadásai jelentkezni fognak, és a pénzügyi egyensúly javulása nem következik be, így a negatív maradványok visszapótlása nem történik meg.

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 feladtvégzések bevételeiről és kiadásairól, ezáltal a döntéshozás is pontosabbá, célirányosabbá válhat, ami a 2023. 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 600-800 millió Ft összegű helyi adó terhére jelentkező együttest igényt, valamint a reálisan tervezhető cca. 310 millió Ft összegű helyi adóbevételt + Korm. kieg. támogatást a költségvetési tárgyalás során felmerülő elvégzendő feladatok és azok jelenlegi részeredményeit, több fordulós tárgyalás történt arról, hogy a többszörös igényekhez képest mely területek kerüljenek támogatásra a normatíván felül.

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 és negatív maradványok visszapótlására is szükséges tartalékot képezni. Jelen költségvetési tervezetben 100.000.000,-Ft összegű tartalék szerepel egyrészt az előre nem látható kiadásokra. A korábbi évek tapasztalat azt mutatja, hogy a terven felül akár 50 millió forintnál is több előre nem tervezhető kiadások is megjelennek a tárgyév során, tehát indokolt volna nagyságrendileg nagyobb összeget biztosítani a tartaléokra.
4. Ingatlanértékesítésből származó többletbevétel akkor célszerű számolni, ha a bevétel tárgyévi realizálása legalább a megkötött szerződés alapján valószínűsíthető.
5. A Vagyonkezelő Kft. által igénylendő támogatás a végzett feladatokhoz rendeltén kerüljön megtervezésre, és a támogatás igénylése is aszerint történjen.
6. A konyhai költségeket továbbra sem fedezik kellően a bevételei.
7. Kerüljenek bemutatásra az üzleti és egyéb bevételszerző tevékenységek, ill. azok növelésére irányuló tervezett intézkedések (díjmelések, tevékenységi kör bővítése, stb.), valamint vagyonértékesítésbe bevonható vagyonelemek. 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 adóerőképesség **kb. 24.790,-Ft-ra emelkedett, azaz** 192 376 573,-Ft adóerő / 7760 fő *(az előző évi 159 598 739,-Ft/7824 fő = 20.399,-Ft-ról)*, ami két tényező együttes hatásának köszönhető, egyrészt örvendetes tényrt jelenti, hogy javul Nyíradony adóerő képessége növekedett *159 598 739,-Ft-ról* 192 376 573,-Ft-ra, másrészt a lakossági szám: 7824-ről 7760-ra csökkent. Az egy főre jutó adóerőképesség emelkedése azzal jár, hogy csökkennek egyes állami támogatások, mint pl:

Csökken a szünidei étkeztetés támogatás összege mivel az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

	A	B
	Egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség (forint)	Fajlagos összeg korrigált értéke (forint/étkezési adag)
1	0-18 000	570
2	18 001-21 000	542
3	21 001-24 000	513
4	24 001-27 000	485
5	27 001-30 000	456
6	30 001-35 000	399
7	35 001-40 000	342
8	40 001-	285

Az évekkal ezelőtti 570,-Ft-ról 485,-Ft-ra csökkent 1 adag szünidei étkeztetés támogatása,

Csökken a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása többek között azért mert a számított egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla szerint csökkenő:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
	alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
1	1	18 000	100	95
2	18 001	24 000	95	60
3	24 001	32 000	60	30
4	32 001	35 000	30	10

A több tényező együttes hatására települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása a 2022-re tervezhető 129 998 000,-Ft-ról 2023-re 70 916 000,-Ft-ra csökkent.

Növekszik a szolidaritási hozzájárulás befizetendő összege, mivel a számításakor alkalmazandó paramétertábla kategóriája az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség alapján növekszik:

	A	B	C	D
	Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képessége szerint (forint)		Hozzájárulás mértéke a szolidaritási hozzájárulás alapjának százalékában	
	alsó határ	felső határ	minimum	maximum
1	0	22 000	0	0
2	22 001	50 000	0	0,40
3	50 001	58 000	0,40	0,50
4	58 001	78 000	0,50	0,60
5	78 001	102 000	0,60	0,67
6	102 001	950 000	0,67	0,75

Míg eddig nem kellett szolidaritási hozzájárulást fizetni, úgy 2023-ban már 5 477 039,-Ft befizetendő a központi költségvetésbe.

12. A helyi adóbevétel tervezése a járvány utóhatása miatt, nehezen kalkulálható, teljesen bizonytalan kimenetelű, a tervben a tavalyi adó és Korm. kompenzáció szerepel.
13. 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.** A beruházási hitelek törlesztése 2023. évre 13 millió forint, a kamatok mind a folyószámlahitel estében mind a beruházási hitelek estében 2023. évre várhatóan 20% körül lesz, így 49 millió forint kamatfizetési kötelezettség várható.
14. A projektek megvalósításának egyik sajátossága a hiányosságból fakadó visszafizetési kötelezettség, melyet most is tervezni szükséges, ami 2023. évet érintően 100 millió feletti be és visszafizetési kötelezettséget jelent. Valamint célszerű átnézni, a projektek várható saját erő igényét, és hogy hogyan tudja azt biztosítani az önkormányzat, **különös tekintettel arra, hogy az önkormányzatnak nincs saját erős a pénzügyi mozgástére.**
15. Az önkormányzat szokott élni a REKI támogatás igénylési lehetőséggel. 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, a negatív maradványok visszarendezése érdekében rendkívüli odafigyelést és cselekvést igényel.

A helyi adóbevétel tervezett felhasználása, helyi adóból és ingatlan ért. bevételből támogatott feladatok

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege (Korm.adótámmal.)	ebből állami tám.(Korm.adótám.nélk.)	kiadási főösszege	igény a helyi adóra és Korm.adótámra
12001	Onkorámszolgálat általános üzemeltetése	152 497 524	4 234 500	434 829 482	282 331 958
12002	Szünidei gyermekétkeztetés	19 244 340	19 244 340	19 244 340	0
12003	Díszpolgárok	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
12004	Nem támogatott közfoglalkoztatás	19 169 995	0	19 169 995	0
12005	Közvilágítás	27 585 000	27 585 000	27 585 000	0
12006	Közkezelő, vízellátás	10 104 723	0	7 048 500	7 048 500
12007	Középületek üzemeltetése	40 468 431	0	52 528 550	23 478 550
12008	Vízmelegvíz-felújítás	21 590 000	0	20 877 529	-712 471
52009	Koronavírus	0	0	0	0
12010	Be nem sorolt egészségügyi feladatok	0	0	6 922 770	6 922 770
12011	Háziorvosi alapellátás	0	0	1 426 300	1 426 300
12012	Ügyeleti ellátás	21 904 867	11 760 000	612 000	-21 292 867
12013	Fogorvosi alapellátás	1 290 000	0	685 800	-604 200
12014	Család és növekedési egészségügyi gondozás	35 058 600	35 058 600	37 162 700	2 104 100
12015	Ifjúság-egészségügyi gondozás	615 600	615 600	300 000	-315 600
12016	Egészségügyi igazgatás	0	0	0	0
12017	Gyermekorvosi ellátás	14 180 200	14 180 200	20 845 900	6 665 700
52020	Be nem sorolt rendezvény feladatok	0	0	0	0
12021	Városnap	0	0	0	0
12022	Gyermeknap	0	0	0	0
12023	Lipetlaji napok	0	0	0	0
12024	Aradványpuszta 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	0	0	0	0
12031	Első lakáshoz jutók tám.	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12032	Rendkívüli segély / települési tám. / egyszeri	0	0	0	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	9 975 410	9 975 410	9 975 410	0
12036	Lakhatási támogat. / 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	0	0	0	0
12040	Rendkívüli temetési segély / települési tám. / egyszeri	0	0	0	0
12100	Be nem sorolt intézmény finanszírozás	0	0	0	0
12101	POLGÁRMESTERI HIVATAL	212 448 240	137 649 820	212 448 240	74 798 420
12102	SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY	99 726 840	71 477 725	99 726 840	28 249 115
12103	SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA	173 225 004	149 892 890	171 799 052	21 906 162
12104	MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR	52 094 033	22 140 179	48 601 690	26 461 511
12105	Vagyonkezelő Kft.	265 955 832	51 587 025	210 000 000	158 412 975
12106	Sportcsarnok fenntartás	8 000 000	0	28 000 000	20 000 000
12200	Be nem sorolt szervezet támogatása	2 991 642	0	1 000 000	1 000 000
12201	Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak	490 093 834	480 596 130	490 093 834	9 497 704
12202	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 200 000	0	1 000 000	1 000 000
12203	Sportegyesület támogatása	22 000 000	0	18 113 688	18 113 688
52204	Egyházak támogatása	0	0	0	0
12315	Jókai Mór utca burkolatfelújítása	0	0	0	0
12400	Be nem sorolt projektek	1 385 911	0	0	0
12401	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	2 974 416	0	2 974 416	0
12403	EFOP-1.8.19-17-2017-00007 Egészségfejlesztési iroda	93 436	93 436	0	-93 436
12404	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	0	0	0	0
12405	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	0	0	0	0
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	207 390 830	0	87 221 040	-120 169 790
12408	TOP-4.1.3-16-HB1-2017-00008 Leromlott Városi területek rehab.	4 600 000	0	0	-4 600 000
12409	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél-Nyírségi paktumterületen "	0	0	0	0
12410	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	0	0	0	0
12411	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	22 518 411	0	30 000 000	7 481 589

12413	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fel. KEHOP-1.2.1-18-2018-00159	10 607 737	0	10 607 737	0
12414	Helyi klímastratégia	3 987 810	0	3 987 810	0
12415	TOP foglalkoztatás	6 253 794	0	6 253 794	0
12416	Futópálya projekt	0	0	65 884 985	65 884 985
52419	Tér-zene Program Nyíradonyban	0	0	0	0
12420	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	2 288 136	0	2 288 136	0
12422	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	16 384 408	0	16 384 408	0
12423	VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése	107 353 100	0	106 863 700	-489 400
12424	RRF-1.1.2-21 - Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése - Bölcsődefejlesztés Nyíradony	97 779 883	0	97 779 883	0
12425	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1 - Élhető települések - Élhető települési környezet kialakítása Nyíradony város	399 912 500	0	399 912 500	0
12426	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00028 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	371 831 775	0	371 831 775	0
12428	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00063 Kulturális infrastruktúra fejlesztése	490 172 872	0	490 172 872	0
52501	2021-22/Start szociális jell. program 60911/30/00170	0	0	0	0
52502	2021-22/Start mezőgazdaság 60911/30/00168	0	0	0	0
52503	2021-22/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00169	0	0	0	0
12511	2022-23/Start szociális jell. program 60911/30/198	3 246 583	0	3 246 583	0
12512	2022-23/Start mezőgazdaság 60911/30/00196	23 815 735	0	23 815 735	0
12513	2022-23/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00197	0	0	0	0
52514	2022-23/60911/30/00296 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
52515	60911/05/xxxx NYÁRI DIÁKMUNKA	0	0	0	0
12516	2022-23/60911/26/00314 Hosszabb távú 63 fő	7 213 751	0	7 213 751	0
12517	2022-23/Hosszabb távú 85 fő 60911/26/00335	2 538 480	0	2 538 480	0
52526	2021-22/20 fő hosszú foglalkoztatás 60911/26/00267	0	0	0	0
12528	2021-22/60911/26/00289 Szobafestő hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12529	2021-22/60911/26/00288 Faiskolai kertész hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12530	2021-22/60911/26/00290 Falazó, kőműves hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12599	GINOP	0	0	0	0
124031	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 Fenntartása	45 444 347	39 460 000	20 244 347	-25 200 000
	Osszesen:	3 563 214 030	1 107 550 855	3 723 219 572	591 306 263

-309 341 885
281 964 378

Részletes indoklás

Az 1-10. §-hoz és az 1-13. mellékletehöz

Előzetes hatásvizsgálat a a Nyíradony Város Önkormányzata 2023.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 2023.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 lakosság szám 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 hozzájárulását 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 jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Ábt. 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.

Az 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.

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.adóttámmal.)	ebből állami tám.(Korm.adótám.nélk.)	kiadási főösszege	igény a helyi adóra és Korm.adóttámra
12001	Önkormányzat általános üzemeltetése	152 497 524	4 234 500	434 829 482	282 331 958
12002	Szűnidei gyermekékezés	19 244 340	19 244 340	19 244 340	0
12003	Díszpolgárok	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000
12004	Nem támogatott közfoglalkoztatás	19 169 995	0	19 169 995	0
12005	Közvilágítás	27 585 000	27 585 000	27 585 000	0
12006	Közkifolyó, vízellátás	10 104 723	0	7 048 500	7 048 500
12007	Középületek üzemeltetése	40 468 431	0	52 528 550	23 478 550
12008	Vízműtelep felújítása	21 590 000	0	20 877 529	-712 471
52009	Koronavírus	0	0	0	0
12010	Be nem sorolt egészségügyi feladatok	0	0	6 922 770	6 922 770
12011	Háziorvosi alapellátás	0	0	1 426 300	1 426 300
12012	Ügyeleti ellátás	21 904 867	11 760 000	612 000	-21 292 867
12013	Fogorvosi alapellátás	1 290 000	0	685 800	-604 200
12014	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	35 058 600	35 058 600	37 162 700	2 104 100
12015	Ifjúság-egészségügyi gondozás	615 600	615 600	300 000	-315 600
12016	Egészségügy igazgatása	0	0	0	0
12017	Gyermekeorvosi ellátás	14 180 200	14 180 200	20 845 900	6 665 700
52020	Be nem sorolt rendezvény feladatok	0	0	0	0
12021	Városnap	0	0	0	0
12022	Gyermeknap	0	0	0	0
12023	Ligetfalai napok	0	0	0	0
12024	Aradványpuszta falunap	0	0	0	0
12025	Szűreti Sokadalom	0	0	0	0
12026	Mikulás, nyugdíjas találkozó	0	0	0	0
12027	Népzenei Találkozó	0	0	0	0
12030	Be nem sorolt segítők	0	0	0	0
12031	Első lakáshoz jutók tám.	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
12032	Rendkívüli segély / települési tám. / egyszeri	0	0	0	0

12033	Temetési segély / települési tám. / egyszerű	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	Gyógyszerkötség / települési tám. / rendszeres	9 975 410	9 975 410	9 975 410	0
12036	Lakhatási támog. / települési tám. / rendszeres	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0
12038	Köztetetés	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0
12039	Bursa Hungarica Ösztöndíj	0	0	0	0
12040	Rendkívüli temetési segély / települési tám. / egyszerű	0	0	0	0
12100	Be nem sorolt intézmény finanszírozás	0	0	0	0
12101	POLGÁRMESTERI HIVATAL	212 448 240	137 649 820	212 448 240	74 798 420
12102	SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY	99 726 840	71 477 725	99 726 840	28 249 115
12103	SZIVARVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA	173 225 004	149 892 890	171 799 052	21 906 162
12104	MÜVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR	52 094 033	22 140 179	48 601 690	26 461 511
12105	Vagyonkezelő Kft.	265 955 832	51 587 025	210 000 000	158 412 975
12106	Sportcsarnok fenntartás	8 000 000	0	28 000 000	20 000 000
12200	Be nem sorolt szervezet támogatása	2 991 642	0	1 000 000	1 000 000
12201	Szociális és Gyermekjóléti Társulásnak	490 093 834	480 596 130	490 093 834	9 497 704
12202	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	1 200 000	0	1 000 000	1 000 000
12203	Sportegyesület támogatása	22 000 000	0	18 113 688	18 113 688
52204	Egyházak támogatása	0	0	0	0
12315	Jókai Mór utca burkolatfelújítása	0	0	0	0
12400	Be nem sorolt projektek	1 385 911	0	0	0
12401	EFOP-1.2.11-16-2017-00027 Otthon Nyíradonyban	2 974 416	0	2 974 416	0
12403	EFOP-1.8.19-17-2017-00007 Egészségfejlesztési iroda	93 436	93 436	0	-93 436
12404	EFOP-3.9.2-16-2017-00042 Humán kapacitás fejl.	0	0	0	0
12405	ROHU 392 Mentőállomás létesítése	0	0	0	0
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	207 390 830	0	87 221 040	-120 169 790
12408	TOP-4.1.3-16-HB1-2017-0008 Leromlott Városi területek rehab.	4 600 000	0	0	-4 600 000
12409	TOP-5.1.2-16-HB1 Foglalkoztatási együttműködések a Dél-Nyírségi paktumterületen *	0	0	0	0
12410	TOP-5.2.1-15-HB-2016-00011 Társadalmi együttműködés erősítése	0	0	0	0
12411	VP6-7.2.1-7.4.1.1-16 Művelődési Ház felújítása	22 518 411	0	30 000 000	7 481 589
12413	VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Piaci infrastruktúra és közétkeztetés fejl.	10 607 737	0	10 607 737	0
12414	KEHOP-1.2.1-18-2018-00159 Helyi klímastratégia	3 987 810	0	3 987 810	0
12415	TOP foglalkoztatás	6 253 794	0	6 253 794	0
12416	Futópálya projekt	0	0	65 884 985	65 884 985
52419	Tér-zene Program Nyíradonyban	0	0	0	0
12420	TOP-2.1.3-16-HBI-2021-00029-Bel-és csapadékvíz elvez.	2 288 136	0	2 288 136	0
12422	VP6-7.2.1.1-20 Helyi termékkértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	16 384 408	0	16 384 408	0
12423	VP6-7.2.1.1-21 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése	107 353 100	0	106 863 700	-489 400
12424	RRF-1.1.2-21 - Demográfia és köznevelés Bölcsődei nevelés fejlesztése - Bölcsődefejlesztés Nyíradony	97 779 883	0	97 779 883	0
12425	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1 - Élhető települések - Élhető települési környezet kialakítása Nyíradony város	399 912 500	0	399 912 500	0
12426	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00028 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	371 831 775	0	371 831 775	0
12428	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00063 Kulturális infrastruktúra fejlesztése	490 172 872	0	490 172 872	0
52501	2021-22/Start szociális jell. program 60911/30/00170	0	0	0	0
52502	2021-22/Start mezőgazdaság 60911/30/00168	0	0	0	0
52503	2021-22/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00169	0	0	0	0
12511	2022-23/Start szociális jell. program 60911/30/198	3 246 583	0	3 246 583	0
12512	2022-23/Start mezőgazdaság 60911/30/00196	23 815 735	0	23 815 735	0
12513	2022-23/Start helyi sajátosság épülő 60911/30/00197	0	0	0	0

52514	2022-23/60911/30/00296 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
52515	60911/05/xxxxx NYÁRI DIÁKMUNKA	0	0	0	0
12516	2022-23/60911/26/00314 Hosszabb távú 63 fő	7 213 751	0	7 213 751	0
12517	2022-23/Hosszabb távú 85 fő 60911/26/00335	2 538 480	0	2 538 480	0
52526	2021-22/20 fős hosszú foglalkoztatás 60911/26/00267	0	0	0	0
12528	2021-22/60911/26/00289 Szobafestő hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12529	2021-22/60911/26/00288 Faiskolai kerítés hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12530	2021-22/60911/26/00290 Falazó, kőműves hosszabb időtartamu	0	0	0	0
12599	GINOP	0	0	0	0
124031	EFOP 1.8.19-17-2017-00007 Fenntartása	45 444 347	39 460 000	20 244 347	-25 200 000
	Összesen:	3 563 214 030	1 107 550 855	3 723 219 572	591 306 263
					-309 341 885
					281 964 378

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

NYÍRADONYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

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

NYÍRADONYÉRT SZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY

1701	Konyha	395 855 585	395 855 585
1702	Ebrendészet	4 937 600	4 937 600
1703	Eü. szolgálat	0	0
1704	Mezőri szolgálat	18 239 502	18 239 502
1710	TOP	8 020 887	8 020 887

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

NYÍRADONYI SZIVÁRVÁNY ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
10	Óvodai feladatok	171 735 082	171 735 082

MÓRICZ ZSIGMOND MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR

száma	megnevezése, rövid leírása	bevételi főösszege	kiadási főösszege
10	Alaptevékenység általános	50 463 521	50 463 521
1371	CSSP-NEPTANC-MO-2022-0077	3 000 000	3 000 000
1372	CSSP-NEPZENE-MO-2022-0114	800 000	800 000

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 várt 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:

I. melléklet/2023.(.....) sz. Önkormányzati rendelethez

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (728571) bevételek kiemelt előirányzatonként

Rovat	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 201 789 211
B11	Önk. ált. működési támogatása	1 094 141 375
B111	Helyi önk. működésének általános támogatása	217 816 345
B112	Települési onkorm.. egyes köznev. fa. tám. óvoda	149 892 890
B113	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	610 053 605
B114	Telep.önk. kulturális támogatása	22 140 179
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	94 238 356
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	107 647 836
B3	Közhatalmi bevételek	215 103 529
B34	Vagyoni típusú adók	47 657 954
	ebből: építményadó	29 247 873
	ebből: magánszemélyek kommunális adója	14 884 835
	ebből: telekadó	3 525 246
B35	Termékek és szolgáltatások adói	165 856 288
	ebből: helyi iparüzési adó	164 826 688
	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 029 600
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 589 287
B4	Működési bevételek	81 388 855
B401	Készletértékesítés ellenértéke	15 094 484
B402	Szolgáltatások ellenértéke	21 408 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 000 000
B404	Tulajdonosi bevételek	17 000 000
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 855 371
B408	Kamatbevételek	30 000
B411	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	2 933 000
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 933 000
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 501 214 595
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	609 645 483
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	609 645 483
B5	Felhalmozási bevételek	90 000 000
B52	Ingatlanok értékesítése	90 000 000
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	699 645 483
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 200 860 078
B8	Finanszírozási bevételek	1 362 353 952
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	150 000 000
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	150 000 000
B813	Maradvány igénybevétele	1 187 353 952
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	25 000 000
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 563 214 030

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

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
		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)

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

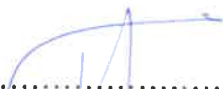
Nyíradony Város Önkormányzatának az Áht. 29/A. §-a szerinti bevétel és kiadások tervszámait a 59/2023.(II.15.) határozata szerint állapította meg.

Saját bevételek és fizetési kötelezettség (Ft)		Év			
Megnevezés	ssz.	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6
Helyi adók (B34-ből) (02/109+110+111+122+123+154)	1	215 103 529	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
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53) (02/221+223+225)	4	90 000 000			
Saját bevételek (01+...+07)	8	323 603 529	318 500 000	318 500 000	318 500 000
Saját bevételek (09. sor) 50 %-a	9	161 801 765	159 250 000	159 250 000	159 250 000
Előző év(ek)ben keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	13 356 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760
- Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	13 356 760	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	13 356 760	14 196 760	14 196 760	14 196 760
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	29	148 445 005	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, 2023. február 10.

.....

Tasó Béla
polgármester

Nyíradony Város Önkormányzata
költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban
2023. évi költségvetés tervezet

Kiemelt El.	BEVÉTELEK	Két évvel korábbi tényadatok	Előző év várható tényadatai	Vonatkozó év előirányzat tervadatai	Kiemelt El.	KIADÁSOK	(Ft)		
							Két évvel korábbi tényadatok	Előző év várható tényadatai	Vonatkozó év előirányzat tervadatai
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 398 751 974	1 562 845 288	1 201 789 211	K1	Személyi juttatások			
B3	Közhatalmi bevételek	203 969 013	215 598 267	215 103 529	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	258 057 915	355 935 289	140 875 800
B4	Működési bevételek	66 601 931	98 930 617	81 388 855	K3	Dologi kiadások	29 439 381	33 695 950	19 317 016
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	348 000	1 540 000	2 933 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	511 615 050	481 696 982	781 265 066
					K5	Egyéb működési célú kiadások	100 352 467	102 334 663	41 975 410
B1+..+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 669 670 918	1 878 914 172	1 501 214 595	K1+..+K5	Működési költségvetési kiadások összesen	593 773 957	698 005 912	854 508 499
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:			336 727 196			1 493 238 770	1 671 668 796	1 837 941 791
						többlet:	176 432 148	207 245 376	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG									
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	280 819 674	1 271 101 732	609 645 483	K6	Beruházások			
B5	Felhalmozási bevételek	148 056 200	600 344	90 000 000	K7	Felújítások	205 449 521	236 469 818	797 754 054
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	232 958 760	101 782 807	351 793 716
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	428 875 874	1 271 702 076	699 645 483	K6+..+K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 002 884		0
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege, hiány:	12 535 291		449 902 287			441 411 165	338 252 625	1 149 547 770
						többlet:		933 449 451	
B1+..+B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 098 546 792	3 150 616 248	2 200 860 078	K1+..+K8	Költségvetési kiadások összesen	1 934 649 935	2 009 921 421	2 987 489 561
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege, hiány			786 629 483			1 934 649 935	2 009 921 421	2 987 489 561
						többlet:	163 896 857	1 140 694 827	
III. FINANSZÍROZÁSI MÉRLEG									
B8	Finanszírozási bevételek	635 667 360	388 065 246	1 362 353 952	K9	Finanszírozási kiadások			
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	26 557 554	36 357 051	150 000 000	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés	487 653 451	540 924 004	735 730 011
B812	Belföldi értékpapírok bevételei			0	K912	Belföldi értékpapírok vásárlása	3 645 035	5 217 570	163 356 760
B813	Maradvány igénybevétele				K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	572 481 623	311 910 766	1 187 353 952	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			0
B816	Központi irányítószervi támogatás	36 628 183	39 797 429	25 000 000	K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	36 110 054	34 668 106	39 797 429
					K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	447 898 362	501 038 328	532 575 822
					K917	Pénzügyi lízing kiadásai			0
B1+..+B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 734 214 152	3 538 681 494	3 563 214 030	K1+..+K9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 422 303 386	2 550 845 425	3 723 219 572

Szöveg beírásához kattintson vagy koppintson ide.

Határozati javaslat

Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testületének:

a Nyíradony Város Önkormányzata 2023. 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, 2023. március 15.

Felelős: Tasó Béla polgármester

Hadházi Tibor Gazdálkodási Osztály, osztályvezető

Iktatószám: I/ 568-14 /2023.

F E D L A P

NYÍRADONY VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK

képviselő-testületi, illetve bizottsági ülés elé kerülő
előterjesztéséhez.

Tárgy: Döntés Nyíradony Város Önkormányzatának illetékességi területén működő iskolák felvételi körzetének meghatározása tárgyában

Napirend sorszáma: 5.

Előterjesztő: Tasó Béla polgármester

Készítette: dr. Mezei-Czifra Bernadett jegyző

Az előterjesztés készítésében részt vett: Jászai Erika Osztályvezető

Az ülés időpontja: 2023.02.15.

Előzetesen tárgyalja: Pénzügyi, Gazdasági, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság, Egészségügyi és Szociális Bizottság, Köznevelési, Közművelődési, Ifjúsági és Sportbizottság

A döntés

- rendelet
- határozat

A döntéshez

- egyszerű
- minősített többség szükséges.

A döntéshozatal módja

- nyílt
- titkos
- névszerinti szavazás.

Az előterjesztést

- nyílt
- zárt ülésen kell tárgyalni.

**Az előterjesztés jelentős feltételeinek összefoglalása
határozatok esetében**

1.	Az előterjesztés tárgya:	
	Mint önkormányzati feladat, a jellege szerint:	<u>kötelező feladat</u>, vagy <u>önként vállalt feladat</u>
2.	Pénzügyi igény forrásai:	nem releváns
	- önkormányzati saját forrás összege:	
	- támogatás(ok) összege:	
	- összes kiadás:	
3.	A szükséges saját forrás fedezete:	-
4.	Főbb teljesítendő szakmai feltételek:	nem releváns
5.	Fenntartási időszak	nem releváns
	- mettől meddig:	
	- szakmai kötelezettsége: (pl: tovább foglalkoztatás, szolgáltatás teljesítés)	
	- kiadási igénye:	
6.	A döntés folyamán figyelembe veendő egyéb jelentős feltételek, felmerülő kérdések:	-

Nyíradony, 2022. december 19.


 Tasó Béla
 polgármester

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS
Nyíradony Város Önkormányzatának illetékességi területén működő iskolák felvételi
körzetének meghatározására

Tisztelt Képviselő Testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 50. §. (8) bekezdése alapján a kormányhivatal meghatározza és közzéteszi az általános iskolák felvételi körzetét. A körzetek megállapításához a kormányhivatalnak be kell szereznie az érdekelt települési önkormányzatok véleményét.

A körzethatárok megállapítása, felülvizsgálata, valamint a fejlesztési terv elkészítése és felülvizsgálata érdekében a nemzeti köznevelésről szóló törvény végrehajtásáról szóló 229/2012. (VIII.28.) Kor. Rendelet 29.§ (1) bekezdése alapján a jegyző összesíti a települési önkormányzat illetékességi területén hátrányos helyzetű gyermekek és tanulók számát, és az így előálló statisztikai adatokat megküldi a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatal Hatósági Főosztálya számára minden év október 31 napjáig.

Ezen adatszolgáltatás 2022. október 31. napja előtt megtörtént, azonban a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI. Rendelet 24. § (1) bekezdése alapján a felvételi körzetek megállapításához a kormányhivatal beszerzi az illetékességi területén található települési önkormányzatok véleményét, amely tartalmazza a település jegyzőjének nyilvántartásban szereplő, a településen lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező halmozottan hátrányos helyzetű, általános iskolába járó gyermekek létszámát intézményi és tagintézményi bontásban.

Ezen adatok figyelembevételével kérem határozati javaslatom elfogadását.

Nyíradony, 2022. december 19.


Tasó Béla
polgármester

Az előterjesztésben foglaltakat figyelembe véve az alábbi határozati javaslat elfogadását kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől.

HATÁROZATI JAVASLAT

Nyíradony Város Önkormányzatának Képviselő-testülete:

a **Kölcsey Ferenc Baptista Általános Iskola, Gimnázium, Technikum, Szakképző Iskola és Kollégium** (Székhely: 4254 Nyíradony, Jókai u, 2., Telephelye: 4254 Nyíradony, Temesvári u. 26., Fenntartó: Baptista Szeretetszolgálat Egyházi Jogi Személy, hátrányos helyzetű tanulók száma: 24 fő, halmozottan hátrányos helyzetű tanulók száma: 160 fő) a **Nyíradonyi Arany János Általános Iskola** (Székhely: 4253 Ardaványpuszta, Iskola u. 1., Fenntartó: Debreceni Tankerületi Központ, hátrányos helyzetű tanulók száma: 10 fő, halmozottan hátrányos helyzetű tanulók száma: 53 fő) valamint a **Szent Mihály Görögkatolikus Óvoda, Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola** (Székhely: 4254 Nyíradony, Árpád tér 10., Fenntartó: Hajdúdorogi Főegyházmegye, hátrányos helyzetű tanulók száma: 14 fő, halmozottan hátrányos helyzetű tanulók száma: 84 fő) tekintetében felvételi körzethatárként Nyíradony Város közigazgatási területét jelöli ki.

Felkéri a jegyzőt, hogy tájékoztassa a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatalt.

Határidő: Azonnal

Felelős: dr. Mezei – Czifra Bernadett jegyző