

Nyírbélték Nagyközség Önkormányzata
Képviselő-testületének
1/2024.(II.13.)
rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Nyírbélték Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1)¹ A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:

- a) 1.186.459.455 Ft költségvetési bevétellel
- b) 1.633.910.573 Ft költségvetési kiadással
- c) 447.451.118 Ft költségvetési egyenleggel [b)-a)]
- d) 227.822.294 Ft - c)-ből működési célú finanszírozási bevétel
- e) 22.105.994 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés működésre
- f) 197.522.830 Ft felhalmozási célú finanszírozási bevételek
- g) 447.451.118 Ft finanszírozási bevétellel
- h) 447.451.118 Ft finanszírozási kiadással
- i) 0,-Ft finanszírozási egyenleggel [g)-h)]

j) a bevételek és kiadások összességét **1.633.810.573 Ft**-ban állapítja meg.

(2)² Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1.1., 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint határozza meg.

(3)³ A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1., 2.2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapítását a 4. melléklet tartalmazza.

¹ Módosította a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2025. február 13-tól.

² Módosította a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2025. február 13-tól.

³ Módosította a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2025. február 13-tól.

- (4) Az Önkormányzat 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8)⁴ A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9.1., 9.1.1., 9.1.2., 9.2., 9.2.3., 9.3., 9.3.1, 9.3.2.melléklet szerint határozza meg.
- (9) A 2024. évi költségvetésben az általános működés és ágazati feladatok támogatását jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) A 2024. évi költségvetésben a céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) A 2024. évi költségvetésben az ellátottak juttatásait a 13.melléklet tartalmazza.
- (12) A 2024. évi költségvetés előirányzat-felhasználási tervét a 14. melléklet tartalmazza.
- (13) A 2024. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.
- (14) A 2024. évi költségvetésben a létszámadatokat a 16. melléklet tartalmazza.
- (15) A 2024. évi költségvetésbe az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 17.melléklet határozza meg.
- (16) A 2024. évi költségvetésben a 2023. évi tény, a 2024. évi várható és a 2025. évi terv adatokat a 18. melléklet tartalmazza.
- (17) A 2024. évi költségvetésben a többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 19. melléklet határozza meg.
- (18) Az Önkormányzat a kiadások között 5.000.000 Ft általános tartalékot állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközből folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektpremium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 6 %-áig vállalható kötelezettség.
- (5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat

⁴ Módosította a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelet. Hatályos 2025. február 13-tól.

szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Az önkormányzat a felügyelete alá tartozó intézményekhez önkormányzati biztost rendel ki, ha 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem tudja 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri az éves előirányzat 5%-át.

(7) Az önkormányzati biztos kirendelésének elkerülése érdekében – amennyiben az (6) bekezdésben meghatározott tartozás mértéke eléri az intézményi költségvetés éves előirányzatának 2%-át – az intézményvezetőnek jelentési kötelezettsége van.

(8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni.

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(10) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(11) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nettó 5.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a nettó 5.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére, a költségvetésben biztosított kiadási előirányzatok kiegészítéseként, alkalmanként nettó 1.000.000 Ft összegig rendelkezzen.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános tartalék terhére a költségvetésbe be nem épített kiadások (fontos helyi ügyek, települési események, közösségi kezdeményezések) teljesítésére alkalmanként nettó 100.000 Ft összegig rendelkezzen.

(5) A tartalékok egyéb felhasználása tekintetében a Pénzügyi, Ügyrendi és Szociális Bizottság javaslatát követően, a képviselő-testület dönt.

(6) A polgármester az (2), (3), (4) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján történt rendelkezéseiről a Képviselő-testület soron következő ülésén köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2024. december 31-ig gyakorolható.

(7) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(8) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2)-(3)-(4) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(9) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybe vételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(10) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(11) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(12) Az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület a Nyírbélteki Polgármesteri Hivatal foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 46.380 Ft-ban állapítja meg.

A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal az elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

(5) Nyírbéltek Nagyközségben a legolcsóbb temetés költsége: helyen történő haláleset esetén 195.500 Ft, nem helyben történő haláleset esetén 262.530 Ft.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) A belső ellenőrzési feladatokat a Kelet-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás keretén belül a Gyarmat-tax Kft látja el az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

Záró és vegyes rendelkezések

8. §

(1) Ez a rendelet 2024. február 13-án 15 óra 00 perckor lép hatályba.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az 1/2021.(II.18.) rendelet.

N y í r b é l t e k, 2024. február 13.

Bagdi Sándor sk.
polgármester



Kertész Gáborné sk.
jegyző

Záradék

A rendelet kihirdetése a Nyírbélteki Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2024. február 13-án 15 óra 00 perckor megtörtént.

Nyírbéltek, 2024. február 13.



Kertész Gáborné sk.
jegyző

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forinban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi									
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat	
		C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	876 654 537	25 549 818	32 555 848	19 325 405	3 952 271			81 383 342	958 037 879	
2		125 000 056		130 000					130 000	125 130 056	
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	175 861 264	13 353 539	4 684 797	10 717 197	245 375			29 000 908	204 862 172	
4	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	240 261 879	7 512 933	9 773 295	8 592 558	-289 004			25 589 782	265 851 661	
5	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	67 889 437		904 442	-170 100	1 008 572			1 742 914	69 632 351	
6	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	6 340 245	357 399	74 306	185 750	-153 043			464 412	6 804 657	
7	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 752 013	1 173 367	15 603 293		3 140 371			19 917 031	23 669 044	
8	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	958 723		108 347					108 347	1 067 070	
9	Elszámolásból származó bevételek										
10	Elvonások és befizetések bevételei										
11	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	620 063 617	22 397 238	31 278 480	19 325 405	3 952 271			76 953 394	697 017 011	
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérthések										
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei	256 590 920	3 152 580	1 277 368					4 429 948	261 020 868	
16	14-ből EU-s támogatás										
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	24 496 806	18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945	
18	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
19	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérthések										
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	24 496 806	18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945	
23	21-ből EU-s támogatás										
24	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	20 200 000								20 200 000	
25	Építványadó										
26	Idegenforgalmi adó										
27	Iparizási adó	20 000 000								20 000 000	
28	Talajterhelési díj	200 000								200 000	
29	Gépjárműadó										
30	Telekadó										
31	Kommunális adó										
32	Működési bevételek (32+...+42)	117 107 912	326 422	9 465	7 629 402				7 965 289	125 073 201	
33	Készletértékesítés ellenértéke	4 716 535			4 568 024				4 568 024	9 284 559	
34	Szolgáltatások ellenértéke	45 244 595	33 000		19 200				52 200	45 296 795	
35	Közvetített szolgáltatások értéke	12 425 000								12 425 000	
36	Tulajdonosi bevételek										
37	Ellátási díjak	47 074 450								47 074 450	
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 091 865			557 148				557 148	2 649 013	
39	Általános forgalmi adó visszatérítése										
40	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			5	65				70	70	
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
42	Biztosító által fizetett kártérítés		225 561						225 561	225 561	
43	Egyéb működési bevételek	5 555 467	67 861	9 460	2 484 965				2 562 286	8 117 753	

43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	2 200 000		14 316 430					14 316 430	16 516 430
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése	2 000 000		14 316 430					14 316 430	16 316 430
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	200 000								200 000
47	Részesedések értékesítése									
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről									
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 040 659 255	44 115 791	46 881 743	50 850 395	3 952 271			145 800 200	1 186 459 455
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	420 000 000	5 345 124						5 345 124	425 345 124
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	420 000 000	5 345 124						5 345 124	425 345 124
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	22 088 196	1 333 990						17 798	22 105 994
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 088 196	1 333 990						17 798	22 105 994
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszüntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Váltóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	442 088 196	6 679 114			-1 316 192			5 362 922	447 451 118
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 482 747 451	50 794 905	46 881 743	50 850 395	2 636 079			151 163 122	1 633 910 573

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	Eredeti előírányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előírányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 151 722 551	30 221 364	43 071 743	102 165 445	2 636 079			178 094 631	1 329 817 182
2	Személyi juttatások	477 381 839	9 366 636	7 548 721	2 675 000				19 790 357	497 172 216
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44 359 225	1 243 637	879 115	1 192 750				3 315 502	47 674 727
4	Dologi kiadások	294 793 713	4 623 729	15 978 210	-10 838 478	2 636 079			12 399 540	307 193 253
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 472 918								51 472 918
6	Egyéb működési célú kiadások	283 714 836	14 787 362	18 665 697	109 136 173				142 589 232	426 304 068
7	- a 6-ból:				1 300 000				1 300 000	1 300 000
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	259 264 836	14 782 362	10 660 697	109 136 173				134 579 232	393 844 068
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Ártégszisztelek, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 430 000		8 005 000					8 005 000	27 435 000
19	- Tartalékok	5 000 000								5 000 000
20	- a 19-ből:	5 000 000								5 000 000
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásait (23+25+27)	308 936 704	19 239 551	3 810 000	-51 315 050				-28 265 499	280 671 205
23	Beruházások	7 394 484	1 000 000	3 810 000	11 104 000				15 914 000	23 308 484
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások	301 542 220	18 239 551		-62 419 030				-44 179 499	257 362 721
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	277 588 925								277 588 925
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből									
29	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
31	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
32	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
33	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
34	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
35	- Lakástámogatás									
36	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 460 659 255	49 460 915	46 881 743	50 850 395	2 636 079			149 829 132	1 610 488 387

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi									
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	663 521 317	16 227 525	22 078 509	12 716 698	3 952 271			54 975 003	718 496 320	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	49 997 702		130 000					130 000	50 127 702	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	175 861 264	13 353 539	4 684 797	10 717 197	245 375			29 000 908	204 862 172	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	113 501 853	1 343 220	573 324	1 983 851	-289 004			3 611 391	117 113 244	
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	67 889 437		904 442	-170 100	1 008 572			1 742 914	69 632 351	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 340 245	357 399	74 306	185 750	-153 043			464 412	6 804 657	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 752 013	1 173 367	15 603 293		3 140 371			19 917 031	23 669 044	
8	Elszámolásból származó bevételek	958 723		108 347					108 347	1 067 070	
9	Eltvonások és befizetések bevételei										
10	Önkormányzat működési támogatásai (21+...+29)	418 301 237	16 227 525	22 078 509	12 716 698	3 952 271			54 975 003	473 276 240	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	245 220 080								245 220 080	
15	14-ből EU-s támogatás										
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	24 496 806	18 239 551		15 081 580				33 321 131	57 817 937	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	24 496 806	18 239 551		15 081 580				33 321 131	57 817 937	
22	21-ből EU-s támogatás										
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	20 200 000								20 200 000	
24	Építményadó										
25	Idegénforgalmi adó										
26	Iparűzési adó	20 000 000								20 000 000	
27	Talajterhelési díj	200 000								200 000	
28	Gépjárműadó										
29	Telekadó										
30	Kommunális adó										
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	83 166 177			5 250 507				5 250 507	88 416 684	
32	Készletértékesítés ellenértéke	4 716 535			4 568 024				4 568 024	9 284 559	
33	Szolgáltatások ellenértéke	44 060 000								44 060 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke	12 365 000								12 365 000	
35	Tulajdonosi bevételek										
36	Híltási díjak	15 475 000								15 475 000	
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 081 865			557 148				557 148	2 639 013	
38	Általános forgalmi adó visszatérítése										
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek				59				59	59	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
41	Biztosító által fizetett kártérítés										
42	Egyéb működési bevételek	4 467 777			125 276				125 276	4 593 053	

2025

43	Felhalmozási bevételek (441...+48)	2 200 000	14 316 430							14 316 430	16 516 430
44	Immateriális javak értékesítése										
45	Ingatlanok értékesítése	2 000 000	14 316 430							14 316 430	16 316 430
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	200 000									200 000
47	Részvételök értékesítése										
48	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek										
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)										
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőtlések ÁH-n kívülről										
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz										
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)										
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérőtlések ÁH-n kívülről										
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz										
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	793 584 300	34 467 076	36 394 939	33 048 785	3 952 271				107 863 071	901 447 371
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)										
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)										
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	339 907 157	-96 943	-9 696 708	-5 880 994					-15 674 645	324 232 512
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	339 907 157	-96 943	-9 696 708	-5 880 994					-15 674 645	324 232 512
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele										
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	22 088 196	1 333 990			-1 316 192				17 798	22 105 994
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 088 196	1 333 990			-1 316 192				17 798	22 105 994
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése										
75	Lekötött betétek megszüntetése										
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)										
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
81	Változóbevételek										
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	361 995 353	1 237 047	-9 696 708	-5 880 994	-1 316 192				-15 656 847	346 338 506
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 155 579 653	35 704 123	26 698 231	27 167 791	2 636 079				92 206 224	1 247 785 877

KIADÁSOK

Forinban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi									
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számu módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	825 989 753	16 130 582	26 698 231	86 325 049	2 636 079			131 789 941	957 779 694	
2	Személyi juttatások	285 534 345	1 188 687	1 207 366	-9 525 000				-7 128 947	278 405 598	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 754 767	154 533	65 958	-393 250				-172 759	23 582 008	
4	Dologi kiadások	200 962 687		14 764 210	-11 592 874	2 636 079			5 807 415	206 770 102	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 472 918								51 472 918	
6	Egyéb működési célú kiadások	264 264 836	14 787 362	10 660 697	107 836 173				133 284 232	397 549 068	
7	- a 6-ból:										
8	- Előző évi elszámolásból származó befizetések										
9	- Törvényi előíráson alapuló befizetések										
9	- Egyéb elvonások, befizetések										
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	259 264 836	14 787 362	10 660 697	107 836 173				133 284 232	392 549 068	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
16	- Ártámogatások										
17	- Kamattámogatások										
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre										
19	- Tartalékok	5 000 000								5 000 000	
20	- a 19-ből:	5 000 000								5 000 000	
21	- Általános tartalék										
21	- Céltartalék										
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	307 501 704	18 239 551		-59 157 258				-40 917 707	266 583 997	
23	Beruházások	5 959 484			9 104 000				9 104 000	15 063 484	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás										
25	Felújítások	301 542 220	18 239 551		-68 261 258				-50 021 707	251 520 513	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	277 588 925								277 588 925	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
28	27-ből										
29	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre										
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
34	- Lakástámogatás										
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 133 491 457	34 370 133	26 698 231	27 167 791	2 636 079			90 872 234	1 224 363 691	

[illegible]

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-339 907 157	96 943	9 696 708	5 880 994	1 316 192			16 990 837	-322 916 320
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	339 907 157	-96 943	-9 696 708	-5 880 994	-22 088 196			-37 762 841	302 144 316

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forturban												
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi										...számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
		Eredeti előirányzat C	1. sz. módosítás D	2. sz. módosítás E	3. sz. módosítás F	4. sz. módosítás G	5. sz. módosítás H	6. sz. módosítás I	Módosítások összesen J=(D+...+I)			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)			
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	138 130 866	6 169 713	10 413 971	6 608 707				23 192 391	161 323 257		
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása											
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása											
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	126 760 026	6 169 713	9 199 971	6 608 707				21 978 391	148 738 417		
5	Önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása											
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása											
7	Működési célú kv támogatások és kiegészítő támogatások											
8	Elszámolásból származó bevételek											
9	Eltvonások és befizetések bevételei											
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	126 760 026	6 169 713	9 199 971	6 608 707				21 978 391	148 738 417		
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések											
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése											
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele											
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	11 370 840		1 214 000					1 214 000	12 584 840		
15	14-ből EU-s támogatás											
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)											
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások											
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések											
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése											
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele											
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei											
22	21-ből EU-s támogatás											
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)											
24	Építményadó											
25	Idegénforgalmi adó											
26	Ipartűzési adó											
27	Tulajterhelési díj											
28	Gépjárműadó											
29	Telekaadó											
30	Kommunális adó											
31	Működési bevételek (32+...+42)	32 784 045	80 623	9 463	864 227				954 313	33 738 358		
32	Készletértékesítés ellenértéke											
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 184 595	24 000						24 000	1 208 595		
34	Közvetített szolgáltatások értéke											
35	Tulajdonosi bevételek											
36	Ellátási díjak	31 599 450								31 599 450		
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó											
38	Általános forgalmi adó visszatérítése											
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			3	3				6	6		
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei											
41	Biztosító által fizetett kártérítés											
42	Egyéb működési bevételek		56 623	9 460	864 224				930 307	930 307		

[illegible]

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi						Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	194122070	8 265 627	16 310 142	15 268 596				39 844 365
2	Személyi juttatások	88 283 800	6 111 949	6 282 985	13 200 000				233 966 435
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 444 944	794 524	813 157	1 716 000				113 878 734
4	Dologi kiadások	74 943 326	1 359 154	1 214 000	352 596				3 323 681
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								14 768 625
6	Egyéb működési célú kiadások	19 450 000		8 000 000					2 925 750
7	- a 6-ból:								
8	- Előző évi elszámolásból származó befizetések								8 000 000
9	- Torvényi előíráson alapuló befizetések								
10	- Egyéb elvonások, befizetések								
11	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
13	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
14	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
15	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
16	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
17	- Árkiegészítések, ártámogatások								
18	- Kamattámogatások								
19	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 450 000		8 000 000					8 000 000
20	- a 19-ből:								
21	- Általános tartalék								
22	- Céltartalék								
23	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	635 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000				6 810 000
24	Beruházások	635 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000				7 445 000
25	Felújítások								6 810 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
28	27-ből								
29	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
31	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre								
32	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
33	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
34	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
35	- Lakástámogatás								
36	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	194 757 070	9 265 627	20 120 142	17 268 596				46 654 365
									241 411 435

[illegible]

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-23 842 159	-3 015 291	-9 696 708	-9 795 662					-22 507 661	-46 349 820
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	23 842 159	3 015 291	9 696 708	9 795 662					22 507 661	46 349 820

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi							6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	I			
A	B	C	D	E	F	G	H		J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	75 002 354	3 152 580	63 368					3 215 948	78 218 302	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása										
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	75 002 354									
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása										
5	Önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása										
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása										
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások										
8	Elszámolásból származó bevételek										
9	Elvonások és befizetések bevételei										
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	75 002 354									
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									75 002 354	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		3 152 580	63 368					3 215 948	3 215 948	
15	14-ból EU-s támogatás										
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)										
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										
22	21-ből EU-s támogatás										
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)										
24	Építményadó										
25	Idegenforgalmi adó										
26	Iparűzési adó										
27	Talajterhelési díj										
28	Gépjárműadó										
29	Telekadó										
30	Kommunális adó										
31	Működési bevételek (32+...+42)	1 157 690	245 799	2	1 514 668				1 760 469	2 918 159	
32	Készletértékesítés ellenértéke										
33	Szolgáltatások ellenértéke	60 000	9 000		19 200				28 200	28 200	
34	Közvetített szolgáltatások értéke									60 000	
35	Tulajdonosi bevételek										
36	Ellátási díjak										
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 000									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									10 000	
39	Kamatbevételek és más nyereségilegű bevételek			2	3				5	5	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
41	Biztosító által fizetett kártérítés		225 561							225 561	
42	Egyéb működési bevételek	1 087 690	11 238		1 495 465				1 506 703	2 594 393	

Forintban!

KIADÁSOK

Forinban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számu módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (21+...+6)	131 610 728	5 825 155	63 370	-2 400 000				3 488 525	135 099 253
2	Személyi juttatások	103 563 514	2 266 000	58 370	-1 000 000				1 324 370	104 887 884
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 159 514	294 580		-130 000				164 580	9 324 094
4	Dologi kiadások	18 887 700	3 264 575		-1 270 000				1 994 575	20 882 275
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások			5 000					5 000	5 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések									
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre									
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Ártérgépszítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások			5 000					5 000	5 000
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre									
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	800 000								800 000
23	Beruházások	800 000								800 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások									
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	132 410 728	5 825 155	63 370	-2 400 000				3 488 525	135 899 253

28

[illegible]

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-56 250 684	-2 426 776	3 914 668				1 487 892	-54 762 792
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	56 250 684	2 426 776	-3 914 668				-1 487 892	54 762 792

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)

		Bevételek				Kiadások				Forintban	
Sor- szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.-ig	2023. Módosítás után	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.-ig	2023. Módosítás után			
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H			
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	876 654 537	81 383 342	958 037 879	Személyi juttatások	477 381 859	19 790 357	497 172 216			
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44 359 225	3 315 502	47 674 727			
3	Közhatalmi bevételek	20 200 000		20 200 000	Dologi kiadások	294 793 713	12 399 540	307 193 253			
4	Működési bevételek	111 552 445	5 403 003	116 955 448	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 472 918		51 472 918			
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	283 714 836	142 589 232	426 304 068			
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
7	Egyéb működési bevételek	5 555 467	2 562 286	8 117 753							
8											
9					Az 5-ből -Tartalékok	5 000 000		5 000 000			
10											
11											
12											
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	1 013 962 449	89 348 631	1 103 311 080	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	1 151 722 551	178 094 631	1 329 817 182			
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15 + ...+18.)	137 760 102	90 062 192	227 822 294	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása						
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	137 760 102	90 062 192	227 822 294	Likviditási célú hitelek törlesztése						
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése						
17	Beköt. visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése						
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése						
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	22 088 196	17 798	22 105 994	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása						
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 088 196	17 798	22 105 994	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	22 088 196	1 333 990	23 422 186			
22	Változóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Változókiadások						
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	159 848 298	90 079 990	249 928 288	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	22 088 196	1 333 990	23 422 186			
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	1 173 810 747	179 428 621	1 353 239 368	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	1 173 810 747	179 428 621	1 353 239 368			
26	Költségvetési hiány:	137 760 102		226 506 102	Költségvetési többlet:	-		-			
27	Bruttó hiány:			-	Bruttó többlet:	-		-			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.-ig	2023. Módosítás után	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2023.-ig	2023. Módosítás után
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24 496 806	42 135 139	66 631 945	Beruházások	7 394 484	15 914 000	23 308 484
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek	2 200 000	14 316 430	16 516 430	Felújítások	301 542 220	-44 179 499	257 362 721
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	280 810 960		
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	26 696 806	56 451 569	83 148 375	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	308 936 704	-28 265 499	280 671 205
13	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	282 239 898	-84 717 068	197 522 830	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	282 239 898	-84 717 068	197 522 830	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú befűlt, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú hitelek kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	282 239 898	-84 717 068	197 522 830	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	308 936 704	-28 265 499	280 671 205	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	308 936 704	-28 265 499	280 671 205
27	Költségvetési hiány:	282 239 898		197 522 830	Költségvetési többlet:	-		-
28	Bruttó hiány:	-		-	Bruttó többlet:			-

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	
	A	B	C	D	E
1.	NINCS				-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

		Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	20 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	47 244 995
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	200 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	200 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		67 644 995

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata 2024. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Forintban!
		Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	NINCS	
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2024. évben	... sz. módosítás	Halmazott módosítás 2023.-ig	számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Orthona Székhely telephely működést elősegítő eszközök beszerzése	762 000 2024			762 000				762 000
Nyírbétek Polgármesteri Hivatal működését segítő tárgyi eszközök beszerzése	800 000 2024			800 000				800 000
Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzata működését segítő tárgyi eszköz beszerzése	5 349 884 2024			5 349 884				5 349 884
Külterületi helyi közutak fejlesztése (Esze Tamás és Bajcsy-Zsilinszky utca összekötésének kiépítése) VP6-7.2.1.1-21	46 587 227 2023		46 104 624	482 603				482 603
Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Orthona székhely működést elősegítő eszközök beszerzése	1 000 000				1 000 000		1 000 000	1 000 000
Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Orthona székhely működést elősegítő eszközök beszerzése	3 810 000				3 810 000		3 810 000	3 810 000
Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Orthona székhely működést elősegítő eszközök beszerzése	2 000 000				2 000 000		2 000 000	2 000 000
NISSAN NAVARA 2.3. dCi, 160 Duobli N-Trek kihasználjarmú	9 104 000							9 104 000
ÖSSZESEN:	69 413 111		46 104 624	7 394 487			6 810 000	23 308 487

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Támogatott neve		Forintban!
Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata		Előirányzat 277 588 925
Osszesen:		277 588 925

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

Közösségi Ház Energetikai Korszerűsítése TOP_PLUSZ-2.1.1.21-SB1-2022-00018

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	A projektre jóváhagyott összes bevétele, kiadás B=(C+D+E)	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások			Forintban!
		Ezenkénti ütemezés		2024. utánra ütemezett bevétele, kiadás E	
		2024. előttrre ütemezett bevétele, kiadás C	2024. évre ütemezett bevétele, kiadás D		
A Saját erő	2 900 000				
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	188 560 964				
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	191 460 964				
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	191 460 964	8 088 535	183 372 429		
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Kiadások összesen:	191 460 964	8 088 535	183 372 429		

* Amennyiben több projekti megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi Egészségügyi és Szociális Infrastruktúra fejlesztése (Alapszolgáltatási Központ)
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00030

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások					Forrásban.
	A projektre jóváhagyott összes bevétel, kiadás B=(C+D+E)	EVENKÉNTI ÜTEMEZÉS			2024. év utáni tervezett forrás, kiadás	
		2024. előtti forrás, kiadás	2024. évi eredeti előirányzat	D		
A		C	D	E		
Saját erő						
- saját erőből központi támogatás						
EU-s forrás	94 216 496					
Társfinanszírozás						
Hitel						
Egyéb forrás						
Források összesen:	94 216 496					
Személyi jellegű						
Beruházások, beszerzések	94 216 496		94 216 496			
Szolgáltatások igénybe vétele						
Adminisztratív költségek						
Kiadások összesen:	94 216 496		94 216 496			

Forintban!

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata										01'
Összes bevétel, kiadás módosítása										01
Forintban!										

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	C	D	E	F	G	H	I	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat
A	B									J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek											
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	876 654 537		22 397 238	32 492 480	19 325 405	3 952 271			78 167 394	954 821 931
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	125 000 056			130 000					130 000	125 130 056
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	175 861 264		13 353 539	4 684 797	10 717 197	245 375			29 000 908	204 862 172
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	240 261 879		7 512 933	9 773 295	8 592 558	-289 004			25 589 782	265 851 661
5	Önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása	67 889 437			904 442	-170 100	1 008 572			1 742 914	69 632 351
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 340 245		357 399	74 306	185 750	-153 043			464 412	6 804 657
7	Működési célú kvi támogatások és költségvetési támogatások	3 752 013		1 173 367	15 603 293		3 140 371			19 917 031	23 669 044
8	Elszámolásból származó bevételek	958 723			108 347					108 347	1 067 070
9	Elvonások és befizetések bevételei										
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	620 063 617		22 397 238	31 278 480	19 325 405	3 952 271			76 953 394	697 017 011
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	256 590 920			1 214 000					1 214 000	257 804 920
15	14-ból EU-s támogatás										
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	24 496 806		18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések										
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele										
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	24 496 806		18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945
22	21-ből EU-s támogatás										
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	20 200 000									20 200 000
24	Építményadó										
25	Idegiergalmi adó										
26	Iparszási adó	20 000 000									20 000 000
27	Talajterhelési díj	200 000									200 000
28	Gépjárműadó										
29	Telkadó										
30	Kommunális adó										
31	Működési bevételek (32+...+42)	66 441 177				5 125 231				5 125 231	71 566 408
32	Készletértékesítés ellenértéke	4 716 535				4 568 024				4 568 024	9 284 559
33	Szolgáltatások ellenértéke	42 810 000									42 810 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	12 365 000									12 365 000
35	Tulajdonosi bevételek										
36	Ellátási díjak										
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 081 865				557 148				557 148	2 639 013
38	Általános forgalmi adó visszatérítése										
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					59				59	59
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
41	Biztosító által fizetett kártérítés										
42	Egyéb működési bevételek	4 467 777									4 467 777
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	2 200 000			14 316 430					14 316 430	16 516 430
44	Immateriális javak értékesítése										
45	Ingatlanok értékesítése	2 000 000			14 316 430					14 316 430	16 316 430
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	200 000									200 000
47	Részesedések értékesítése										
48	Részesedések megzűnéséhez kapcsolódó bevételek										

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata										01'
Összes bevétel, kiadás módosítása										01

Forintban!										...számszámú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről									
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	989 992 520	40 636 789	46 808 910	48 346 224	3 952 271			139 744 194	1 129 736 714
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70+71)	420 000 000	639 817						639 817	420 639 817
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	420 000 000	639 817						639 817	420 639 817
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)	22 088 196	1 333 990			-1 316 192			17 798	22 105 994
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 088 196	1 333 990			-1 316 192			17 798	22 105 994
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszűntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Változások									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	442 088 196	1 973 807		48 346 224	-1 316 192			657 615	442 745 811
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 432 080 716	42 610 596	46 808 910	48 346 224	2 636 079			140 401 809	1 572 482 525

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata												01'
Összes bevétel, kiadás módosítása												01
Forrásbontás												
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	B	C	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat
A					D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Kiadások												
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+16)		783 458 203	15 524 122	34 124 907	85 370 099	2 636 079				137 655 207	921 113 410
2	Személyi juttatások		263 733 545	652 000	700 000	-13 000 000					-11 648 000	252 085 545
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		20 742 487	84 760		-845 000					-760 240	19 982 247
4	Dologi kiadások		163 794 417		14 764 210	-9 921 074	2 636 079				7 479 215	171 273 632
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		51 472 918								51 472 918	51 472 918
6	Egyéb működési célú kiadások		283 714 836	14 787 362	18 660 697	109 136 173					142 584 232	426 299 068
7	- a 6-ból: - Előző év elszámolásból származó befizetések					1 300 000					1 300 000	1 300 000
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések											
9	- Egyéb elvonások, befizetések											
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre											
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre											
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre											
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		259 264 836		10 660 697	109 136 173					119 796 870	379 061 706
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre											
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		19 450 000		8 000 000						8 000 000	27 450 000
16	- Ártérgépszítések, áramtámogatások											
17	- Kamattámogatások											
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		5 000 000									5 000 000
19	- Tartalékok		5 000 000									5 000 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék											
21	- Céltartalék											
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)		307 374 704	18 239 551							-35 075 499	272 299 205
23	Beruházások		5 832 484								9 104 000	14 936 484
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás											
25	Felújítások		301 542 220	18 239 551							-44 179 499	257 362 721
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		277 588 925			-62 419 050						277 588 925
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások											
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre											
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre											
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre											
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre											
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre											
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre											
34	- Lakástámogatás											
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre											
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)		1 090 832 907	33 763 673	34 124 907	32 055 049	2 636 079				102 579 708	1 193 412 615

Forrásban!

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata											01
Összes bevétel, kiadás módosítása											01
Forinban!											
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)										
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)										
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása										
43	Bevételek célú belföldi értékpapírok vásárlása										
44	Kincstárjegyek beváltása										
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
46	Belföldi kötvények beváltása										
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	341 247 809	8 846 923	12 684 003	16 291 175				37 822 101	379 069 910	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása										
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 088 196	1 333 990						1 333 990	23 422 186	
51	Központi, irányító szervi támogatás	319 159 613	7 512 933	12 684 003	16 291 175				36 488 111	355 647 724	
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése										
53	Pénzügyi lízing kiadásai										
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)										
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása										
56	Bevételek célú külföldi értékpapírok vásárlása										
57	Külföldi értékpapírok beváltása										
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek										
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek										
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek										
61	Váltókiadások										
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	341 247 809	8 846 923	12 684 003	16 291 175				37 822 101	379 069 910	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 432 080 716	42 610 596	46 808 910	48 346 224	2 636 079			140 401 809	1 572 482 525	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		149								149	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata										01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02

Forintban!										
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek										
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	875 574 537	22 397 238	31 278 480	19 325 405	3 952 271			76 953 394	952 527 931
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	125 000 056		130 000					130 000	125 130 056
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	175 861 264	13 353 539	4 684 797	10 717 197	245 375			29 000 908	204 862 172
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	240 261 879	7 512 933	9 773 295	8 592 558	-289 004			25 589 782	265 851 661
5	Önkormányzatok gyermekéktartási feladatainak támogatása	67 889 437		904 442	-170 100	1 008 572			1 742 914	69 632 351
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 340 245	357 399	74 306	185 750	-153 043			464 412	6 804 657
7	Működési célú, kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 752 013	1 173 367	15 603 293		3 140 371			19 917 031	23 669 044
8	Elszámolásból származó bevételek	958 723		108 347					108 347	1 067 070
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	620 063 617	22 397 238	31 278 480	19 325 405	3 952 271			76 953 394	697 017 011
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	255 510 920								255 510 920
15	14-ból EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	24 496 806	18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	24 496 806	18 239 551		23 895 588				42 135 139	66 631 945
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	20 200 000								20 200 000
24	Építványadó									
25	Idegénforgalmi adó									
26	Iparrézségi adó	20 000 000								20 000 000
27	Talajterhelési díj	200 000								200 000
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+42)	66 441 177			5 125 231				5 125 231	71 566 408
32	Készletértékesítés ellenértéke	4 716 535			4 568 024				4 568 024	9 284 559
33	Szolgáltatások ellenértéke	42 810 000								42 810 000
34	Környezeti szolgáltatások értéke	12 365 000								12 365 000
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 081 865			557 148				557 148	2 639 013
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegi bevételek				59				59	59
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek	4 467 777								4 467 777
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	2 200 000		14 316 430					14 316 430	16 516 430
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése	2 000 000		14 316 430					14 316 430	16 316 430
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	200 000								200 000
47	Részvételértékesítés									
48	Részvételértékesítés megvásárlásához karszabó bevételek									

270

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata											01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása											02
Forintban!											
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számi módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)										
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről										
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz										
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+ ...+57)										
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről										
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz										
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	988 912 520	40 636 789	45 594 910	48 346 224	3 952 271			138 530 194	1 127 442 714	
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)										
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)										
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	396 372 840	-96 943	-6 786 000					-6 882 943	389 489 897	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	396 372 840	-96 943	-6 786 000					-6 882 943	389 489 897	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele										
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	22 088 196	1 333 990			-1 316 192			17 798	22 105 994	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 088 196	1 333 990			-1 316 192			17 798	22 105 994	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése										
75	Likviditási bevételek me szüntetése										
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)										
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
81	Változóbevételek										
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	418 461 036	1 237 047	-6 786 000		-1 316 192			-6 865 145	411 595 891	
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 407 373 556	41 873 836	38 808 910	48 346 224	2 636 079			131 665 049	1 539 038 605	

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata											01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása											02
Forintban!											
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
Kiadások											
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	758 751 043	14 787 362	26 124 907	85 370 099	2 636 079			128 918 447	887 669 490	
2	Személyi juttatások	259 266 545		700 000	-13 000 000				-12 300 000	246 966 545	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 233 927			-845 000				-845 000	19 388 927	
4	Dologi kiadások	163 512 817		14 764 210	-9 921 074	2 636 079			7 479 215	170 992 032	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	51 472 918								51 472 918	
6	Egyéb működési célú kiadások	264 264 836	14 787 362	10 660 697	109 136 173				134 584 232	398 849 068	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				1 300 000				1 300 000	1 300 000	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések										
9	- Egyéb elvonások, befizetések										
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	259 264 836	14 787 362	10 660 697	109 136 173				134 584 232	393 849 068	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
16	- Árkiegészítések, ártámogatások										
17	- Kamattámogatások										
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre										
19	- Tartalékok	5 000 000								5 000 000	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	5 000 000								5 000 000	
21	- Céltartalék										
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	307 374 704	18 239 551		-53 315 050				-35 075 499	272 299 205	
23	Beruházások	5 832 484			9 104 000				9 104 000	14 936 484	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás										
25	Felújítások	301 542 220	18 239 551		-62 419 050				-44 179 499	257 362 721	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	277 588 925								277 588 925	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre										
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre										
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre										
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
34	- Lakástámogatás										
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 066 125 747	33 026 913	26 124 907	32 055 049	2 636 079			93 842 948	1 159 968 695	

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata											01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása											02
Forrásban!											
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számu módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)										
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)										
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása										
43	Bevételre és célú belföldi értékpapírok vásárlása										
44	Kincstárjegyek beváltása										
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
46	Belföldi követelmények beváltása										
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	341 247 809	8 846 923	12 684 003	16 291 175				37 822 101	379 069 910	
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása										
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 088 196	1 333 990						1 333 990	23 422 186	
51	Központi, irányító szervi támogatás	319 159 613	7 512 933	12 684 003	16 291 175				36 488 111	355 647 724	
52	Pénzeszközök lekötött betéteként elhelyezése										
53	Pénzügyi lízing kiadásai										
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)										
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása										
56	Bevételre és célú külföldi értékpapírok vásárlása										
57	Külföldi értékpapírok beváltása										
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek										
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek										
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek										
61	Változatok										
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	341 247 809	8 846 923	12 684 003	16 291 175				37 822 101	379 069 910	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 407 373 556	41 873 836	38 808 910	48 346 224	2 636 079			131 665 049	1 539 038 605	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		149								149	
Özfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03
Forrásban!										
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számi módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek										
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	1 080 000		1 214 000					1 214 000	2 294 000
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása									
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása									
5	Önkormányzatok gyermekéktanterítési feladatainak támogatása									
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása									
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások									
8	Elszámolásból származó bevételek									
9	Elvonások és befizetések bevételei									
10	Önkormányzatok működési támogatásai (2+...+9)									
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők									
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 080 000		1 214 000					1 214 000	2 294 000
15	14-ből EU-s támogatás									
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)									
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők									
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése									
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei									
22	21-ből EU-s támogatás									
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)									
24	Építményadó									
25	Tétegmentforgalmi adó									
26	Ingatlanadó									
27	Talajterhelési díj									
28	Gépjárműadó									
29	Telekadó									
30	Kommunális adó									
31	Működési bevételek (32+...+42)									
32	Készletértéktérítés ellenértéke									
33	Szolgáltatások ellenértéke									
34	Közvetített szolgáltatások értéke									
35	Tulajdonosi bevételek									
36	Ellátási díjak									
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
38	Általános forgalmi adó visszatérítése									
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
41	Biztosító által fizetett kártérítés									
42	Egyéb működési bevételek									
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)									
44	Immateriális javak értékesítése									
45	Ingatlanok értékesítése									
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
47	Részvételértékesítés									
48	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek									

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat
	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
A										
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)									
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről									
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)									
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések ÁH-n kívülről									
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz									
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 080 000		1 214 000					1 214 000	2 294 000
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)									
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)									
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
67	Refektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
68	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
69	Maradvány igénybevétele (70+71)	23 627 160	736 760	6 786 000					7 522 760	31 149 920
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 627 160	736 760	6 786 000					7 522 760	31 149 920
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)									
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
75	Lekötött betétek megszűntetése									
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)									
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása									
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele									
81	Változóbevételek									
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	23 627 160	736 760	6 786 000					7 522 760	31 149 920
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	24 707 160	736 760	8 000 000					8 736 760	33 443 920

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03
Forrásban!										
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen J=(D+...+I)	...számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
Kiadások										
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	24 707 160	736 760	8 000 000					8 736 760	33 443 920
2	Személyi juttatások	4 467 000	652 000						652 000	5 119 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	508 560	84 760						84 760	593 320
4	Dologi kiadások	281 600								281 600
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
6	Egyéb működési célú kiadások	19 450 000		8 000 000					8 000 000	27 450 000
7	- a 6-ból: - Előző év elszámolásból származó befizetések									
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések									
9	- Egyéb elvonások, befizetések									
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre									
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
16	- Árkiegészítések, ártámogatások									
17	- Kamattámogatások									
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 450 000		8 000 000					8 000 000	27 450 000
19	- Tartalékok									
20	- a 19-ből: - Általános tartalék									
21	- Céltartalék									
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)									
23	Beruházások									
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás									
25	Felújítások									
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások									
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre									
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre									
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre									
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre									
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre									
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre									
34	- Lakástámogatás									
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre									
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	24 707 160	736 760	8 000 000					8 736 760	33 443 920

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata											01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása											03
Forintban!											
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
37	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)										
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak										
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)										
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása										
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása										
44	Kincstárjegyek beváltása										
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
46	Belföldi kötvények beváltása										
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása										
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)										
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása										
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése										
51	Központi, irányító szervi támogatás										
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése										
53	Pénzügyi lízing kiadásai										
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)										
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása										
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása										
57	Külföldi értékpapírok beváltása										
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek										
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek										
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek										
61	Váltakadások										
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	24 707 160	736 760	8 000 000					8 736 760	33 443 920	
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)										
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		1	1						1	2	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

<

</

Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona

Összes bevétel, kiadás

Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona	03
Összes bevétel, kiadás	01

Sor- szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	számi módosítás utáni előirányzat	Forma
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
Bevételek											
1	Működési bevételek (21+...+12)	49 509 045	80 623	9 463	989 503				1 079 589	50 588 634	
2	Készletértékesítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke	2 434 595	24 000						24 000	2 458 595	
4	Közzétett szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak	47 074 450								47 074 450	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
8	Általános forgalmi adó visszatérítése										
9	Kamatbevételek			3	3				6	6	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító által fizetett kártérítés										
12	Egyéb működési bevételek		56 623	9 460	989 500				1 055 583	1 055 583	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										
17	16-ból EU-támogatás										
18	Közhatalmi bevételek										
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)										
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										
23	22-ből EU-s támogatás										
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)										
25	Immateriális javak értékesítése										
26	Ingatlanok értékesítése										
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
28	Működési célú átvett pénzeszközök										
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	49 509 045	80 623	9 463	989 503				1 079 589	50 588 634	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	187 906 575	9 791 464	12 684 003	20 205 843				42 681 310	230 587 885	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		2 278 531						2 278 531	2 278 531	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele										
34	Irányító szerv(ök) önkormányzati támogatás (műszerny-finanszírozás)	187 906 575	7 512 933	12 684 003	20 205 843				40 402 779	228 309 354	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30-31)	237 415 620	9 872 087	12 693 466	21 195 346				43 760 899	281 176 519	
Kiadások											
1	Működési költségvetési kiadásai (2+...+6)	236 653 620	8 872 087	8 883 466	19 195 346				36 950 899	273 604 519	
2	Személyi juttatások	110 084 800	6 648 636	6 790 351	16 675 000				30 113 987	140 198 787	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 457 224	864 297	879 115	2 167 750				3 911 162	18 368 386	
4	Dologi kiadások	112 111 596	1 359 154	1 214 000	352 596				2 925 750	115 037 346	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások										
7	Felhalmozási költségvetési kiadásai (8+...+10)	762 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000				6 810 000	7 572 000	
8	Beruházások	762 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000				6 810 000	7 572 000	
9	Felújítások										
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
11	10-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása										
12	Finanszírozási kiadások										
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	237 415 620	9 872 087	12 693 466	21 195 346				43 760 899	281 176 519	

[illegible]

Nyírbéltek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona											03
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása											02
Forrásból:											
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
Bevételek											
1	Működési bevételek (2+...+12)	16 725 000			125 276				125 276	16 850 276	
2	Készletértékesítés ellenértéke										
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 250 000								1 250 000	
4	Közvetített szolgáltatások értéke										
5	Tulajdonosi bevételek										
6	Ellátási díjak	15 475 000								15 475 000	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó										
8	Általános forgalmi adó visszatérítése										
9	Kamatbevételek										
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
11	Biztosító által fizetett kártérítés										
12	Egyéb működési bevételek				125 276				125 276	125 276	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)										
14	Elvonások és befizetések bevételei										
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei										
17	16-ből EU támogatás										
18	Közhatalmi bevételek										
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)										
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások										
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése										
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei										
23	22-ből EU-s támogatás										
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)										
25	Immateriális javak értékesítése										
26	Ingatlanok értékesítése										
27	Egyéb immateriális eszközök értékesítése										
28	Működési célú átvett pénzeszközök										
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	16 725 000			125 276				125 276	16 850 276	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	50 640 710	1 343 220	573 324	3 801 474				5 718 018	56 358 728	
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele										
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele										
34	Átmeneti szerv (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	50 640 710	1 343 220	573 324	3 801 474				5 718 018	56 358 728	
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	67 365 710	1 343 220	573 324	3 926 750				5 843 294	73 209 004	
Kiadások											
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+16)	67 238 710	1 343 220	573 324	3 926 750				5 843 294	73 082 004	
2	Személyi juttatások	26 268 000	1 188 687	507 366	3 475 000				5 171 053	31 439 053	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 520 840	154 533	65 958	451 750				672 241	4 193 081	
4	Dologi kiadások	37 449 870								37 449 870	
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai										
6	Egyéb működési célú kiadások										
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	127 000								127 000	
8	Beruházások	127 000								127 000	
9	Felújítások										
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások										
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása										
12	Finanszírozási kiadások										
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	67 365 710	1 343 220	573 324	3 926 750				5 843 294	73 209 004	
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)											9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)											

Nyírbételek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona		03
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása		02

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Bevételek						6. sz. módosítás	H	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
			1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	I				
A	B	C	D	E	F	G	H					
1	Működési bevételek (2+...+12)	32 784 045	80 623	9 463	864 227						954 313	33 738 358
2	Készletértékesítés ellenértéke											
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 184 595	24 000								24 000	1 208 595
4	Közvetített szolgáltatások értéke											
5	Tulajdonosi bevételek											
6	Ellátási díjak	31 599 450										31 599 450
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó											
8	Általános forgalmi adó visszatérítése			3	3						6	6
9	Kamatbevételek											
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei											
11	Biztosító által fizetett kártérítés											
12	Egyéb működési bevételek		56 623	9 460	864 224						930 307	930 307
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)											
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)											
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése											
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei											
17	16-ból EU-s támogatás											
18	Közhatalmi bevételek											
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)											
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások											
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése											
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei											
23	22-ből EU-s támogatás											
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)											
25	Immateriális javak értékesítése											
26	Ingatlanok értékesítése											
27	Egyéb ártáv eszközök értékesítése											
28	Működési célú átvett pénzeszközök											
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök											
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	32 784 045	80 623	9 463	864 227						954 313	33 738 358
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	137 265 865	8 448 244	12 110 679	16 404 369						36 963 292	174 229 157
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		2 278 531								2 278 531	2 278 531
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele											
34	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (finanszírozás)	137 265 865	6 169 713	12 110 679	16 404 369						34 684 761	171 950 626
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	170 049 910	8 528 867	12 120 142	17 268 596						37 917 605	207 967 515
Kiadások												
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	169 414 910	7 528 867	8 310 142	15 268 596						31 107 605	200 522 515
2	Személyi juttatások	83 816 800	5 459 949	6 282 985	13 200 000						24 942 934	108 759 734
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 936 384	709 764	813 157	1 716 000						3 238 921	14 175 305
4	Dologi kiadások	74 661 726	1 359 154	1 214 000	352 596						2 925 750	77 587 476
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai											
6	Egyéb működési célú kiadások											
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	635 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000						6 810 000	7 445 000
8	Beruházások	635 000	1 000 000	3 810 000	2 000 000						6 810 000	7 445 000
9	Felújítások											
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások											
11	10-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai											
12	Finanszírozási kiadások											
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	170 049 910	8 528 867	12 120 142	17 268 596						37 917 605	207 967 515

Eves tervezett létszám előirányzat (fő)	18	18	18
Külföldi alkalmazottak létszáma (fő)			

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11744058-15404101

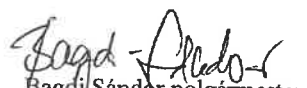
Éves eredeti kiadási előirányzat: 1.482.747.451 Ft

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	NINCS				
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:					

Kelt Nyírbétek, 2024. február 13.


Bagdi Sándor polgármester
kölségvetési szerv vezetője



A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2024. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	75 002 354	75 002 354
1.1.1.2	Településüzemeltetés-Zöldterület-kezelés támogatása	14 272 649	14 272 649
1.1.1.3	Településüzemeltetés-Közülgítés támogatása	13 316 000	13 446 000
1.1.1.4	Településüzemeltetés-Közütemető támogatása	2 400 913	2 400 913
1.1.1.5	Településüzemeltetés-Közüutak támogatása	3 864 547	3 864 547
1.1.1.6	Településüzemeltetés-Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 432 876	12 432 876
1.1.1.7	Településüzemeltetés-Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	100 706	100 706
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 610 011	3 610 011
I.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	125 000 056	125 130 056
1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatása	23 442 864	23 615 238
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	102 138 400	119 461 489
	Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	2 868 000	3 083 100
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	47 412 000	58 456 970
I.2	Közünevelési feladatok támogatása	175 861 264	204 616 797
1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	90 767 923	90 767 923
1.3.2.1	Család-és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	8 744 899
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés	8 486 000	8 747 641
1.3.2.4.2	Személyi gondozás	25 000	25 000
1.3.2.4.1.	Szociális segítség	7 230 000	8 526 645
1.3.2.6.1.	Időkorúak nappali intézményi ellátása	349 830	590 150
	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások (Idősek Otthona) bér támogatás	65 240 100	81 046 662
1.3.4.2.	Intézményüzemeltetési támogatás	61 519 926	67 691 755
I.3	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	240 261 879	266 140 675
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	21 249 400	21 828 600
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	35 927 457	36 611 559
1.4.2.0	Szüüidei étkeztetés támogatása	10 712 580	10 183 620
I.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	67 889 437	68 623 779
1.5.2.0	Könyvtári és közüművelődési feladatok támogatása	6 340 245	6 957 700
I.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 340 245	6 957 700
	Összesen:	615 352 881	671 469 007

* Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény

1. melléklet az 1/2024. (I.13.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

a 2024. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+:-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Átadott pénzeszközök ÁH-n belülre K5061		259 264 836	133 334 232	392 599 068
2.	Nyírbélték-Ömböly Intézményfenntartó Társulás működte	Működési támogat	254 064 836	47 763 544	301 828 380
3.	Társulás szervezete	Működési támogat	450 000	50 000	500 000
4.	Nyírbéltéki Gyöngyszem Óvoda, Községi Könyvár és Kor	Működési támogat	253 614 836	47 713 544	301 328 380
5.	Nyírbéltéki Roma Nemzetiségi Önkormányzata	Működési támogat	1 500 000		1 500 000
6.	Kelet-Nyírségi Kistérségi Társulás	Működési támogat	1 200 000	2 227 850	3 427 850
7.	E.Község szervezetének működése	Működési támogat	2 500 000		2 500 000
8.	MÁK TOP-PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00030 pályázat	Támogatás visszautalása		83 342 838	83 342 838
9.	Átdott pénzeszköz ÁH-n kívülre K5121		19 450 000	8 005 000	27 455 000
10.	Európa kapu stb. szervezetek tagdíjak	Működési támogat	450 000		450 000
11.	Nyírbéltéki Polgárőregyesület	Működési támogat	550 000		550 000
12.	Nyírbéltéki Önkéntes Tűzoltó Egyesület	Működési támogat	500 000		500 000
13.	Nyírbéltéki házi orvosi praxisok	Működési támogat	1 200 000		1 200 000
14.	Nyírbéltéki Népdalkör	Működési támogat	300 000		300 000
15.	Nyírbéltéki Nyugdíjas Klubok	Működési támogat	300 000		300 000
16.	Béltéki Csajok Közösségépítő Egyesülete	Működési támogat	300 000		300 000
17.	Nyírbélték Nagyközségért Közalapítvány	Működési támogat	1 000 000		1 000 000
18.	Szervezeti tagdíjak	Működési támogat	200 000		200 000
19.	Nyírbéltéki Községi Sportegyesület	Működési támogat	12 000 000	8 000 000	20 000 000
20.	Történelmi egyházak támogatása	Működési támogat	450 000		450 000
21.	LEADER Egyesület	Működési támogat	2 200 000		2 200 000
22.	Nyírbátori Kistérségi Jegyzőinek Egyesülete	Működési támogat		5 000	5 000
23.					
24.					
25.					
26.					
27.					
28.					
29.					
30.					
31.					
32.					
33.					
34.					
Összesen:			278 714 836	141 339 232	420 054 068

Nem kötelező!

13. melléklet az 1/2024.(II.13.) önkormányzati rendelethez
Ellátottak juttatásai 107060

	A	B	C
1	Rovat megnevezése		2024 évi előirányzat
2	Szakmaki anyag beszerzése (Gyógyszertámogatások)	53111	5 200 000
3	Üzemeltetési anyag beszerzése 2024.évben támogatás terhére vásárolt szociális tűzifa, élelmiszer csomag, tisztítószer, ovi csomag	53121	10 500 000
4	Vásárolt élelmezés (gyermekekétkeztetés, szociális étkeztetés, szünidei étkeztetése)	53511	13 000 000
5	Egyéb szolgáltatások teljesítése, tűzifa szállítás, tűzifa darabolás	53361	3 500 000
6	Előzetesen felszámított működési célú ÁFA (gyógyszertámogatás, ÁFA-ja 260005 Ft, tűzifa + szállítás ÁFA-ja 4185000 Ft, vásárolt élelmezés ÁFA-ja 4050000 Ft.	53511	8 495 005
7	Települési támogatás a szoc. Tv. 45. § szerint középiskolások, egyetemisták beiskolázási támogatása	5481	1 737 000
8	Települési támogatás szoc.tv. 45. §. Lakhatási támogatás, egyéb támogatások	5481	2 000 000
9	Települési támogatás szoc.tv. 45. § eseti támogatás, temetési segély	5481	28 335 918
10	Települési támogatás szoc.tv. 45. § közfoglalkoztatottak támogatása	5481	18 000 000
11	Önkormányzat saját forrása terhére nyújtott támogatás Bursa ösztöndíj program támogatása, szociális támogatások	5481	400 000
12	Köztemetés kiadásai Szoc.tv. 48.§.	5481	1 000 000
	Összesen:		92 167 923

14. melléklet az 1 / 2024. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv
2024. évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	73 054 542	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	73 054 545	876 654 537
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül					496 806	24 000 000							24 496 806
4.	Közhatalmi bevételek		225 000	8 512 450	525 000	1 563 400	265 000	312 000	256 000	8 000 000	300 000	240 000	1 150	20 200 000
5.	Működési bevételek	9 758 989	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	9 758 993	117 107 912
6.	Felhalmozási bevételek	183 337	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	2 200 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	36 840 683	442 088 196
10.	Bevételek összesen:	119 837 551	120 062 554	128 350 004	120 362 554	121 897 760	144 102 554	120 149 554	120 093 554	127 837 554	120 137 554	120 077 554	119 838 704	1 482 747 451
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	39 781 817	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	39 781 822	477 381 859
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 696 603	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	3 696 602	44 359 225
14.	Dologi kiadások	24 566 140	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	24 566 143	294 793 713
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	8 200 000	1 200 000	1 700 000	2 800 000	5 400 000	1 772 918	4 200 000	21 350 000	51 472 918
16.	Egyéb működési célú kiadások	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	23 642 903	283 714 836
17.	Beruházások					500 000	2 000 000	894 484			4 000 000			7 394 484
18.	Felújítások				2 560 000	25 200 000	12 200 000	58 000 000	5 200 000	37 500 084	50 000 000	50 000 000	60 882 136	301 542 220
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	22 088 196												22 088 196
21.	Kiadások összesen:	115 025 659	92 887 470	92 887 470	94 447 470	125 587 470	107 087 470	152 281 954	99 687 470	134 587 554	147 460 388	145 887 470	173 919 606	1 482 747 451
22.	Egyenleg	4 811 892	27 175 084	35 462 534	24 915 084	-3 689 710	37 015 084	-35 132 400	20 406 084	-6 750 000	-27 322 834	-25 809 916	-54 080 902	

15. melléklet az 1 / 2024. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Nyírbéltek Nagyközség Önkormányzata
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi	2026. évi	Forintban! 2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	672 210 000	739 431 000	813 374 100
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	100 000 000	120 000 000	140 000 000
3.	Közhatalmi bevételek (4.....+7.....+10)	20 200 000	20 200 000	20 200 000
4.	Építványadó			
5.	Idénforgalmi adó			
6.	Iparűzési adó			
7.	Teljesítménydíj	20 000 000	20 000 000	20 000 000
8.	Gépjárműadó	200 000	200 000	200 000
9.	Telekadó			
10.	Kommunális adó			
11.	Működési bevételek			
12.	Felhalmozási bevételek	117 107 912	117 109 120	119 190 000
13.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 200 000	1 500 000	1 300 000
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)	911 717 912	998 240 120	1 094 064 100
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)	911 717 912	998 240 120	1 094 064 100

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi	2026. évi	Forintban! 2027. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	811 717 912	878 240 120	954 064 100
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)	100 000 000	120 000 000	140 000 000
3.	Beruházások	20 000 000	20 000 000	25 000 000
4.	Felújítások	80 000 000	100 000 000	115 000 000
5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	911 717 912	998 240 120	1 094 064 100
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	911 717 912	998 240 120	1 094 064 100

NYIRBÉLTEK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

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, kőjegyző		1		1
I. besorolási osztály összesen		5		5
II. besorolási osztály összesen		4		4
közzszolgálati ügykezelő, MT alkalmazott		3		3
KÖZTISZTVISSELŐK, KORMÁNYTISZTVISSELŐK ÖSSZESEN		13		13
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			1	1
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető				
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
"A", "B" fizetési osztály összesen	1		13	14
"C", "D" fizetési osztály összesen			4	4
"E", "J" fizetési osztály összesen			7	7
kutató, felsőoktatásban oktató				
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1		25	26
MT szerint alkalmazott egyéb, fizikai alkalmazott)	1		2	3
ösztöndíjas foglalkoztatott				0
közfoglalkoztatott	150			150
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	152	0	2	154
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 helyezettettek létszáma				
ösztöndíjas 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)	159	13	27	199

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		NINCS
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból 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.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idégenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadókból 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:		#ÉRTÉK!

18. számú melléklet az 1 / 2024. (II.13.) önkormányzati rendelethez
Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata
Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi várható és 2024. évi terv adatokról
B E V É T E L E K

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	678 880 027	783 821 871	876 654 537
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 099 564	115 802 824	125 000 056
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	103 873 550	132 579 887	175 861 264
5	Önkormányzatok gyermekéktanulási feladatainak támogatása	196 507 349	223 541 424	240 261 879
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	44 988 921	67 611 164	67 889 437
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	6 397 783	7 055 310	6 340 245
8	Elszámolásból származó bevételek	27 098 618	24 978 494	3 752 013
9	Elvonások és befizetések bevételei	1 293 230	3 159 853	958 723
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	486 259 015	574 728 956	620 063 617
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás	192 621 012	209 092 915	256 590 920
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	243 381 797	222 834 338	24 496 806
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	243 381 797	222 834 338	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			24 496 806
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építványadó	19 305 176	22 103 865	20 200 000
25	Időgemforgalmi adó			
26	Íparági adó			
27	Tulajdonosi díj	18 940 501	21 825 202	20 000 000
28	Gépjárműadó	364 675	278 663	200 000
29	Teljesítő			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke	78 938 303	98 859 443	117 107 912
33	Szolgáltatások ellenértéke	5 418 735	5 221 392	4 716 535
34	Közvetített szolgáltatások értéke	29 342 979	28 864 421	45 244 595
35	Tulajdonosi bevételek	4 476 474	6 297 940	12 425 000
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 760 690	47 330 628	47 074 450
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 139 265	2 248 428	2 091 865
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által kifizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	166 590	2 215 857	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	633 570	6 680 777	5 555 467
44	Immateriális javak értékesítése	1 911 344	72 970 831	2 200 000
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 864 100	71 396 028	2 000 000
47	Részvételadások értékesítése	47 244	1 574 803	200 000
48	Részvételadások megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		4 446 552	
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)		4 446 552	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 022 416 647	1 205 036 900	1 040 659 255
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70+71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	358 494 075	300 598 228	420 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	358 494 075	300 598 228	420 000 000
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 913 406	22 088 196	22 088 196
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	18 913 406	22 088 196	22 088 196
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	377 407 481	322 686 424	442 088 196
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	1 399 824 128	1 527 723 324	1 482 747 451

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Forintban!		
		2022. évi tény	2023. évi várható	2024. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások	833 269 712	946 528 585	1 151 722 551
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	365 122 044	405 769 937	477 381 859
4	Dologi kiadások	35 851 959	38 342 549	44 359 225
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	212 213 890	236 561 159	294 793 713
6	Egyéb működési célú kiadások	50 314 904	35 195 110	51 472 918
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	169 766 915	230 659 830	283 714 836
8	- Törvényi előírás alapján befizetések	466 889	139 769	
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	150 324 504	209 412 290	259 264 836
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árképzések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok	18 975 522	21 407 771	19 450 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			5 000 000
21	- Céltartalék			5 000 000
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások	249 528 117	136 936 209	308 936 704
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	14 702 779	56 194 749	7 394 484
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	234 825 336	80 741 460	301 542 220
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			280 810 960
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	2		
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	2		
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)			
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+...+40)	1 082 797 829	1 083 464 794	1 460 659 255
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+...+47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+...+52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		18 913 406	22 088 196
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		18 913 406	22 088 196
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+...+58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)	1 082 797 829	1 102 378 200	1 482 747 451

19. melléklet az 1/2024. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I-(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)	NINCS						
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

Forintban!

INDOKOLÁS

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének szöveges indokolása

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

Általános indokolás:

A Magyar Köztársaság 2024. évi költségvetéséről szóló 2024. évi LV. törvényt az Országgyűlés 2024. július 13-én fogadta el.

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

Nyírbétek 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 fogadja el Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetését.

Az önkormányzat Gazdasági programjában megfogalmazott alapelvek alapján került megtervezésre Nyírbétek Nagyközség Önkormányzatának 2024. 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 2024. 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 §. tartalmazza az önkormányzat 2024. évi bevételi főösszegét 1.482.747.451 Ft összegben, kiadási főösszegét 1.482.747.451 Ft. összegben.

2-3. §-hoz

Nyírbétek Nagyközség Önkormányzata 2024. évi költségvetését tartalmazó mellékletek kerültek meghatározásra, melyek indokolását a következőkben teszem meg.

BEVÉTELEK TERVEZÉSE

Működési bevétel

2024. évben a tervezett működési célú támogatások bevételek összesen 876.654.537 Ft.

Ebből:

egyéb működési célú támogatások bevételei: 256.590.920 Ft.

Működési bevétel jelentkezik az önkormányzatnál, amely a helyiségek bérleti díjából, a lakások után befizetett visszatérülésekből (víz,gázdíj stb.), mezőőri szolgálat támogatásából, MVH támogatásokból, tárgyi eszközök bérbeadásából származik. Közhatalmi bevétel: 20.200.000 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: 472.835.174 Ft.

Állami normatív támogatás előirányzatai

I.Az önkormányzatok általános támogatása 109.969.787 Ft, mely az alábbi jogcímeket tartalmazza:

- *önkormányzati hivatal működésének támogatása 62.835.665 Ft*
- *zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása 14.306.805 Ft*
- *közüvilágítás támogatása 9.627.014 Ft*
- *közütemető fenntartása 2.406.658 Ft*
- *közüutak fenntartása 3.873.796 Ft*
- *egyéb önkormányzati feladatok 12.462.629 Ft.*
- *lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 97.209 Ft*
- *polgármester illetményhez és költségéhez nyújtott támogatás: 3.610.011 Ft.*
- *közüvilágítás kiegészítő támogatás 750.000 Ft*

II. A települési önkormányzat köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A helyi önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik az óvodai nevelés.

E feladatot Nyírbéltek-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 90.125.000 Ft, ez 3.684.030 Ft-al magasabb a 2022. évi bértámogatásnál, óvoda működtetési támogatás 16.861.000,-Ft, mely az előző évhez viszonyítva 780.000 Ft-al magasabb.

III.2. Települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása: 78.237.000 Ft.

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

A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatási összege: a 2022. évi 78.614.572 Ft-ról 78.237.000 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 10.333.400 Ft, házi segítségnyújtás személyi gondozás 5.557.560 Ft., házi segítségnyújtás szociális segítés 50.000 Ft., család-és gyermekjóléti szolgáltatás feladatai 5.128.940 Ft., Biztos Kezdet Gyerekház 9.228.840 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: 44.675.395 Ft, a támogatás összege összesen 93.634.495 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: 16.282.809 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: 29.688.853 Ft.

Szünidei gyermekétkeztetés biztosításához 10.332.390 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 6.351.310 Ft összegben.

Egyéb működési célú támogatások bevételeinek összege államháztartáson belülről: 242.197.348 Ft.

Közhatalmi bevételek tervezett összege: 20.300.000 Ft.

A működési bevételek összege: 90.034.247 Ft, tartalmazza a szolgáltatások, közvetített szolgáltatások ellenértékét, ellátási díjakat, az Áfa összegét.

Felhalmozási és tőke jellegű bevétel

Ingatlanértékesítésből, egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel 52.835.890.Ft, egyéb tárgyi eszköz értékesítése 200.000 Ft.

Belföldi finanszírozás bevétele (államháztartáson belüli megelőlegezések: 18.913.406 Ft.

Itt került megtervezésre az NEAK-tól kapott támogatás, mely 17.865.300 Ft. Ez az összeg nyújt fedezetet a védőnői szolgálat és iskola egészségügyi feladatok ellátásához.

Közfoglalkoztatás működési célú bevétele: 200.825.508 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 pénzforgalmi maradványbevételét tervezzük felhasználni, amely 298.000.000 Ft.

KIADÁSOK TERVEZÉSE

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

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI

2024. évben tervezett működési kiadás **összesen 1.482.747.451 Ft.**

A kiadások tervezésénél a 2024. január 1-jén ellátott feladatokat vettük figyelembe, amelyek magukban foglalják az ellátásukhoz szükséges személyi, valamint dologi kiadásokat.

Személyi juttatások

Önkormányzat összesen 477.381.859 Ft. + járulék 44.359.225 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 2024. január 1-jei létszám alapján az alábbiak szerint kerültek meghatározásra:

Teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma:

- Nyírbétek Önkormányzati Hivatal: 12 fő köztisztviselő, 1 fő takarító,
- Nyírbétek Nagyközségi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központja és Idősek Otthona: 2024. január 1-től december 31-ig 27 fő.
- Önkormányzat:
- 1 fő polgármester, 1 fő alpolgármester, 5 fő választott képviselő, bizottsági tag
- 1 fő közművelődési szakember,
- 1 fő mezőőr,

A 2024. 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: 294.793.713 Ft.

A tervezett előirányzatok a 2024. 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: 51.472.918 Ft. Az előirányzat tartalmazza a települési támogatás fedezetét.

Egyéb működési célú támogatás ÁHT belülről összege: 259.264.836 Ft.

Egyéb működési célú kiadás ÁHT kívülről összege: 19.450.000 Ft.

Kistérségi Társulás részére átadott pénzeszköz előirányzatát 1.200.000 Ft-ot.

Nyírbéltek-Ömböly Intézményfenntartó Társulásnak működési célú átadott pénzeszköz 254.064.836 Ft.

Encsencs Község részére átadott pénzeszköz előirányzata: 2.500.000 Ft

Nyírbéltek Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat 1.500.000 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,
- idősök bentlakásos intézményi ellátása, Biztos Kezdet Gyerekház működtetése.

A tervezetben támogatásban javasoljuk részesíteni a Tűzoltó Egyesületet, Polgárőrséget, Sportegyesületet, Népdkört, Nyugdíjas Egyesületeket, Egyházakat, Békai Csajok Közösségépítő Egyesülete, Egyéb szervezetek tagdíjainak hozzájárulása LEADER Egyesületet. Tervezésre kerültek lakosságszám alapján meghatározott tagdíjak kiadásai.

FEJLESZTÉSI, FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

A felhalmozási, beruházási, felújítási kiadások 2024. évi összege 308.936.704 Ft.

A felhalmozási kiadásokat a felhalmozási egyensúly megtartásával terveztük.

2024 évben megvalósuló beruházások, felújítások

A tervezés során a már ténylegesen a költségvetési számlára megérkezett pénzeszszegek kerültek tervezésre és olyan pályázatok, amelyről a támogató okirat megérkezett.

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.

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."

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 2024. 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 fejlesztéseinek 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 Mötv. 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 érdekeltségi 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 osztottan 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. §^{*} (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 alkalmazásszolgáltatást 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 kötöttséggel - 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 lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség 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