

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11744058-15404101

Éves eredeti kiadási előirányzat: 1185218377,-Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: NINCS Ft

Forintban!

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2022. hó nap

költségvetési szerv vezetője

NYÍRBÉLTEK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. évi várható és 2022. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	399 390 202	420 302 472	440 723 823
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	103 889 707	103 436 288	106 099 564
	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	85 100 155	86 728 770	102 521 970
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	139 338 298	164 600 290	175 439 932
	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 120 695	42 793 604	46 654 563
	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 111 771	6 284 320	6 397 783
	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	20 829 576	16 459 200	3 610 011
	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	238 538 635	213 254 000	215 745 875
	Elvonások és befizetések bevételei			
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei	238 538 635	213 254 000	215 745 875
	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	285 975 730	92 660 074	70 721 720
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	30 324 999	19 200 781	70 721 720
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	255 650 731	73 459 293	
	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	13 014 633	20 233 084	10 090 000
	Kommunális adó			
	Idégenforgalmi adó			
	Iparűzési adó	12 747 587	19 846 654	10 000 000
	Talajterhelési díj			90 000
	Gépjárműadó			
	Telekadó			
	Pótlék, bírság, egyéb közhatalmi bevételek	267 046	386 430	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	60 936 656	66 125 956	67 628 351
	Készletértékesítés ellenértéke	5 680 291	5 878 343	6 905 115
	Szolgáltatások ellenértéke	18 144 933	20 069 303	20 496 095
	Közvetített szolgáltatások értéke	2 070 222	1 600 060	2 865 000
	Tulajdonosi bevételek			
	Ellátási díjak	32 410 314	31 398 570	36 092 085
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 825 290	924 864	1 025 056
	Általános forgalmi adó visszatérítése			
	Kamattbevételek és más nyereséggellegű bevételek		48	1 000
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
	Biztosító által fizetett kártérítés	479 035	18 948	
	Egyéb működési bevételek	326 571	6 235 820	244 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 779 840	0	2 400 000
	Immateriális javak értékesítése			
	Ingatlanok értékesítése	1 016 060	0	2 000 000
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	763 780		400 000
	Részeselek értékesítése			
	Részeselek megvásárlásához kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
	kívülről			
	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
	kívülről			
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	999 635 696	812 575 586	807 309 769
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	354 291 670	428 681 968	361 480 537
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	354 291 670	428 681 968	361 480 537
	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	15 809 253	15 809 253	16 428 071
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	15 809 253	15 809 253	16 428 071
	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
	Lekötött betétek megszüntetése			

LHV

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	370 100 923	444 491 221	377 908 608
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 369 736 619	1 257 066 807	1 185 218 377

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	820 271 172	854 847 547	852 100 890
	Személyi juttatások	369 930 512	344 473 747	400 661 344
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 139 938	39 469 223	38 006 484
	Dologi kiadások	167 809 502	144 564 609	177 646 595
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	52 934 560	88 507 200	46 730 997
	Egyéb működési célú kiadások	176 456 660	237 832 768	189 055 470
	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
	- Elvonások és befizetések			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			173 455 470
	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
	- Ártámogatások, ártámogatások			
	- Kamattámogatások			
	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			10 600 000
	Tartalékok			5 000 000
	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			
	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	226 818 370	369 792 665	316 689 416
	Beruházások	132 266 685	200 500 752	23 295 820
	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
	Felújítások	94 551 685	169 291 913	293 393 596
	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
	Egyéb felhalmozási kiadások			

	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
	- Lakástámogatás			
	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 047 089 542	1 224 640 212	1 168 790 306
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
	Kincstárjegyek beváltása			
	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
	Belföldi kötvények beváltása			
	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	13 653 982	15 809 253	16 428 071
	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 653 982	15 809 253	16 428 071
	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
	Külföldi értékpapírok beváltása			
	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	13 653 982	15 809 253	16 428 071
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 060 743 524	1 240 449 465	1 185 218 377

NYÍRBÉLTEK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2022. évi költségvetés
Átadott pénzeszközök államháztartáson belülre

12. melléklet az 2/2022.(I.31.) rendelethez

	A	B	C		
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022 évi előirányzat		
1.	Nyírbélték Ömböly Intézményfenntartó Társulás működtetési célú támogatása	K506	165 955 470		
	Társulás szervezete		200 000		
	Nyírbélték Gyöngyszem Óvoda		166 155 470		
2.	Nyírbátor Többcélu Kistérségi Társulás	K506	6000000		
3	- ügyeleti készenléti, jelzőrendsz.szolg., belső ellenőrzés,		6000000		
4	Nyírbélték Roma Nemz.önk.	K506	1 300 000		
5	Előző évi visszafizetés				
	Összesen:		173 455 470		

Átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre (végleges)

12.1 melléklet a 2/2022.(I.31.) rendelethez

	A	B	C		
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022 évi előirányzat		
1.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	K512	250 000		
2.	Polgárőrség Nyírbélték támogatása	K512	350000		
3	Helyi Népdkör támogatása	K512	400000		
4	Nyugdíjas Egyesületek támogatása	K512	300 000		
5	Sportegyesület támogatása támogatása	K512	6 000 000		
6	Háziorvosi szolgálat támogatása	K512	1200000		
7	Egyházak támogatása	K512	450000		
8	Dél Kelet Nyírségi T tagdíj, Európa kapu, egyéb tagdíjak	K512	450000		
9	Nyírbélték Nagyközségért Közalapítvány	K512	1000000		
10	Egyéb szervezetek tagdíjai	K512	200000		
	Összesen:		10 600 000		

Ellátottak juttatásai

12.2 melléklet a 2/2022.(I.31.) rendelethez

	A	B	C		
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2022 évi előirányzat		
1	Települési támogatás szocvtv. 45 §, lakhatási támogatás, gyógyszer-támogatás, cseti támogatások, cseti segélyek, temetési segély	K48	10 000 000		
2	Iskolai ellátottak beiskolázási, óvodai ellátottak egységcsomag biztosítása	K48	1 850 000		
3	Bursa ösztöndíj program támogatása, szociális támogatások	K48	400 000		
4	Köztemetési segély	K48	400 000		
5	Közfoglalkoztatás támogatása	K48	17 000 000		
6	Természetbeni ellátások, élelmiszer, tisztítószert juttatása	K48	9 000 000		
7	Tűzelőanyag juttatása	K48	8 080 997		
	Összesen:		46 730 997		

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata
Előirányzat-felhasználási terv

2022. évre

Sor- szám	Megnevezés	Forrásbont												Összesen:			
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.				
1.	Bevételek																
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	36 726 985	440 723 823
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	17 978 823	215 745 875
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	70 721 720															70 721 720
5.	Közhatalmi bevételek	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	10 090 000
6.	Működési bevételek	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	5 635 696	67 628 351
7.	Felhalmozási bevételek							2 400 000									2 400 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök																
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
10.	Előző évi pénzeszközmaradvány igénybevétele	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	30 123 378	361 480 537
11.	Finanszírozási bevételek															16 428 071	16 428 071
12.	Bevételek összesen:	91 305 716	91 305 715	162 027 435	91 305 715	91 305 715	93 705 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	91 305 715	107 733 791	1 185 218 377
13.	Kiadások																
14.	Személyi juttatások	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	33 388 445	400 661 344
15.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	3 167 207	38 006 484
16.	Dologi kiadások	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	14 803 883	177 646 595
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	3 894 250	46 730 997
18.	Egyéb működési célú kiadások	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 623	15 754 617	15 754 617	189 055 470
19.	Beruházások	3 295 820		10 000 000			10 000 000										23 295 820
20.	Felújítások	3 393 596		40 000 000		50 000 000		50 000 000		50 000 000				50 000 000		50 000 000	293 393 596
21.	Egyéb felhalmozási kiadások																
22.	Finanszírozási kiadások	16 428 071															16 428 071
23.	Kiadások összesen:	94 125 895	71 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	81 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	121 008 408	1 185 218 377
24.	Egyenleg	-2 820 179	20 297 307	41 019 027	20 297 307	-29 702 693	12 697 307	-29 702 693	-29 702 693	20 297 307	-29 702 693	-29 702 693	20 297 307	-29 702 693	36 725 389	0	0

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata

A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

14. melléklet a 2 /2022(I.31.) rendelethez
Forintban

	Jogcím	2022. évi tervezett támogatás összesen
A	B	C
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	63 255 393
1.1.1.2	Településüzemeltetés-Zöldterület-gazdálkodás támogatása	14 328 323
1.1.1.3	Településüzemeltetés-Közvilágítás támogatása	9 641 494
1.1.1.4	Településüzemeltetés-Köztemető támogatása	2 410 278
1.1.1.5	Településüzemeltetés-Közutak támogatása	3 879 622
1.1.1.6	Településüzemeltetés-Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 481 373
1.1.1.7	Településüzemeltetés-Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	103 081
I.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	106 099 564
1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatása	16 081 000
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	57 891 900
1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	1 403 070
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	27 146 000
I.2	Köznevelési feladatok támogatása	102 521 970
I.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	78 614 572
1.3.2.1	Család-és gyermekjóléti szolgálat	5 128 940
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés	7 381 000
1.3.2.4.2	Személyi gondozás	6 020 690

1.3.2.4.1.	Szociális segítség	50 000
1.3.2.6.1.	Időkórúak nappali intézményi ellátása	282 630
1.3.4.1.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások (Idősek Otthona) bér támogatás	48 959 100
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	29 003 000
I.3	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	175 439 932
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	17 983 998
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	18 601 015
1.4.2.0	Szünidei étkeztetés támogatása	9 869 550
I.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 454 563
1.5.2.0	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	6 284 320
I.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 284 320
	Működési célú költségvetési támogatás kiegészítése	3 610 011
	Összesen:	440 410 360

* Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló törvény

15. sz. melléklet a 2 /2022 (I.31.) rendelethez
NYÍRBÉLTEK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	2025. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	440 723 823	462 760 014	484 796 205
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	215 745 875	226 533 169	237 320 463
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	70 721 720		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	10 090 000	10 594 500	11 099 000
	Kommunális adó		0	0
	Idegenforgalmi adó		0	0
	Iparüzési adó	10 000 000	10 500 000	11 000 000
	Talajterhelési díj	90 000	94 500	99 000
	Gépjárműadó		0	0
	Telekadó		0	0
	Pótlék, bírság, egyéb közhatalmi bevételek		0	0
5.	Működési bevételek	67 628 351	71 009 769	74 391 186
6.	Felhalmozási bevételek	2400000	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	807 309 769	770 897 451	807 606 854

10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	377 908 608	16 428 071	16 428 071
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	1 185 218 377	787 325 522	824 034 925

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi	2023. évi	2024. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	852 100 890	894 705 935	937 310 979
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	316 689 416		
	Beruházások	23 295 820		
	Felújítások	293 393 596		
	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 168 790 306	894 705 935	937 310 979
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	16 428 071	16428071	16428071
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 185 218 377	911 134 006	953 739 050

NYIRBÉLTEK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

16. melléklet a 2/2022.(I.31.) rendelethez

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Hivatal	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Alapszolg.központ	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖSSZESEN.
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		1		1
I. besorolási osztály összesen		5		5
II. besorolási osztály összesen		6		6
III. besorolási osztály, és fizikai létszám összesen		2		2
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		14		14
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			1	1
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető				
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
"A", "B" fizetési osztály összesen	5		11	16
"C", "D" fizetési osztály összesen			14	14
"E"-J" fizetési osztály összesen	3		2	5
kutató, felsőoktatásban oktató				
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	8		28	36
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)				0
öztöndíjas foglalkoztatott				
közfoglalkoztatott	155			155
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	156			156
polgármester, főpolgármester	1			1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5			5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1			1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7			7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN				
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek				
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma				
öztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)				
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek				
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	171	14	28	213

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélküli elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése		NINCS
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telckadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idégenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóbeli biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

INDOKOLÁS

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének szöveges indokolása

A jogszabály-előkészítő nyilatkozata szerint az indokolást közzé kell tenni. [Jat. 18. § (1) bek.]

Általános indokolás:

A Magyar Köztársaság 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvényt az Országgyűlés 2022. június 15-én fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2)–(3) bekezdései szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő.

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1). bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva fogadta el Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetését.

Az önkormányzat Gazdasági programjában megfogalmazott alapelvek alapján került megtervezésre Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzatának 2022. évi költségvetési javaslata. Biztosítani kell az önkormányzati intézményrendszer valamint az egyéb feladat ellátás zavartalan működéséhez szükséges forrásokat. Javítani kell az önkormányzat önfinanszírozó képességét. Tovább kell folytatni a racionális gazdálkodást, annak érdekében, hogy a nagyközség fejlesztési forrásai bővüljenek. A gazdálkodás keretét úgy kell beállítani, hogy az önkormányzat csak olyan kötelezettséget vállalhat, melyet a költségvetési rendelet tartalmaz, fedezete a költségvetésből, átvett pénzeszközből, pályázati támogatásból finanszírozható legyen.

A 2022. évi önkormányzati pénzügyi szabályozás alapelve a korábbi évek gyakorlatában már eddig is alkalmazott forrásszabályozás, vagyis a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében minél nagyobb forrás feltárás, bevonás, és a feladatok rangsorolása, a bevételekhez igazodó kiadási szint előirányozása. Ennek megfelelően a költségvetés tervezésénél a bevételek és kiadások pontos meghatározása egyaránt rendkívül indokolt volt.

Részletes indoklás:

1.§-hoz

A §-ban az önkormányzat 2022. évi bevételi főösszegét 1.185.218.377 forintban, kiadási főösszegét 1.185.218.377 Ft forintban került megállapításra.

2-3. §-hoz

Nyírbélték Nagyközség Önkormányzata 2022. évi költségvetését tartalmazó mellékletek kerültek meghatározásra, melyek indokolását a következőkben teszem meg.

BEVÉTELEK TERVEZÉSE

Működési bevétel

2022. évben a tervezett működési célú támogatások bevételek összesen 656.469.698 Ft.

Ebből:

működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről: 215.745.875 Ft.

Működési bevétel jelentkezik az önkormányzatnál, amely a helyiségek bérleti díjából, a lakások után befizetett visszatérülésekből (víz,gázdíj stb.), mezőöri szolgálat támogatásából, MVH támogatásokból, tárgyi eszközök bérbeadásából származik. Közhatalmi bevétel: 10.000.000 Ft.

Működési bevétel jelentkezik a Polgármesteri hivatalnál (fénymásolás díja).

Az Alapszolgáltatási Központ és Idősek Otthona intézményben a térítési díjak alkotják a működési bevételt.

Önkormányzatok működési támogatása címén kapott bevétel összege: 437.113.812 Ft, továbbá 3.610.011 Ft kiegészítő támogatás

Állami normatív támogatás előirányzatai

I. Az önkormányzatok általános támogatása 106.099.564 Ft, mely az alábbi jogcímekeket tartalmazza:

- *önkormányzati hivatal működésének támogatása 63.255.393 Ft*
- *zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása 14.328.323 Ft*
- *közvilágítás támogatása 9.641.494 Ft*
- *köztetető fenntartása 2.410.278 Ft*
- *közutak fenntartása 3.879.622 Ft*
- *egyéb önkormányzati feladatok 12.481373 Ft.*
- *lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 103.081 Ft*

II. A települési önkormányzat köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A helyi önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik az óvodai nevelés.

E feladatot Nyírbélték-Ömböly Intézményfenntartó Társulás keretein belül látjuk el. Az állami támogatást a székhely önkormányzatnak kell megigényelni.

Az óvodai nevelés támogatása az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásából és működtetési támogatásból áll. A bértámogatás a számított óvodapedagógus és a betöltött szakmai segítő munkakörök után vehető igénybe elszámolási kötelezettség mellett. Óvodapedagógusok és szakmai segítők bértámogatása 86.440.970 Ft, ez 11.721.970 Ft-al magasabb a 2021. évi bértámogatásnál, óvoda működtetési támogatás 16.081.000 Ft, mely az előző évhez viszonyítva 2.474.000 Ft-al magasabb.

III.2. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása: 78.614.572 Ft.

III.3-. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatási összege: a 2021. évi 81.685.000 Ft-ról 78.614.572 Ft-ra csökkent.

Ezen összeg biztosítja a települési támogatáshoz, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez, vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz a fedezetet.

Az önkormányzati szociális alapellátások tekintetében nem valósul meg a feladatfinanszírozás, így megmarad a normatív finanszírozási rendszer. Állami támogatás szociális étkeztetés 7.381.000 Ft, házi segítségnyújtás személyi gondozás 6.020.690 Ft., házi segítségnyújtás szociális segítség 50.0000 Ft., család-és gyermekjóléti szolgáltatás feladatai 5.128.940 Ft., Biztos Kezdet Gyerekház 8.145.840 Ft.

Ezen feladatok ellátásának biztosítása kötelező.

Időskorúak nappali ellátása állami támogatása 282.630 Ft.

III.4. Szociális ágazat támogatása (bentlakásos intézmény)

Szociális szakellátás (idősek bentlakásos otthona) tekintetében a kötelező szakmai létszám közvetlen bérfinanszírozása valósul meg, továbbá üzemeltetési támogatás nyújtására kerül sor. Bentlakásos intézmény bér támogatása 48.959.100 Ft. Bentlakásos intézmény üzemeltetési támogatása: 29.003.000 Ft, a támogatás összege összesen 77.962.100 Ft. Gyermekétkeztetés támogatása

Átlagbér-alapú támogatást biztosít a gyermekétkeztetést biztosító települési önkormányzat részére az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó 13 % mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz. A számított bértámogatás összege: 17.983.998 Ft.

A gyermekétkeztetési feladatokkal összefüggésben felmerülő nyersanyag és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevétel figyelembe vételével üzemeltetési támogatást biztosít a központi költségvetés, összege: 18.601.015 Ft.

Szünidei gyermekétkeztetés biztosításához 9.869.550 Ft támogatást irányoz elő.

IV. Közművelődés támogatása

A törvény szerint a könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok ellátásának támogatása minden települést megillet, - aki nyilvános könyvtári, közművelődési szolgáltatást biztosít – továbbá a közművelődési feladatok ellátásának biztosítása céljából 6.397.783 Ft összegben.

Egyéb működési célú támogatások bevételeinek összege államháztartáson belülről: 215.745.875 Ft.

Közhatalmi bevételek tervezett összege: 10.090.000 Ft. A vírushelyzetre tekintettel a kormány a vállalkozások terheit enyhítette az iparüzési adó mértékét 1 %-ban határozta meg.

A működési bevételek összege: 67.628.351 Ft, tartalmazza a szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékét, ellátási díjakat, az Áfa összegét.

Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

Ingatlanértékesítésből, egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel 2.000.000 Ft, egyéb tárgyi eszköz értékesítése 400.000 Ft.

Belföldi finanszírozás bevétele (államháztartáson belüli megelőlegezések: 16.428.071 Ft.

Itt került megtervezésre az NEA-tól kapott támogatás, mely 15.585.600 Ft. Ez az összeg nyújt fedezetet a védőnői szolgálat és iskola egészségügyi feladatok ellátásához.

Közfoglalkoztatás működési célú bevétele: 173.818.679 Ft. Ezen összeg biztosítja a közfoglalkoztatás személyi juttatások és járulékai, továbbá a dologi jellegű kiadások működési költségeinek fedezetét.

PÉNZFORGALMI BEVÉTEL

A költségvetési tervezet nem számol hitel felvétellel, a mutatkozó működési hiány fedezésére az előző évi pénzmaradvány 159.039.56 Ft., felhalmozási hiány fedezésére 202.441.081 Ft igénybevétele szolgál.

Tervezett pénzforgalmi bevételünk összesen Ft.

KIADÁSOK TERVEZÉSE

A kiadások tervezésénél a költségvetési törvény vonatkozó részeit, valamint a koncepcióban elfogadott irányelveket vettük figyelembe.

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI

2022. évben tervezett működési kiadás összesen **1.185.218.377 Ft.**

A kiadások tervezésénél a 2022. január 1-jén ellátott feladatokat vettük figyelembe, amelyek magukban foglalják az ellátásukhoz szükséges személyi, valamint dologi kiadásokat.

Személyi juttatások

Önkormányzat összesen 400.661.344 Ft. + járulék 38.006.484 Ft.

Hasonlóan a korábbi évekhez, jelenleg is az önkormányzat minden intézményére kiterjedően személyenkénti bérkimutatás készült, figyelembe véve a soros előrelépések, a minimálberváltozás, a szakképzettség megszerzése miatti előrelépések kihatását, valamint az egyéb bérek, bérjellegű kifizetésekhez szükséges összeget is.

Emelkedés tapasztalható a minimálbér emelkedés miatt. Csökkent a közfoglalkoztatottak tervezett létszáma.

Az intézményeknél a létszám adatok a 2022. január 1-jei létszám alapján az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma:

- Nyírbéltek Önkormányzati Hivatal: 13 fő köztisztviselő, 1 fő takarító,
- Nyírbéltek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona: 2022. január 1-től december 31-ig 28 fő.
- Önkormányzat:
 - 1 fő polgármester, 1 fő alpolgármester, 5 fő választott képviselő, bizottsági tag
 - 2 fő védőnő, 1 fő közművelődési szakember, 1 takarító, 1 fő karbantartó – Egészségügyi feladatok
 - 2 fő mezőőr, 1 fő erőgép vezető.

A 2022. évi állami költségvetési törvény nettó 400.000 Ft-ban határozta meg a köztisztviselők számára a cafetéria juttatás összegét. Az önkormányzat anyagi lehetőségétől függ, hogy

milyen juttatásban tudja részesíteni a foglalkoztatottjait. Az elemi költségvetések tartalmazzák a munkahelyi étkeztetés költségeit, a költségek fedezetét.

Dologi kiadások

Tervezett összeg: 177.646.595 Ft.

A tervezett előirányzatok a 2022. évi előzetes tény adatokon alapulnak. Elsőbbséget élveznek a közüzemi számlák kifizetéséhez szükséges előirányzatok, de a megtakarítási lehetőségek keresése kiemelt elvárás.

A különböző programok, illetve bármely, a dologi kiadások közé tartozó eszközbeszerzések előirányzatainál is fontos a pályázati lehetőségek kihasználása, amelyhez a saját erőt biztosítani kívánjuk.

Ellátottak pénzbeli juttatása összege: 46.730.997 Ft. Az előirányzat tartalmazza a települési támogatás fedezetét.

Egyéb működési célú támogatás ÁHT belülről összege: 173.455.470 Ft.

Egyéb működési célú kiadás ÁHT kívülről összege: 10.600.000 Ft.

Kistérségi Társulás részére átadott kiadás.

Az egyéb egészségügyi feladatok tartalmazzák a Kistérségi Társulás részére átadott pénzeszköz előirányzatát 6.000.000 Ft-ot.

Nyírbétek-Önböly Intézményfenntartó Társulásnak működési célú átadott pénzeszköz 166.155.470 Ft.

Nyírbétek Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat 1.300.000 Ft. működési támogatásban részesül.

Az önkormányzat saját forrása terhére önként vállalt feladatokat is finanszírozhat, de az nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását, nem mehet azoknak rovására.

Az önkormányzat önként vállalt feladati különösen:

- mezőéri feladatok.
- szervezeteknek adott támogatás,
- idősek bentlakásos intézményi ellátása, Biztos Kezdet Gyerekház működtetése.

A tervezetben támogatásban javasoljuk részesíteni a Tűzoltó Egyesületet, Polgárőrséget, Sportegyesületet, Népdalkört, Nyugdíjas Egyesületeket, Egyházakat. Tervezésre kerültek lakosságszám alapján meghatározott tagdíjak kiadásai.

FEJLESZTÉSI, FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

A felhalmozási, felújítási kiadások 2022. évi összege 316.689.416 Ft.

A felhalmozási kiadásokat a felhalmozási egyensúly megtartásával terveztük.

2022 évben megvalósuló beruházások, felújítások

A tervezés során a már ténylegesen a költségvetési számlára megérkezett pénzüsszegek kerültek tervezésre.

A fenti célok megvalósulása az önkormányzat vagyonát jelentősen gyarapítja.

Működési kiadásaink a tervezetnek megfelelő szinten tartása szigorú költségtakarékos, szellemi és anyagi javakkal való ésszerű gazdálkodást követel meg.

Beruházás céljai

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E
Mezőgazdasági Terménytároló Csarnok létesítése Nyírbélteken (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00005)	234 892 318	2017-2022	232 352 318	2 540 000
Ingtatlanok beszerzése, létesítése (MFP-Elhagyott ing.)	4 891 750	2020-2022	4 647 040	244 710
Széchenyi köz sportudvar kerítés létesítése	1 000 000	2 022		1 000 000
Rákóczi utca telekhatár rendezése	2 000 000	2 022		2 000 000
Szent László sétány létesítése, Széchenyi u. 29.)	8 000 000	2 022		8 000 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (közfoglalkoztatás: fűkasza, vonószerkezet, motoros háti permetező)	917 110	2 022		917 110
Tárgyi eszközök beszerzése (védőnők)	127 000	2 022		127 000
MFP Ingatlanok beszerzése, létesítése (Közttemető járdaépítés)	5 000 000	2 022		5 000 000
Tárgyi eszközök beszerzése (Idősek Otthona)	2 540 000	2 022		2 540 000
Tárgyi eszközök beszerzése (Családsegítő)	127 000	2 022		127 000
Informatikai eszközök beszerzése (Polgármesteri Hivatal)	800 000	2 022		800 000
ÖSSZESEN:	260 295 178		236 999 358	23 295 820

Felújítási feladatok

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E
Ingtatlanok felújítása (12 lakás utcafronti kerítés építése)	1 000 000	2022		1 000 000
Közösségi Ház MFP	24 927 132	2021-2022	7 058 915	17 868 217
Esze Tamás utca felújítása MFP	18 763 752	2021-2022	17 702 252	1 061 500
Bajcsy-Zsilinszky utca járda felújítás	1 000 000	2022		1 000 000
Külterületi utak felújítása EU-s	64 241 632	2022		64 241 632
Csapadékvíz elvezetése (TOP-2.1.3-16SB-2019-00007)	126 249 032	2020-2022	3 021 744	123 227 288
Meglévő piac felújítása és korszerűsítése (TOP-1.1.3-15-SB1-2019-00040)	93 915 303	2020-2022	25 932 468	67 982 835
Nyírbélteki Sportöltöző felújítása	19 200 781	2021-2022	3 432 057	15 768 724
Ravatalozó felújítása	1 243 400	2020-2021		1 243 400
ÖSSZESEN:	350 541 032		57 147 436	293 393 596

4. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza a §.

5. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályai kerültek meghatározásra e §-ban.

6.§-hoz

A gazdálkodás szabályait tartalmazza a §

7. §-hoz

A belső ellenőrzés szabályozását tartalmazza a §.

8. §-hoz

A rendelet hatálybaléptetését és a hatályon kívül helyezendő rendelkezést tartalmazza a §.

HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdés szerint. Az előzetes hatásvizsgálatról szóló rendelkezés szerint "a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell."

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében és a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján a polgármester hozza meg a döntést, alkotja meg a rendeletet.

Ezen kötelezettségemnek teszek most eleget.

A hatásvizsgálat során vizsgálni kellett:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

I. A végrehajtás feltételei

A helyi önkormányzás lehetővé teszi, hogy a választópolgárok helyi közössége – közvetlenül, illetőleg a választott helyi önkormányzata útján – önállóan és demokratikusan intézze a helyi érdekű közügyeket. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal ellássa. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény kimondja, hogy a törvény keretei között **az önkormányzat a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik, saját felelősségére vállalkozói tevékenységet folytathat.**

A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben a helyi önkormányzatok képessé válnak arra, hogy helyben egyfajta önfejlődési folyamatokat indítsanak el, a köz megelégedésére hatékonyan igazodjanak a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, önállóságukkal kapcsolódjanak az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához.

Nyírbéltek Nagyközség hosszú távú fejlődése akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat, hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyont, költségvetésében, milyen feladatokra és mennyiben biztosít forrást a fejlesztéshez, működéshez, hogy a helyi lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal ellássa.

A költségvetésről szóló rendelet célja a hiteles és kiszámítható költségvetési politika megteremtésének elősegítése. A fiskális hitelesség és kiszámíthatóság mint a stabil gazdasági környezet fontos eleme, s ezáltal kedvező hatást gyakorol a helyi önkormányzati és intézményi működésre és a foglalkoztatottságra is.

Az előterjesztésben foglaltak végrehajtásához a szükséges személyi, tárgyi, költségvetési feltételek rendelkezésre állnak. A költségvetési célok megvalósulásához további intézkedések szükségesek, hiány finanszírozási igény van.

A koncepcióban megfogalmazottak alapján biztosítani kell az önkormányzati intézményrendszer valamint az egyéb feladat ellátás zavartalan működéséhez szükséges forrásokat. Javítani kell az önkormányzat önfinanszírozó képességét. Tovább kell folytatni a racionális gazdálkodást, annak érdekében, hogy a nagyközség fejlesztési forrásai bővüljenek. A gazdálkodás keretét úgy kell beállítani, hogy az önkormányzat csak olyan kötelezettséget vállalhat, melyet a költségvetési rendelet tartalmaz, fedezete a költségvetésből, átvett pénzeszközből, pályázati támogatásból finanszírozható legyen.

A 2022. évi önkormányzati pénzügyi szabályozás alapelve a korábbi évek gyakorlatában már eddig is alkalmazott forrásszabályozás, vagyis a költségvetés egyensúlyának biztosítása érdekében minél nagyobb forrás feltárás, bevonás, és a feladatok rangsorolása, a bevételekhez igazodó kiadási szint előirányozása. Ennek megfelelően a költségvetés tervezésénél a bevételek és kiadások pontos meghatározása egyaránt rendkívül indokolt volt.

A bevételek teljesülése biztosítja a költségvetés végrehajtását. Valamely működési bevétel teljesülésének elmaradása működési feladatelmaradást von maga után.

II. A társadalmi hatások összefoglalása

1. Elsődleges, célzott hatások

A költségvetés a helyi intézmények, a lakosság, a helyi gazdaság szereplőire meghatározó jelentőséggel bír.

Hatékony megvalósításával javulni fog az alapvető feladatok ellátása, valamennyi nyírbélteki lakost érinti a költségvetés. Rendelkezéseinek betartása fogja lehetővé tenni a Nyírbélteki Gyöngyszem Óvoda, Konyha és Községi Könyvtár, a Nyírbéltek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona intézmények, a Nyírbélteki Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzati igazgatás címeken megtervezett működési kiadások teljesülését.

2. Másodlagos hatások

Az előterjesztésnek valamely társadalmi csoport jövedelmi helyzetére hatása van. A működési bevételek és kiadások egyensúlyát folyamatosan értékelni kell.

III. Társadalmi költségek

A költségvetésnek társadalmi költsége nincs, a vállalkozások, háztartások, illetve a társadalom egyes csoportjainak pénzügyi terheit nem növeli. A költségvetés érinti a munkaerő-keresletet, a munkaerő-kínálatot, a közhasznú foglalkoztatás költségeinek biztosítása területén, hatása van a gazdaság hatékonysági és versenyképességi mutatóira fejlesztésein keresztül.

IV. Költségvetési hatások

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében:

24. §

(2)[–] A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indoklásában ismertetni kell.

(3)^{} A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a*

naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

83. § (6)^{} Ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. E rendelkezést kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat Njt. 134. §-a szerinti valamely kötelezettségének elmulasztására is, azzal, hogy a nemzetiségi önkormányzatot megillető támogatás folyósításának felfüggesztésére a nemzetiségpolitikáért felelős miniszter jogosult.*

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet értelmében:

33. §^{} (1) A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a társulás, a térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szerv elemi költségvetését a polgármester, a nemzetiségi önkormányzat elnöke, a társulási tanács elnöke vagy a térségi fejlesztési tanács elnöke hagyja jóvá.*

(2) Az önkormányzati hivatal a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv jóváhagyott elemi költségvetéséről az önkormányzati rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét - év közben alapított költségvetési szerv esetén annak törzskönyvi nyilvántartásba való bejegyzését - követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében :
111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

(5) Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.

111/A. §^{} Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.*

112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltégi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(1a)^{} A helyi önkormányzatok helyi közösségi közlekedési feladatellátásának forrása a fővárosi önkormányzat esetében elsőként a külön törvény alapján fővárosi önkormányzatot osztozottan megillető adóbevétel, más önkormányzatnál pedig a helyi iparüzési adóból származó bevétel. A helyi iparüzési adóbevételből a közösségi közlekedési feladat ellátási összegén felüli bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel.*

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás e törvényben nem szabályozott kérdéseiben az államháztartásról szóló törvényben és végrehajtási rendeleteiben foglaltakat kell alkalmazni.

(4)^{*} A kormányhivatal vezetője a helyi önkormányzat polgármesteri hivatala, közös önkormányzati hivatala, illetve megyei önkormányzati hivatala alkalmazásában álló személyek közül a helyi önkormányzat kiadási előirányzatai terhére fizetési kötelezettség vállalására jogosult személyt jelöl ki, ha a kormányhivatal illetékességi területén működő helyi önkormányzatnál tizenöt napot meghaladóan nincs kötelezettségvállalásra jogosult személy vagy feladata ellátásában akadályoztatva van, és ez a helyi önkormányzat gazdálkodását akadályozza. A kormányhivatal vezetője általi kijelölés megszűnik, ha a kötelezettségvállalásra más személy válik jogosulttá vagy az arra jogosult személy akadályoztatása megszűnik.

113. § A helyi önkormányzat költségvetési, a költségvetés teljesítési és szakmai tevékenységének bemutatására, értékelésére vonatkozó adatainak jogszabályban meghatározott körét a jegyző legalább évente a helyben szokásos módon közzéteszi.

114. §² (1) A helyi önkormányzat a pénzügyi, ügyviteli, ügyintézési és egyéb alapvető feladatok egységes szabályok szerinti elvégzését, átláthatóságát biztosító - az állami informatikai rendszerrel összekapcsolható - informatikai rendszert működtet, amely a folyamatos pénzügyi állami ellenőrzés eszközeként is szolgál.

(2) A helyi önkormányzat - egyes kötelező feladatainak informatikai támogatása céljából - csatlakozik a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslolgáltatást nyújtó, az állam által biztosított, elektronikus információs rendszerhez (a továbbiakban: önkormányzati ASP rendszer). A csatlakozás módját, végső határidejét és az önkormányzati ASP rendszer szakrendszereit kormányrendelet határozza meg.

(3) A helyi önkormányzat az önkormányzati ASP rendszer által biztosított szakrendszerei feladatainak informatikai támogatására szerződést a csatlakozás végső időpontját követő időtartamra nem köthet.

(4) A Kormány rendeletében kijelölt szerv az önkormányzati eladósodási folyamatok megindulásának felismerése és megakadályozása, a közpénzek önkormányzati felhasználása, a feladatfinanszírozás és a likviditási helyzet folyamatos nyomon követése céljából, a helyi önkormányzat gazdálkodási feladatainak támogatása és a folyamatos állami pénzügyi ellenőrzés feltételeinek biztosítása érdekében adattárházat (a továbbiakban: önkormányzati adattárház) üzemeltet.

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

116. § (1) A képviselő-testület hosszú távú fejlesztési elképzeléseit gazdasági programban, fejlesztési tervben rögzíti, melynek elkészítéséért a helyi önkormányzat felelős.

(2) A gazdasági program, fejlesztési terv a képviselő-testület megbízatásának időtartamára vagy azt meghaladó időszakra szól.

(3) A gazdasági program, fejlesztési terv helyi szinten meghatározza mindazokat a célkitűzéseket és feladatokat, amelyek a helyi önkormányzat költségvetési lehetőségeivel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti és gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével a helyi önkormányzat által nyújtandó feladatok biztosítását, színvonalának javítását szolgálják.

(4) A gazdasági program, fejlesztési terv - a megyei területfejlesztési elképzelésekkel összhangban - tartalmazza, különösen: az egyes közszolgáltatások biztosítására, színvonalának javítására vonatkozó fejlesztési elképzeléseket.

(5) A gazdasági programot, fejlesztési tervet a képviselő-testület az alakuló ülését követő hat hónapon belül fogadja el. Ha a meglévő gazdasági program, fejlesztési terv az előző ciklusidőn túlnyúló, úgy azt az újonnan megválasztott képviselő-testület az alakuló ülését követő hat hónapon belül köteles felülvizsgálni, és legalább a ciklusidő végéig kiegészíteni vagy módosítani.

A helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszere

117. §^{*} (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok^{*}

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kööttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kööttséggel járó, vagy felhasználási kööttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.

118. §^{*} (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.

(2) Kivételes esetben jogszabályban meghatározott módon a helyi önkormányzat működőképessége megőrzése érdekében kiegészítő támogatás adható.

3. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A rendelet alkalmazásához, végrehajtásához, a gazdálkodási szabályok betartásához szükséges személyi, szervezeti tárgyi feltételeket a Képviselő-testületnek biztosítani kell. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával fogja tudni biztosítani. A szervezeti kereteket a Képviselő-testületnek a Szervezeti és működési szabályzatban kell biztosítania.

V. Egészségügyi hatások

A költségvetés egészségügyi hatással jár. A környezet tisztább lesz, az önkormányzat és intézményei költségvetésükbe a hulladékszállítás, szennyvízelvezetés költségeit betervezték.

VI. Környezeti hatások

A költségvetésnek jelentős környezeti hatása nincs