



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.
☎ Telefonszám: +36 42/281-042
E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu
KRID: 658069908 NYBONK

Ügyiratszám: ÖNK/...../2022.
Ügyintéző: Burai Ildikó

ELŐTERJESZTÉS

a 2021. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, a 2021. évi maradvány elszámolás és a 2021. évi vagyommérleg jóváhagyásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján a vagyonnról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

A fenti törvény 91. § (1) bekezdésének megfelelően, a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezettel együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani az Áht. 68/B. §-a szerinti, Magyar Államkincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Önkormányzatunknál 2021. évben a Magyar Államkincstár részéről a központi költségvetésből származó támogatások 2020. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének megállapítására irányuló hatósági ellenőrzés, valamint a központi költségvetés IX. fejezetéből származó 2021. évi támogatások igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzésére került sor. Egyik ellenőrzés sem állapított meg eltérést.

Az Áht. 91. § (2) bekezdésében tájékoztatási kötelezettséggel előírt mérlegeket, kimutatásokat jelen rendelet-tervezet mellékletei illetve szöveges indoklásai tartalmazzák.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. §-a szerinti vagyonkimutatást, a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ideértve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket a rendelet tervezet 13. és 14. számú mellékleti mutatják be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. §-a szerinti költségvetési maradványt a rendelet tervezet 10. sz. melléklete határozza meg szervezetenkénti bontásban.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

A kihirdetett veszélyhelyzet lévén az önkormányzat 2021. évi költségvetése Nyírbátor Város Önkormányzata Polgármesterének 4/2021. (II. 18.) Önkormányzati rendeletével került jóváhagyásra. A költségvetés év közben három alkalommal került módosításra, melyek érintették valamennyi önkormányzati szervezet kiadási előirányzatait.

Az utolsó módosításra 2021. november 24-én került sor. A Képviselő-testület a költségvetést érintő változásokról több alkalommal is hozott döntést. Átruházott hatáskörben Polgármesteri határozattal 2021-ben 25 alkalommal módosultak a költségvetési előirányzatok, melyek átvezetésre kerültek a költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatain.

Ennek megfelelően a 2021. évi gazdálkodásról elkészített beszámolót és az azt alátámasztó adatokat az alábbiakban ismertetem, illetve terjesztem elő.

Nyírbátor Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetése **6.085.983.556,-Ft** bevételi és kiadási előirányzattal indult. Az évközi változásokkal a módosított előirányzat fő összege **7.354.267.203,-Ft**-ra emelkedett.

A 2021. évi költségvetési beszámoló pénzügyi mérlegének (1. melléklet) bevételi teljesített fő összege meghaladja a 6 milliárd forintot, a **7.354.267.203,-Ft** módosított előirányzatával szemben **6.207.569.789,-Ft** bevétel realizálódott, ami **84,41%-os** teljesítésnek felel meg.

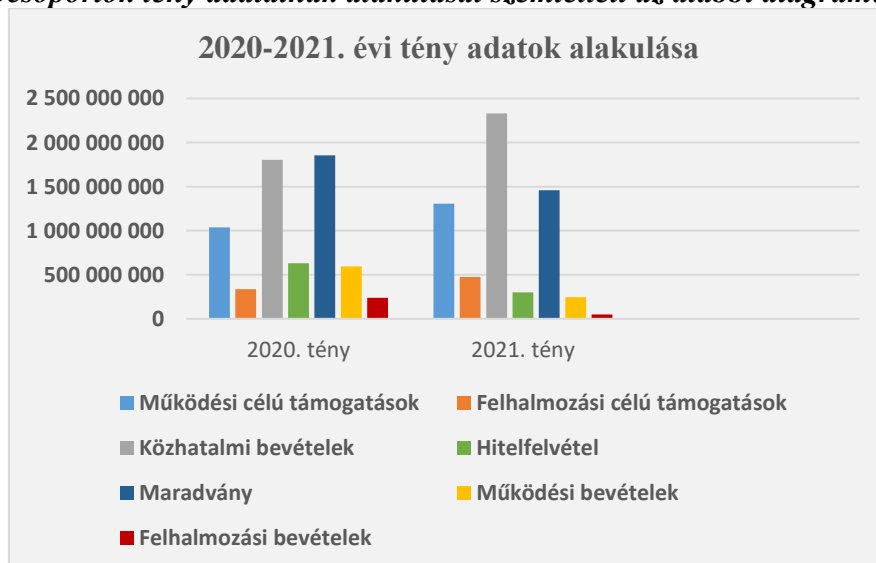
A 2021. évi költségvetési beszámoló pénzügyi mérlege:

Adatok Ft-ban

	2021. ÉVI módosított	2021. ÉVI TÉNY	Eltérés a módosított előirányzattól
Felhalmozási mérleg	3.109.683.434,-	2.052.659.730,-	-1.057.023.704,-
Működési mérleg	4.244.583.769,-	4.154.910.059,-	-89.673.710,-
Összesen	7.354.267.203,-	6.207.569.789,-	-1.146.697.414,-

A 2021. évi költségvetés tervezésekor előirányzott kötelező és önként vállalt feladatok alapvetően megvalósításra kerültek.

A bevételi főcsoportok tény adatainak alakulását szemlélteti az alábbi diagram:





NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

2021. évben az előző évihez képest nőtt a működési és felhalmozási célú támogatások, illetve a közhatalmi bevételek összege. Csökkent a hitelfelvétel, a maradvány, a működési és felhalmozási bevételek összege.

Az önkormányzati beruházásokhoz 2021-ben nem kapcsolódott fejlesztési célú hitelkérelem. Az évközi likviditási nehézségek kezelésére 100.000.000,-Ft keretösszegű folyószámlahitelkeret került engedélyezésre.

A 2021. évi költségvetési beszámoló pénzügyi mérlegének (1. melléklet) kiadási teljesített fő összege meghaladja az 5 milliárd forintot, a **7.354.267.203,-Ft** módosított előirányzatával szemben **5.137.427.405,-Ft** kiadás realizálódott, ami **69,86%-os** teljesítésnek felel meg.

A kiadási főcsoportok tény adatainak alakulását szemlélteti az alábbi diagram:



A Képviselő-testületi költségvetési, pénzügyi előterjesztések, éves beszámolók révén rendszeres kapcsolatot tartottunk az **önkormányzat könyvvizsgálójával**.

A nem rendszeresen előforduló feladatokat a döntés előkészítés keretében egyeztettük. Év közben szervezeti változások miatt az önkormányzati könyvvizsgálói szolgáltatás is pályáztatásra került. Új céggel kötött az önkormányzat megbízási szerződést 2025. június 30-ig. A könyvvizsgálói feladatokat ellátó személy a szervezeti változás mellett nem változott.

A költségvetési beszámoló rendelet-tervezete az önkormányzat könyvvizsgálója részére megküldésre került. A könyvvizsgálói jelentést az előterjesztés 1. mellékleteként csatoltuk.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a szerint a **költségvetési szerv vezetője** köteles a kormányrendelet 1. melléklete szerinti **nyilatkozatban** értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A vezetői nyilatkozatokat az előterjesztés 2. mellékleteként csatoltuk.

A 2021. évben végzett **belső ellenőrzések** során a vizsgálatot végző belső ellenőr arra törekedett, hogy az ellenőrzött feladatok vonatkozásában feltárja a rendszerekben, folyamatokban rejlő kockázatokat és megalapozott javaslatokkal segítse az ellenőrzött szervezetet annak érdekében, hogy megfelelőképpen érvényesülni tudjon a szabályszerűség, eredményesség és hatékonyság követelménye.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

AZ ÖNKORMÁNYZAT FELADAT ELLÁTÁSÁNAK ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évben is ellátta a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, illetve ezen túlmenően a szakmai, ágazati törvényekben, rendeletekben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladatait.

Önkormányzatunk a kötelező és önként vállalt feladatait döntően saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, saját tulajdonú gazdasági társaságai révén látta el.

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények, önkormányzati tulajdonú cégek működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem veszélyeztették. A 2021. évi működési és felhalmozási kiadások arányát vizsgálva megállapítható, hogy a bevételek egyaránt a működési kiadásokra és a felhalmozási kiadásokra is fedezetet nyújtottak. A felhalmozási költségvetési kiadások kisebb mértékben teljesültek, mint a felhalmozási költségvetési bevételek.

Az Önkormányzat 2021. évi gazdálkodása stabil volt, likviditási problémák időszakosan sem merültek fel. Az év folyamán feszes költségvetési gazdálkodás volt jellemző mind az Önkormányzatnál, mind pedig a fenntartása alá tartozó intézményeknél.

Záró pénzkészletünk nagysága lehetővé tette, hogy a kötelezettségvállalásokkal terhelt maradványon (**781.173.612,-Ft**) kívül **288.968.772,-Ft** szabad maradvánnyal számolhassunk.

Kedvezően alakultak az adóbevételek. Mind a vagyoni típusú adók (helyi adók), mind a termékek és szolgáltatások adói (iparüzési adó, idegenforgalmi adó) az előirányzathoz képest túlteljesítést mutatnak.

2021. április 1-jétől a Nyírbátor Város Szociális Szolgálatát által üzemeltetett fürdőgyógyászat működtetését átvette a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. Ezzel egyidejűleg az önkormányzat a Kelet-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulástól visszavette az Idősek Bentlakásos Otthonát, amelynek működtetője a sokrétű szociális feladatkört ellátó Nyírbátor Város Szociális Szolgálat lett. Az intézmény átvételét és a működtetés megszervezését nehezítette a kihirdetett veszélyhelyzet, valamint az, hogy a korábbi működtetőtől nem vagy nagyon kevés információ állt rendelkezésünkre. Mindezek ellenére sikerült az intézmény működtetését zavartalanul átvenni, az üzemeltetéshez szükséges szerződéseket határidőben megkötni. Az átvételt követően szabályozásra került az ellátottak letéti pénzkezelése is. Kialakításra került az ellátottak gyógyszer szükségletének nyilvántartása, ami jelentős segítséget ad az ápolói szakmai munkához. Április végétől megkezdődött az épület átfogó karbantartása, felújítása, a műszaki berendezések cseréje.

Év közben hozott a Képviselő-testület döntést arra vonatkozóan, hogy a Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézményt összevonja a Nyírbátori Kerekdő Óvoda intézménnyel 2021. szeptember 1-jével. A Gazdasági és Szolgáltató Intézmény beolvadása jelentős költségvetési, pénzügyi és számviteli feladatot jelentett. A szervezeti változással egyidejűleg áttekintésre kerültek és újra lettek szabályozva az intézményeken belüli gazdálkodási jogosultságok.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

A szervezeti változásokat követően az önkormányzati szervezet, a polgármesteri hivatal, illetve a három önkormányzati költségvetési szervén kívül továbbra is ellátjuk a Dél-Nyírségi Víziközmű Beruházási Társulás és a Nyírbátor Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának költségvetési gazdálkodási feladatait is.

A 2021. év valamennyi gazdasági szereplő, így önkormányzatunk és intézményei számára is egy rendkívüli, sok kihívást tartogató esztendő volt. Az előző évben begyűrűző koronavírus járvány okozta gazdasági negatív hatások 2021-ben önkormányzatunknál mérséklődtek. A járvány következtében kialakult rendkívüli helyzet és a meghozott kormányzati intézkedések következtében új prioritásoknak kellett megfelelnünk. Feladatainkat folyamatosan, egész évben felül kellett vizsgálnunk a költségvetési egyensúly és a likviditás biztosításának érdekében. Biztosítanunk kellett a járványügyi védekezéshez és a megelőzéshez kapcsolódóan önkormányzatunkra háruló többletfeladatok ellátásának finanszírozását is.

A 2021. évi rendkívüli helyzet ellenére kiemelt figyelmet fordítottunk a folyamatban lévő Európai Unió és hazai forrású projektek megvalósítására, valamint a város további fejlődésének elősegítése érdekében új pályázati lehetőségek feltárására és kiaknázására. Ugyan a vírushelyzet néhány projekt megvalósulásának ütemtervét felülírta, valamennyi korábban megkezdett projektünk folytatódott az elmúlt évben.

A költségvetés pénzügyi mérlege alapján (rendelet-tervezet 1. melléklete) az önkormányzat bevételei **84,41%**-ban (ebből a költségvetési bevételek 80,29%-ban), a kiadásai pedig **69,86%**-ban teljesültek (ebből a költségvetési kiadások 70,39%-ban). A költségvetés működési mérlege bevételeinek teljesítési aránya **97,89%**, a kiadásoké **80,09%**.

A felhalmozási mérleg esetében teljesítési arányok a bevételeknél **66,01%**, a kiadásoknál **54,70%**-a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

BEVÉTELEK

Az **önkormányzati bevételek** rovatrend szerinti előirányzatait és teljesítési adatait intézményi bontásban a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

I. Működési célú támogatások Államháztartásom belülről

1. Önkormányzatok működési támogatásai

Az **önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai** az októberi feladatmutató felmérés szerinti előirányzatokkal egyezően kerültek kiutalásra. Az év végi elszámolást követően a teljesített feladatmutatók figyelembevételével önkormányzatunknak **2.721.580,-Ft** visszafizetési kötelezettsége keletkezett. A visszafizetési kötelezettség nagyrészt a gyermekétkeztetési feladathoz kapcsolódik.

A költségvetési kapcsolatkból származó támogatások elszámolását az alábbi táblázat foglalja össze, a feladatmutatók szerinti elszámolást a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

Adatok Ft-ban

Kv. Tv. 2-3. m. szerinti költségvetési támogatások jogcímei	Kiutalt támogatás	Önkormányzatot megillető támogatás	Eltérés
2. melléklet 1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	263 462 517	263 462 517	0
2. melléklet 1.2. Köznevelési feladatok támogatása	252 312 370	251 568 720	-743 650
2. melléklet 1.3.1-1.3.4. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	227 641 591	227 641 591	0
2. melléklet 1.4.1.-1.4.2. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	111 038 292	109 060 362	-1 977 930
2. melléklet 1.5. Kulturális feladatok támogatása	26 668 334	26 668 334	0
3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	42 684 695	42 684 695	0
3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	23 567 306	23 567 306	0
3. melléklet 2.1.6. A huszonöt ezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatása (mikro-, kis és középvállalkozások iparüzési adókedvezménye miatti adóbevétel kiesés támogatása)	58 274 976	58 274 976	0
3. melléklet 2.1.6. A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótlék igény összege	1 293 350	1 293 350	0
Összesen:	1 006 943 431	1 004 221 851	-2 721 580

Kettő illetve többéves felhasználású támogatások felhasználásának elszámolása	Kiutalt támogatás	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2021-ben	Az önkormányzat által 2022-ben felhasználható összeg	Eltérés
2020. év: 3. melléklet II.4.a) Közművelődési érdekltség-növelő támogatás	7 793 000	7 793 000	0	0
2021. év: 3. melléklet 3.5. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	40 000 000	1 270 000	38 730 000	0
2021. év: 44. cím Az 5000 fő feletti települések fejlesztési támogatása II.	193 477 000	3 175 000	190 302 000	0
Összesen	241 270 000	12 238 000	229 032 000	0



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről

Az Önkormányzatnál **289.546.699,-Ft** bevétel realizálódott a következők szerint:

- Közfoglalkoztatottak támogatása:	51.896.856,-Ft
- Óvodatej program:	2.215.565,-Ft
- ROHU 395 Interreg Foglalkoztatásbarát növ.tám.	22.982.609,-Ft
- Orvosi ügyelet NEA támogatása:	17.273.900,-Ft
- Mezőőri szolgálat működtetése:	1.890.000,-Ft
- Jelzőrendszeres házi gond. működtetése:	1.730.000,-Ft
- ROHU 395 Interreg Foglalkoztatásbarát növ.tám. a Polgármesteri Hivatalnak	2.496.327,-Ft
- Adj esélyt a jövőnek EFOP pályázat	74.821.797,-Ft
- Tisztítsuk meg az országot program:	5.000.000,-Ft
- Gyógyászati NEA támogatás	1.464.382,-Ft
- Védőnői feladat NEA finanszírozása:	60.368.100,-Ft
- Anyatejgyűjtési feladata NEA finanszírozása:	3.399.600,-Ft
- Kelet-Nyírségi Többcélú Társulás:	33.018.646,-Ft
- Nemzeti Művelődési Intézet NP.KKFT. (kulturális intézmények támogatása)	3.000.000,-Ft
- Intézmények Munkaügyi központos támogatásai:	3.402.444,-Ft
- Nyb. Gazd. és Szolg. Int. záró pénzkészlet átadása:	4.586.473,-Ft

3. Felhalmozási célú bevételek Áh-n belülről

Az Önkormányzatnál **472.503.264,-Ft** bevétel realizálódott a következők szerint:

- Nyírbátor Zöld város projekt:	193.477.000,-Ft
- Váci és Bajcsy-Zs. út felújítás:	40.000.000,-Ft
- Kerékpárforgalmi út Nyírgyulaj-Nyírbátor:	23.572.112,-Ft
- Adj esélyt a jövőnek EFOP pályázat:	454.152,-Ft
- Ipari parkok, iparterületek fejlesztése:	200.000.000,-Ft
- Gyerekesély programok infrastrukturális háttere: EFOP 2.1.2 projekt:	15.000.000,-Ft

II. Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei 2021. évben **2.332.341.000,-Ft**-ban realizálódtak, a teljesítés **119,44%**-os.

A közhatalmi bevételek három alcsoportja szerint az egyes bevételi jogcímenkénti teljesülések az alábbiak:

1. **Vagyoni típusú adók (Helyi adó)**

Vagyoni típusú adók bevételei **377.347.669,-Ft**-ban, összességében **106,30%**-on teljesültek. Itt tarjuk nyilván az **építményadóból 236.323.317,-Ft**, valamint a **telekadóból 141.024.352,-Ft** összegben befolyt bevételeket.

2. **Termékek és szolgáltatások adói**

Termékek és szolgáltatások adói összességében **1.951.853.625,-Ft**-ban **122,32%**-on realizálódott. A teljesítés magában foglalja a **helyi iparüzési adóból 1.948.556.305,-Ft**, az **idegenforgalmi adóból 2.792.500,-Ft**, valamint a **talajterhelési díjből 504.820,-Ft** összegben befolyt bevételeket.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

3. Egyéb közhatalmi bevételek

Egyéb közhatalmi bevételek összességében **3.139.706,-Ft**-ban **156,99%**-on teljesültek. Itt tartjuk nyilván a **helyszíni bírságokból 274.766,-Ft**, **egyéb bírságokból 2.679.361,-Ft**, **környezetvédelmi bírságból 170.579,-Ft**, illetve az **igazgatási szolgáltatási díjből 15.000,-Ft** összegben befolyt bevételeket.

A közhatalmi bevételek előző három évi teljesítését szemléletesen mutatja be az alábbi tábla:

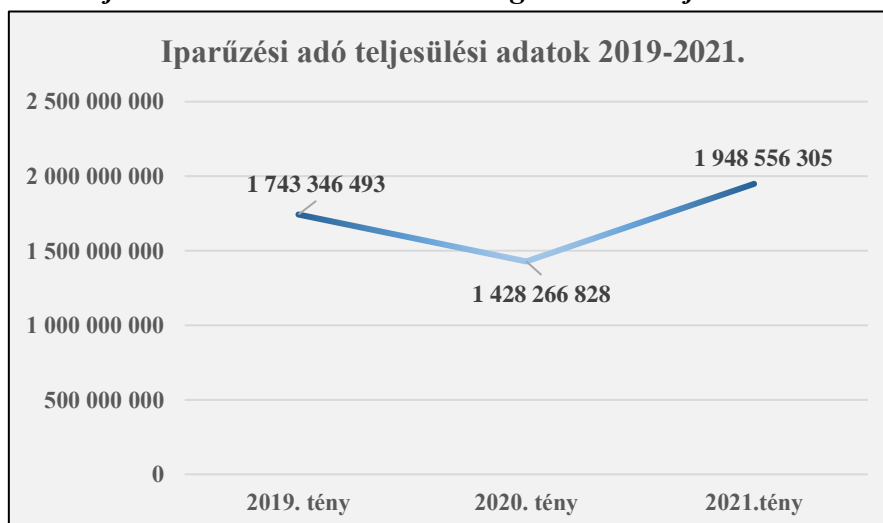
Adatok Ft-ban

Megnevezés	2019. tény	2020. tény	2021. tény	Eltérés 2021-2020.
Telekadó	131 360 989	136 766 025	141 024 352	4 258 327
Építményadó	228 367 166	234 071 966	236 323 317	2 251 351
Iparüzési adó	1 743 346 493	1 428 266 828	1 948 556 305	520 289 477
Gépjárműadó	40 686 624	0	0	0
Idegenforgalmi adó	6 197 250	1 345 500	2 792 500	1 447 000
Talajterhelési díj	551 720	696 360	504 820	-191 540
Egyéb bírság, pótlék	1 566 456	2 975 060	3 139 706	164 646
Közhatalmi bevételek összesen	2 152 076 698	1 804 121 739	2 332 341 000	528 219 261

A legnagyobb volumenű bevételnövekedés az idegenforgalmi adónál jelentkezett, több mint duplájára nőtt 2020. évhez képest. Ehhez hozzájárult, hogy a 2020. április 26-tól 2021. június 30-áig terjedő időszakban az eltöltött vendégéjszakák után a beszedésre kötelezett szállásadónak nem kellett beszednie és befizetnie az idegenforgalmi adót. Az iparüzési adó esetében is 36%-os növekedés realizálódott az előző évi tény adatokhoz képest. 2021. évben az előirányzathoz képest a bevételnövekedés **358.556.305,-Ft**.

Az adószámlákra történő befizetésekből nyilvántartott túlfizetések állománya év végén 72.366.326,-Ft, amiből az iparüzési adó túlfizetés összege 68.932.084,-Ft.

Az iparüzési adó teljesülési adatait a következő diagram ábrázolja:





NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

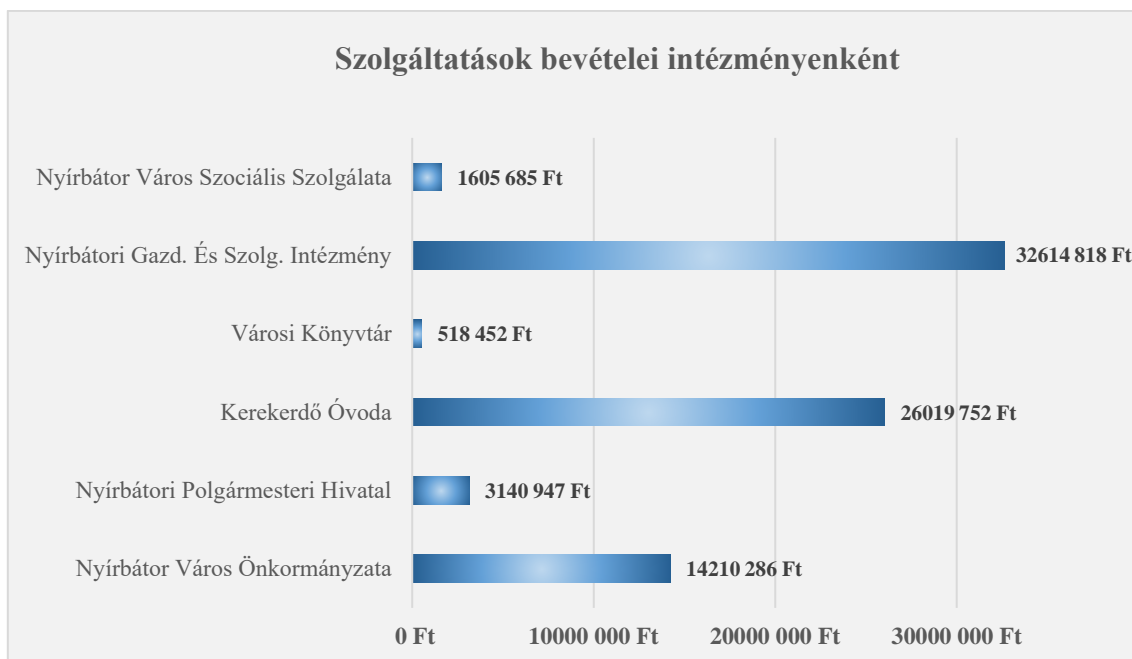
A közhatalmi bevételek teljesítések részletes indoklását az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

III. Működési bevételek

Működési bevételek vonatkozásában a legmeghatározóbb bevételek a következők voltak:

1. **A szolgáltatások ellenértéke (alkalmazottakkal együtt)**

A szolgáltatások ellenértékének teljesítése **78.109.940,-Ft**, ami 11.426.297,-Ft-tal több a módosított előirányzatnál.



2. **Tulajdonosi bevételek 43.340.000,-Ft** módosított előirányzattal szemben **2.202.718,-Ft** bevétel realizálódott, ami **5,08%-os** teljesítésnek felel meg.

Ezen soron a Nyírségvíz Zrt által üzemeltetett szennyvíztelep, illetve szennyvízelvezető hálózat bérleti díjával terveztünk **43.340.000,-Ft** előirányzatot, mely összeggel szemben a Nyírségvíz Zrt. vállalta a szerződés szerint, hogy elvégzi a gördülő fejlesztési tervben rögzített felújítási illetve rekonstrukciós munkákat. Az elvégzett munkák értékét kiszámlázza az önkormányzat felé, mely összeg az önkormányzat ténylegesen teljesült bevétele. A Nyírségvíz Zrt. 2021. évben **2.174.166,-Ft** értékben végzett a szennyvízhálózaton rekonstrukciós, illetve felújítási munkákat. Ez **5%-os arányú teljesítés** a kiszámlázott, 43.340.000,- Ft bérleti díjjal szemben.

Ezen soron szerepeltetjük még a földhaszonbérleti díjból befolyt bevételeket is, melyekből 2021-ben **28.552,-Ft** folyt be.

3. **Kiszámlázott általános forgalmi adóból 239.040.232,-Ft** módosított előirányzattal szemben **39.336.717,-Ft** bevétel realizálódott, ami **16,46%-os** teljesítésnek felel meg.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

4. **Általános forgalmi adó visszatérítéséből a 78.264.694,-Ft** módosított előiránnyal szemben **66.241.907,-Ft** bevétel realizálódott, ami **84,64%-os** teljesítésnek felel meg.

2021. évben az összes működési bevétel tekintetében a **497.371.688,-Ft** módosított előirányzatával szemben **245.502.041,-Ft** bevétel realizálódott, ami **49,36%-os** teljesítésnek felel meg.

IV. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételeknél tartjuk nyilván az ingatlan, gépek, berendezések, tárgyi eszközök értékesítéséből befolyt bevételeket. A **742.749.598,-Ft** módosított előirányzatával szemben **51.176.899,-Ft** bevétel realizálódott. A tervezett felhalmozási bevétel teljesítés aránya **6,89%**, ennek oka, hogy a Nyírbátori Református Egyházközség által fenntartott Báthory Anna Református Általános Iskola és Óvoda használatába adott ingatlan és eszközök értékesítésére 2022-ben került sor.

V. Hitelek

A 2020. december 21-én aláírt kölcsönszerződés alapján az OTP Bank Nyrt. **300.000.000,-Ft** összegben kölcsönt tartott az önkormányzat rendelkezésére, melynek terhére az önkormányzat eseti igénybejelentése alapján az általa meghatározott összegben kölcsönt folyósít.

A kölcsön célja a Nyírbátori Ipari Park bővítése út és közműépítéssel projekt keretében megvalósuló út- és közműépítéshez, buszmegálló kialakításhoz szükséges saját erő megfinanszírozása volt.

2021. évben 3 részletben hívta le az önkormányzat a kölcsönt az alábbiak szerint:

- 2021. 08. 19. 43.515.861,-Ft
- 2021. 09. 13. 199.517.583,-Ft
- 2021. 10. 27. 56.959.858,-Ft

Mindösszesen: 299.993.302,-Ft

KIADÁSOK

Az önkormányzat 2021. évi összkiadása **5.137.427.405,-Ft** volt, 61.664.852,-Ft-al több, mint az előző évben. A módosított előirányzathoz (7.354.267.203,-Ft) képest a teljesítés aránya **69,86%**.

	Adatok Ft-ban	
	2020. év tény adatok	2021. év tény adatok
Működési kiadások	2.598.156.110,-	3.515.615.637,-
Felhalmozási kiadások	2.477.781.819,-	1.621.811.768,-
Összes kiadás	5.075.937.929,-	5.137.427.405,-

Az összes kiadás mindösszesen **1,012%-kal** emelkedett, viszont a működési és felhalmozási kiadások aránya jelentős eltérést mutat. 2021. évben az összes kiadásnak több mint kétharmadát működési kiadásokra, és egyharmadát felhalmozási kiadásokra fordítottuk. 2020. évben ez az arány kiegyenlített volt.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

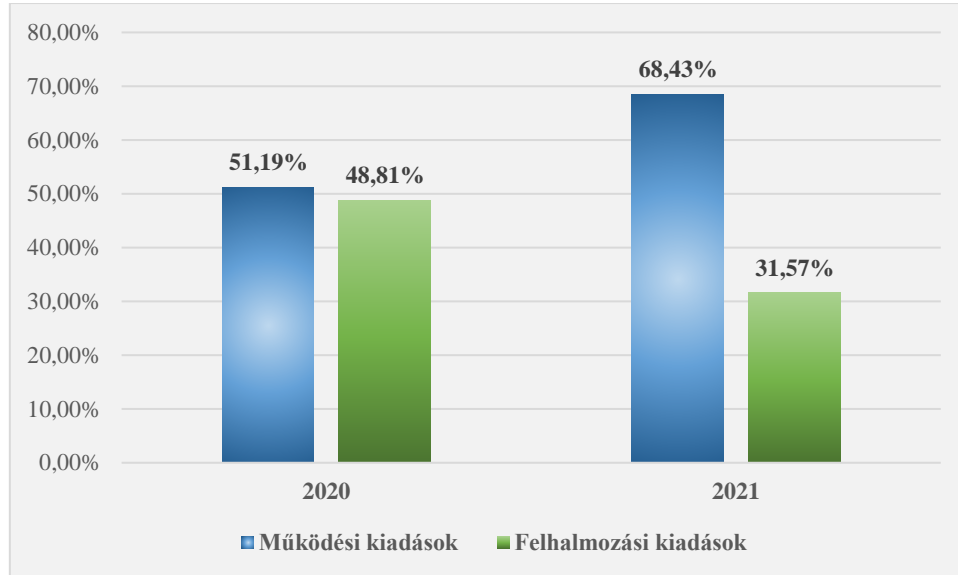
✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

A működési és felhalmozási kiadások százalékos arányát az alábbi diagram szemlélteti:



Az önkormányzati kiadásokat szervezetenként és kiemelt előirányzatonként (kiadási rovatonként), önkormányzati szervezet esetében feladatonként a rendelet-tervezet 5. melléklete részletezi.

I. ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK

A kiadások megítéléséhez a teljesítési adatokat a módosított előirányzati tételekhez viszonyítottuk.

Az önkormányzati városüzemeltetési és egyéb működési feladatokra a módosított előirányzat alapján **1.651.471.596,-Ft** állt rendelkezésre, a tényleges felhasználás **1.224.535.410,-Ft**, ami 74,15%-os teljesítésnek felel meg. Feladatonként a teljesítés aránya változatos képet mutat. A koronavírus járvány egyes feladatok ellátását, az arra fordítható kiadások tervezését és a felhasználást rendkívül bizonytalanná tette.

1. **Zöldterület kezelés, köztisztasági feladatok** kiadási összege **35.599.145,-Ft**, a teljesítés aránya 50,50%. Jellemzően fűnyírásra, utca seprésre, locsolásra, növénygondozásra, növénybeszerzésre, közterületi növények permetezésére, szúnyoggyérítésre költöttünk.
2. **Közvilágítási feladatok** soron a **64.500.000,-Ft** előirányzattal szemben **58.690.152,-Ft** kiadás realizálódott, ami **90,99%**-os teljesítésnek felel meg.
3. **Közutak üzemeltetése, karbantartása** sor pénzügyi teljesítése összességében **66.716.781,-Ft**, a teljesítés aránya **88,48 %**-os. Kátyúzásra, téli síkosság mentesítésre, útpadka javításokra, aszfalt repedés kiöntésre költöttünk jellemzően.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

4. **A közmunkaprogram** során a közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos pályázatok kiadásait tartjuk nyilván, a teljesítés aránya **99,98%**, pénzügyi teljesítése **53.112.298,- Ft**.
5. **Város- és létesítményüzemeltetés** költségei között gépjárműjavítás, konténer ürítés, hulladékszállítás, csapadékvíz elvezető rendszer karbantartás, utcabútorok karbantartása, közüzemi díjak, nyilvános WC karbantartása, sétány közvilágítás karbantartása, tűzvédelmi szakfeladatok ellátása, sporttelep üzemeltetése, a munkásszállón foglalkoztatottak költségei, szemétszedés, autómosás, felügyeleti díjak, karbantartási anyagok, munkaruhák, üzemanyag, stb. szerepelnek. Ezen a soron kerültek elszámolásra a következő feladatok:
 - Rákóczi u.-Béke u. kereszteződésben csapadékvíz elvezető rendszer és útbeszakadás helyreállítása.
 - Damjanich u. 31. sz., Hunyadi u. 83. sz. és Debreceni u 71. sz. előtt új víznyelő rács beépítésének a költsége.
 - A Csokonai u. 1478/4 hrsz-ú területen a TIGÁZ tulajdonú vezeték kiváltásra és áthelyezésre került.
 - A Nyírbátori Football Club Sportegyesülettől megvásárlásra kerültek ingó vagyonelemek: eredményjelző berendezés, mobil football kapu, sportpálya térvilágítás kandelláber, műfüves nagypálya, fedett lelátó blokk, teqball asztal, CMT XT fűtőberendezés, acél és beton kerítés, műfüves pálya sátorfedése.
 - Sportpályán lévő futópálya vízelvezetése, Dezső u.-Jókai u. sarkon a járda átépítésre került, térkővel lett leburkolva.
 - Útbeszakadások helyreállítása, fedlap cserék elvégzése.

A feladatellátáshoz beszerzésre kerültek a következő eszközök: Citroen Jumper gépjármű, 4 az 1-ben kombinált kanál Locust rakodógéphez, használt sporteszközök, John Deer traktor.

A sor pénzügyi teljesítése **132.750.625,-Ft**, a teljesítés aránya **77,26%-os**.

6. **Erdőgazdálkodás** során számoljuk el az erdész megbízási díját, a tárcsázás, a csemete és Csepererdő fa beszerzés költségeit **24.236.296,-Ft**, a teljesítés aránya **95,06%**.
7. **Ingtatlanhasznosítás** sor pénzügyi teljesítése összességében **93.627.623,-Ft**, a teljesítés aránya **30,73%-os**, az előírányzattal szemben.

Ezen a soron volt tervezve az ingatlanértékesítések fizetendő ÁFA-ja, a Fáy utca 17. szám alatti iskola épület és eszközeinek értékesítése azonban csak 2022-ben valósult meg.

8. A 2021 évi **szolidaritási hozzájárulási kötelezettség 415.224.177,-Ft**, ami növekedett az előző évihez képest **277.075.410,-Ft**-tal. A 22.000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparüzési adóerő-képességét meghatározó adóalap.
- 9.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

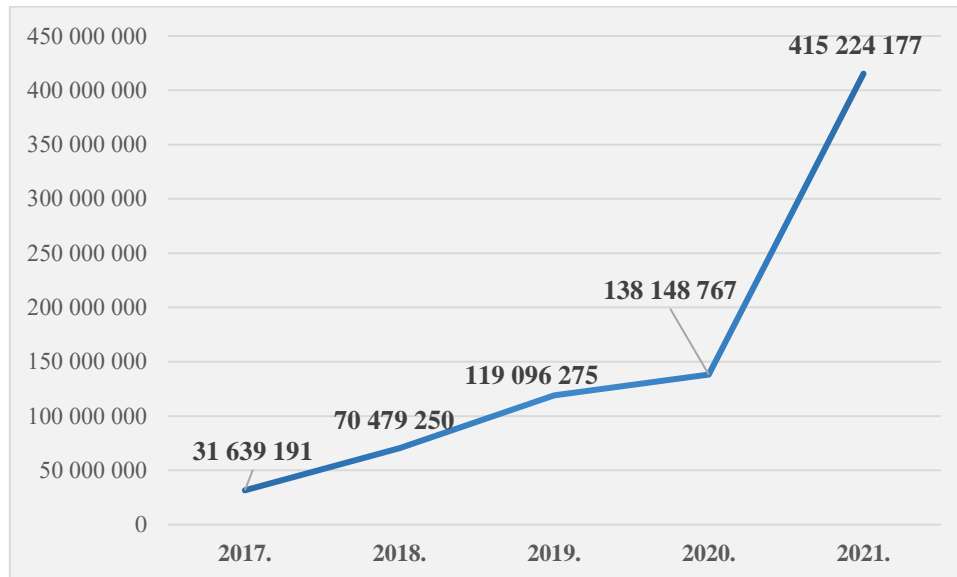
☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

Önkormányzatunk a 90 ezer forint feletti adóerő-képességi sávnak megfelelő hozzájárulás fizetésére kötelezett. A befizetett hozzájárulás összege a 2021. évi iparüzési adóbevétel **21,31%**-a.

A szolidaritási hozzájárulás fizetési kötelezettség (Ft) 2017-2021 közötti alakulását az alábbi diagram szemlélteti:



10. Az **Önkormányzati rendezvények** teljesítése **55,06%-os (20.096.317,-Ft)**. Jellemző kiadások a helyi rendelet szerinti díjak adományozásával kapcsolatos egyszeri pénzjutalmak, érmék, plakettek, oklevelek beszerzései. Itt számoltuk el a különféle rendezvényekhez kapcsolódó kifizetéseket (catering szolgáltatások, üdítő, szendvicsek, pogácsa, virágcsokrok, koszorúk, ajándéktárgyak, plakátok nyomtatása), reprezentációs kiadásokat, karácsonyi díszkivilágítás költségeit.
11. A **Családi kuckó és rendezvénytér** pénzügyi teljesítése **21.663.537,-Ft**, a teljesítés aránya **75,35%-os**. Itt számoljuk el az Édesanyák útja 3. és 7. épületek fenntartásával és az ezekben szervezett rendezvényekkel, programokkal kapcsolatos költségeket.
12. A **Közbiztonsági feladatok** költségei között a térfigyelőrendszer működtetésének, a polgárvédelmi eszközök karbantartásának, és a mezei őrszolgálatnak a költségeit tartjuk nyilván. A sor pénzügyi teljesítése **41.366.791,-Ft**, a teljesítés aránya **77,25%-os**.
13. Az **EFOP Adj esélyt a jövődnek pályázat** pénzügyi teljesítése **49.891.882,-Ft**, a teljesítés aránya **54,47%**.
A 2017.10.01-jén kezdődött EFOP "Adj esélyt a jövődnek" pályázat (EFOP-1.4.2-16-2016-00028) keretében 2021 év végéig összesen 192.060.085Ft támogatást használt fel az önkormányzat.
A járásban élő rászoruló gyermekeket és családokat érintő programok megvalósítását 2020-hoz hasonlóan 2021-ben is korlátozták a koronavírus járvánnyal kapcsolatos előírások, mivel ezek többnyire személyes jelenlétet alapuló programok. A projekt krízishelyzeteket kezelő programeleme ugyanakkor a járvány elleni védekezéshez is hozzájárult a rászorulóknak juttatott higiéniai csomagok által.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

A korlátozások enyhítését követően a nyár elejétől tervezett programokat (kirándulások, táborok, stb.) és az őszi tanévre vonatkozó foglalkozásokat már kisebb fennakadásokkal lehetett megvalósítani. 2022-ben még 107.937.456Ft támogatás felhasználására van lehetőség a projekt keretében.

14. A **Köznevelési intézményekkel kapcsolatos feladatok** költsége jellemzően a tanulóbérlet támogatás, az angol anyanyelvű lektor tanár bérlakása fenntartásának, az úszás és lovaskultúra oktatás, a város köznevelési intézményei támogatásának a költségeit tartalmazza. A sor pénzügyi teljesítése **15.899.337,-Ft**, a teljesítés aránya **85,74%-os**.
15. A **Képviselő-testület** soron a képviselők tiszteletdíjai, a polgármester és alpolgármesterek rendszeres személyi juttatásai, költségtérítések, és mindezek munkaadókat terhelő járulékai szerepelnek. A teljesítés **60.377.048,-Ft**, a teljesítés aránya **96,31%-os**.
16. A **Koronavírus járvány elleni védekezésre** az eredeti költségvetésben **15.000.000,-Ft** került jóváhagyásra, melyet többször módosítani kellett év közben, az előirányzat **60.345.000,-Ft**-ra emelkedett. A teljesítés **54.154.519,-Ft**, a teljesítés aránya **89,74%-os**.
17. Önkormányzati feladat keretében megvalósult a **Környezettudatos szemlélet erősítése Nyírbátorban** program (**3.465.850,-Ft**), illetve a **Tisztítsuk meg az országot** projekt (**4.993.713,-Ft**).

II. TÁMOGATÁSOK

Összeségében **453.989.194,-Ft** támogatást nyújtottunk. A teljesítés aránya **98,98%-os**. A támogatások mértékét Ft-ban meghatározva az alábbi táblázat tartalmazza:

	Adatok Ft-ban
Sport Alap	52.652.000,-
Asztalitenisz Edzőközpont működtetésének támogatása	1.250.000,-
Lovarda működtetési támogatása	4.000.000,-
"CIVIL ALAP" (Társ. szervezetek támogatása)	1.625.000,-
Kulturális Alap	4.300.000,-
Kulturális Alapból Alapítványok tám.	150.000,-
Városfejlesztő és Működtető Kft.	277.219.551,-
Nyírbátori Sport- és Utánpótlás-nevelő Kft. támogatása	59.254.270,-
Helyi autóbusszközlekedés	4.560.000,-
Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4.053.000,-
Mini Manó Falva Egyesület	1.000.000,-
Egyenlő Esélyért Egyesület	2.000.000,-



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

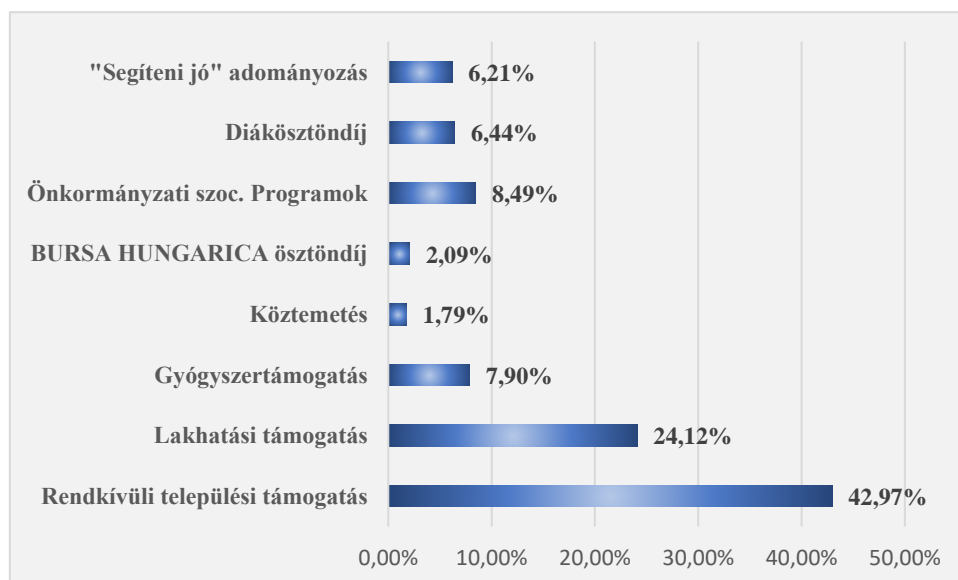
Nyírbátori Állatmentő Alapítványtámogatása	6.500.000,-
Gyógyászati kezelés saját erő	7.021.900,-
Kelet-Nyírségi Tc. Társulás ÖNK/161-49/2020. megáll. sz.	18.018.646,-
Nyb.-i Labdarúgó Sportegyesület	5.000.000,-
Közbiztonsági Alapítvány	600.000,-
Vasas Horgászegyesület	4.784.827,-

III. SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK

A **szociális ellátásokra** a módosított előirányzat alapján **50.360.000,-Ft** állt rendelkezésre, a tényleges felhasználás **43.149.077,-Ft**, ami **85,68%-os** teljesítésnek felel meg. Az ösztöndíj pályázatokra jóváhagyott támogatások teljes mértékben kifizetésre kerültek.

A „Segíteni jó” adományozás támogatásával eredetileg nem terveztünk, év közben lett ez a sor meghatározva **3.300.000,-Ft**-tal. A civilektől kapott adományból **2.680.306,-Ft** összegben vásárolt az önkormányzat a rászoruló nyírbátori családok részére tartós élelmiszereket, gyümölcsöket, tisztítószereket, tisztálkodási szereket, gyermek játékokat, édességet, papírírószeret, könyveket. Ezek adománycsomag formájában kerültek átadásra.

Az ellátások százalékos megoszlását a következő ábra szemlélteti:



IV. FELÚJÍTÁSI, BERUHÁZÁSI CÉLOK

A kiemelt fejlesztési, felújítási célok teljesített kiadása **1.734.802.497,-Ft**, (57,33%).



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

1. A teljesítés nagyságát meghatározta, hogy az 506 millió forintos beruházási keretű **INTERREG-V-A RO-HU395 projekt** feladatai kis mértékben teljesültek 2021. évben (22 millió forint). A projektmenedzsmenttel, a kommunikációs és rendezvényszervezési feladatok ellátásával, közzététellel, szakhatóságok bevonásával, számlavezetéssel kapcsolatos költségek, illetve a helyi termékek bemutatóháza engedélyes és kiviteli tervének az elkészítése került kifizetésre. A projekt további feladatai 2022-ben kerülnek megvalósításra.
2. A **Nyírbátori lakópark építése** sor pénzügyi teljesítése **31.762.994,-Ft**, a teljesítés aránya **41,23%-os**. A legnagyobb költség a 2020. 12. havi áfa befizetés volt, 26.710.255,-Ft. Megvalósult a projekt keretében 2021-ben a Szénaréti lakópark közvilágítási hálózat létesítésének 1. üteme, a bekötőút I. ütemének megépítése, valamint a 71 lakás környezetében lévő kerékpárút melletti támfal kialakítása.
3. Az **Ipari parkok, iparterület fejlesztése** sor teljesítése **99,08%-os**, a sor pénzügyi teljesítése **1.031.029.066,-Ft**. Az ipari park feltáró út építése megvalósult, a befejezési határidő 2021. 08. 22. volt. Ezen a soron tartjuk nyilván a projekthez kapcsolódó ÁFA fizetési kötelezettséget, eljárási díjakat, a műszaki ellenőrzés díját, a fedett buszmegálló kialakításának és az ingatlanvásárlások költségét.
4. A **Nyírgyulaj és Nyírbátor közötti kerékpárút** 2021-ben megépült. A projekt összköltsége **174.550.113,-Ft**, a teljesítés aránya **99,43%-os**.
5. A **Kerékpárforgalmi út Debreceni-Damjanich-Kossuth-Madách-Édeasnyák-Fáy u.** építése 2021-ben befejeződött. A beruházás pénzügyi teljesítése **147.884.904,-Ft**, a teljesítés aránya a **98,59%-os**.
6. **Pályázatelőkészítésre** 2021-ben eredetileg 4 millió Ft-tal terveztünk, melyet év közben **80.620.600,-Ft-ra** módosítottunk. A pénzügyi teljesítés **38.978.599,-Ft**, a teljesítés aránya **48,35%-os**.
Ezen a soron tartjuk nyilván a Városi Kézilabda Csarnok-Sárkány Aréna megvalósíthatóságára elkészült tanulmánytervet, az inkubátorházak fejlesztésére benyújtott pályázat szakmai megalapozó tanulmányát, a Nyírbátor Déli-Keleti elkerülő út nyomvonal kijelölési terv és előzetes vizsgálati dokumentáció elkészítésének költségeit.
7. Az Ifjúság u. 11-13. előtti útszakasz útfelújítási és térburkolási munkái 44.461.560,-Ft költséggel megvalósultak. 2021-ben **Útépítésekre** eredetileg 260.000,-Ft költséget terveztünk, melyet év közben módosítottunk **47.665.000,-Ft-ra**. A pénzügyi teljesítés **44.721.560,-Ft**, ami **93,82%-os** arányú teljesítésnek felel meg.
8. A **Nyírbátori Asztalitenisz SE Gyórfi Tibor Régiós Edzőközpont** alapterületének bővítése sor teljesítése **93,12%-os**, a pénzügyi teljesítése **22.815.468,-Ft**. A beruházás 2021-ben befejeződött.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

9. Az **Új közösségi tér kialakítása játszótérrel projektünk** 2021-ben megvalósult. A beruházás összköltsége **6.316.778,-Ft**, a teljesítés aránya **97,11%-os**. A projekt keretében kialakításra került közösségi főző és sütőhely, illetve megvalósult a hely környezetének térburkolása is.
10. A **Bankudvar fejlesztése soron** az eredeti előirányzat **46.000.000,-Ft** volt, melyet év közben módosítottunk **100.000.000,-Ft**-ra. A beruházáshoz szükséges ingatlanszerzés költsége **83.564.116,-Ft**, a teljesítés aránya **83,56%-os**.
11. Az **EASYDOOR ROHU456 „Várostarténeti sétány folytatása”** projekttel eredetileg nem terveztünk, a módosított előirányzat **49.158.200,-Ft**. A teljesítés **87,08%-os**, a sor pénzügyi teljesítése **42.807.200,-Ft**. Elkészült a zarándokfogadó, istálló és állatsimogató, lelátó építési engedélyezési és kiviteli tervdokumentációja. A sétány megépülő folytatásán elhelyezésre kerülő szoborcsoport (1 db egész alakos bronzszobor, illetve 1 db történelmi idők bronz szoborcsoport /6 alakkal/) készítésére szerződést kötöttünk és a művésznek előleget és egy részszámlát fizettünk.
12. A **Váci és Bajcsy Zs. útfelújítás** módosított előirányzata **43.810.000,-Ft**. 2021-ben a projekt keretein belül elkészültek az útburkolat és kapcsolódó csapadékvíz elvezetés felújítás kiviteli tervei **5.080.000,-Ft** költségen. A beruházás 2022-ben fog elkezdődni és várhatóan befejeződni.
13. A **Nyírbátor Zöld Város** projekttel eredetileg nem terveztünk 2021-ben. A módosított előirányzata **198.612.500,-Ft**, amelyből **3.466.900,-Ft** teljesült, **1,75%**. A beruházás 2022-ben fog megvalósulni, belvárosi lakótömbök felújítása, Radnóti-Zrínyi átkötő, Váci-Radnóti garázsosor, Krúdy tömbbelső, Penny játszótér felújítása feladatok kerülnek megvalósításra.

V. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK

Az első lakáshoz jutók támogatására eredetileg **12.000.000,-Ft** előirányzatot terveztünk. A teljesítés **85%-os**, a sor pénzügyi teljesítése **10.200.000,-Ft**.

VI. FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK

Hitel tőketörlesztés soron az eredeti előirányzat **173.292.000,-Ft**. A 2021. évi bizonytalan költségvetési kilátások mellett az önkormányzati feladatellátás zavartalan ellátásához, a kiadások folyamatos teljesítéséhez szükséges átmeneti likviditási nehézségek kezeléséhez 2021. évben 100.000.000Ft folyószámla hitelkeret állt rendelkezésünkre, mely hitelkeretet nem vettük igénybe az évben, ezért a sor teljesítése **42,29%-os**, a pénzügyi teljesítés **73.292.000,-Ft**. A hitelkamatkiadás pénzügyi teljesítése **23.845.431,-Ft**, a finanszírozás előleg visszafizetése **32.201.844,-Ft**.

Az Önkormányzati szervezet összes kiadása 3.596.015.453,-Ft, amely 62,55%-os teljesítést mutat.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

AZ ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK ÉS A POLGÁRMESTERI HIVATAL

Az intézmények vezetői 2021-ben a járvány okozta korlátozó intézkedések figyelembevételével szervezték a feladatellátást.

I. NYÍRBÁTORI KEREKERDŐ ÓVODA

1. A napközis otthonos óvodák működtetése vonatkozásában a kiadások **96,32%**-ban teljesültek. Az óvodák személyi juttatás teljesítésben a rendszeres személyi juttatásokon kívül elszámolásra került a cafetéria keret összege, a jutalom (**222.869.172,-Ft**), és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok (**38.842.178Ft**).

2. A dologi kiadások (**31.611.524,-Ft**) között a szakmai működéssel kapcsolatos kiadások merültek fel, többek között játékok vásárlása, óvodai csoportfoglalkozásokra kellékek beszerzése, különböző rendezvényekre szolgáltatások beszerzése, óvodapedagógusok részére szakmai folyóiratok, szakkönyvek beszerzése.

3. Az intézményi konyhával eredetileg nem terveztünk, az óvoda 2021. 09.01-től vette át a feladatot a Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató intézmény beolvadása után, ahol eredetileg **247.392.000,-Ft** előirányzatot terveztünk. A költségvetés módosításakor az Intézményi konyha előirányzatát **101.600.000,-Ft**-ra módosítottuk, ezzel párhuzamosan a Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézményét **150.314.277,-Ft**-ra csökkentettük.

Az Intézményi Konyha pénzügyi teljesítése **94.162.069Ft**, a teljesítés aránya **92,68%-os**, a **Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézmény** teljesítése **99,87%-os**.

Beruházási kiadásokból (**26.718.863Ft**) az alábbi beszerzések, létesítések valósultak meg:

- jogtisztaszoftverek beszerzése,
- játékok, ventilátorok, hosszabbítók, polcok, létra és számítástechnikai eszközök, fűnyíró beszerzése,
- a József Attila u. 7. Nyitnikék tagóvodában a csoportszobákban laminált padló csere, mosdók, WC-k és közlekedők burkolása, helyiségek festése. Öltözőszekrények, higiéniai bútorzat (törölköző, pohár és fésűtartó) és konyhai rozsdamentes asztal készítése. Kerítés, valamint udvari játéktároló faház készítése, láncos hinták telepítése.
- a József Attila u. 17. Százszorszép tagóvodában kerékpárpálya készítése.
- a konyhában elektromos sütők, sütőkemence, szeletelő, húsdaráló, robotgép és edények, klímaberendezések, valamint egy elektromos ételszállító teherautó került beszerzésre.

Bevételek

- **A szolgáltatások ellenértéke 58.634.570,-Ft** (Int.Konyha: 26.019.752,-Ft + Gazd.Szolg.: 32.614.818,-Ft). A teljesített bevétel az alkalmazottak, vendég étkezők, valamint más intézmények, szervezetek részére szerződés alapján biztosított szolgáltatásokat tartalmaz.
- **A közvetített szolgáltatások ellenértéke 18.086,-Ft** amely továbbszámlázott telefon díjat tartalmaz.



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

- **Az ellátási díjak 5.331.392,-Ft** (Int.Konyha: 2.540.200,-Ft + Gazd.Szolg.:2.791.192,-Ft) bevétele a gyermekek, tanulók (bölcsődétől a középiskoláig) által igénybe vett étkezések után fizetett térítési díjakat tartalmazzák.

A kedvezmények között a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény alapján a gyermekétkeztetési térítési díjakban biztosított törvényi kedvezményben 2021-ben **623 fő** részesült, ebből 567fő 100%-os és 56 fő 50%-os kedvezményben összesen **48.923.174,-Ft** összegben.

II. VÁROSI KÖNYVTÁR

A Városi Könyvtár működtetése vonatkozásában a kiadások **43.669.303,-Ft-ban, 95,36%-on** teljesültek. A könyvtár személyi juttatás teljesítésében a rendszeres személyi juttatásokon kívül elszámolásra került a cafetéria keret összege, illetve a jutalom (**30.236.717,-Ft**), és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok (**4.680.515,-Ft**). A dologi kiadások (**6.393.731,-Ft**) között a szakmai működéssel kapcsolatos kiadások merültek fel, szakmai folyóiratok, szakkönyvek beszerzése.

A beruházási kiadásokból (**2.331.161,-Ft**) az alábbi beszerzések, létesítések valósultak meg:

- könyvek beszerzése,
- szőnyeg, akkumulátor és telefon beszerzése.

Bevételek:

- **A szolgáltatások ellenértéke 518.452,-Ft.** A teljesített bevétel a fénymásolás, nyomtatás, laminálás, spirálozás szolgáltatások bevételeit tartalmazza.
- **A közvetített szolgáltatások ellenértéke 232.363,-Ft,** mely bevétel a bérbeadott helyiségek megállapodás alapján rájuk eső közüzemi díjainak továbbszámlázását tartalmazza.
- **Az egyéb működési bevételek összege 3.680,-Ft.**

III. NYÍRBÁTOR VÁROS SZOCIÁLIS SZOLGÁLATA

Nyírbátor Város Szociális Szolgálatának működtetése vonatkozásában a kiadások **502.786.473,-Ft-ban, 95,72%-on** teljesültek. A rendszeres személyi juttatásokon kívül az intézményben a munkavállalók részére cafeteria juttatások, megbízási díjak, többletfeladat elvégzéséért járó díjazások, ügyeleti, helyettesítési díjak, jogszabályban meghatározott feltételek szerint járó jubileumi jutalmak, közlekedési költségtérítések, jutalmak (**326.089.155,-Ft**), és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok (**54.071.303,-Ft**) lettek kifizetve. A dologi kiadások (**101.845.884,-Ft**) között a szakmai működéssel kapcsolatos kiadások merültek fel.

A beruházási kiadásokból (20.780.131,-Ft) az alábbi beszerzések, létesítések valósultak meg, melyek jelentős része az április 1-jétől átvett Idősek Bentlakásos Otthonában merült fel:

- Központ Vár utca 1. szám alatt adattároló eszköz és telefonkészülék beszerzése.
- Éjjeli menedékhelyen (Bocskai u. 4.) tároláshoz szükséges polcok vásárlása.
- Bölcsődében (Zrínyi u. 48.) vasaló és kézikocsik beszerzése.
- Idősek Bentlakásos Otthonában (Fáy András utca 17/D.) multifunkcionális lézer nyomtató, projektor, ózongenerátor, antidecubitus matracok, kórházi ágyak, elektromos



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

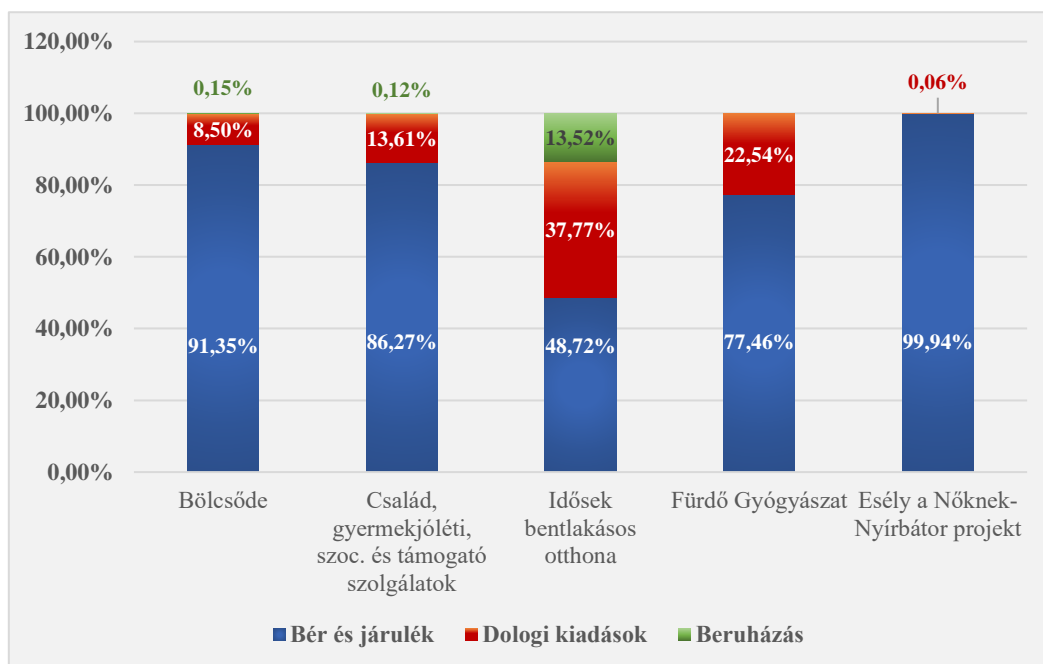
KRID: 658069908 NYBONK

betegágyak, mechanikus betegágyak, kaputelefon, magasnyomású mosó, létra, falikonzolok, varrógépek, mozgásérzékelős reflektor, lázmérő, karbantartáshoz szükséges gépek, fali lámpa, körfotelek, kör dohányzóasztalok, LED televíziók, melegentartó kocsi, masszórágy betéttel, turmixgépek, botmixer, haj- és szakállnyírók, mosogatógép, kerti asztalok és padok, tálalókocsik, nővérpult, telefonkészülékek, napvitorlák, fűnyíró, kerti tároló, kommunális hulladékgyűjtők, hajmosó állvány, számítástechnikai eszközök, TENS gépek, ágykapaszkodók, kompresszoros inhaláló, személymérleg, vérnyomásmérők, sztetoszkópok, vesetálcák, matracvédők, ágyasztalok, antidecubitus ülőgyűrűk, váladákszívó, melegvizes palackok, ágytálcák, hajmosó tálcák, vércukorszintmérők, ipari mosó- és szárítógépek, napernyők, székek, asztalok, hűtőszekrények, talicska, vízforralók, mikrohullámú sütők és ipari vasalóasztal kerültek beszerzésre, valamint az udvaron egy belső kerítést építettek és műfüvel borították a teraszt. Az épület belső terében az étkezőben, közlekedőkben, közösségi terekben, helyiségekben, lakószobákban új pvc padlóburkolatot fektettek le és ezeket a helyiségeket ki is festették.

Bevételek:

- **A szolgáltatások ellenértéke 1.605.685,-Ft.** A teljesített bevétel az év elején 2021.03.31-ig a szolgálat által végzett fürdőgyógyászati tevékenység szolgáltatási díját tartalmazza.
- **Az ellátási díjak 38.432.578,-Ft** teljesített bevétele a házi segítségnyújtás, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, a pszichiátriai betegek nappali ellátásában résztvevők étkezési díját, valamint a bentlakásos idősotthonban lakók által fizetett térítési díjakat tartalmazza.

A **Nyírbátor Város Szociális Szolgálat**a kiemelt kiadási előirányzatok teljesítésének százalékos arányát az alábbi diagram szemlélteti:





NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

IV. ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A polgármesteri hivatal vonatkozásában a kiadások **452.340.739,-Ft**-ban, **95,74%-on** teljesültek. A hivatal személyi juttatás teljesítésben a rendszeres személyi juttatásokon kívül elszámolásra került a cafetéria keret összege, illetve a jutalom (**329.185.509,-Ft**), és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok (**54.502.405,-Ft**). A dologi kiadások **61.004.140,-Ft**, a beruházási kiadások **7.648.685,-Ft** összegben teljesültek.

Bevételek:

- A szolgáltatások ellenértéke **3.140.947,-Ft**. A teljesített bevétel a házasságkötések és a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeit tartalmazza.
- A közvetített szolgáltatások ellenértéke **3.054.436,-Ft**, mely bevétel a bérbeadott helyiségek megállapodás alapján rájuk eső közüzemi díjainak továbbszámlázását tartalmazza.
- A kiszámlázott ÁFA bevétel **1.671.377,-Ft**.
- A működéshez kapcsolódó ÁFA visszatérülés **823.822,-Ft**.
- Az egyéb működési bevételek **54.848,-Ft**.

Az önkormányzati intézmények és a polgármesteri hivatal összes kiadása 1.541.411.952,-Ft teljesítést mutat.

A 2021. 12. 31. BESZÁMOLÓVAL KAPCSOLATOS ADATOK

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak 2021. évi záró létszámadatait, valamint a 2021. évi **átlagos statisztikai létszáma**it tartalmazza intézményi bontásban, külön soron kimutatva a közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak átlagléttségét a rendelet-tervezet **7. melléklete**.

Az Unió támogatással megvalósuló fejlesztések bevétel és kiadás adatait a rendelet tervezet **8. melléklete** tartalmazza.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti **többéves kihatással járó feladatok** kiadásait, az önkormányzat által 2021. évben **nyújtott kedvezményeket, mentességeket**, valamint a 91. § (2) b) pontja szerinti **önkormányzati adósságállomány** alakulását (hitelmérleg) a rendelet-tervezet **9-es melléklete** tartalmazza.

Nyírbátor Város Önkormányzata **2021. évi maradványkimutatását** a rendelet-tervezet **10. melléklete** tartalmazza. A 2021. évi maradvány összege **1.070.142.384,-Ft**, ebből **781.173.612,-Ft** a kötelezettséggel terhelt maradvány.

Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi eredménykimutatását a rendelet-tervezet **11. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat összevont mérlegét, vagyonmérlegét, valamint az önkormányzati részesedések leltárát a rendelet-tervezet **12. és 15. mellékletei** tartalmazzák.

Az önkormányzat 2021. évi összevont vagyonmérlegének főösszege **21.984.866.231,-Ft**, 624.094.037,-Ft-tal magasabb ez előző időszak főösszege. Nyírbátor Város Önkormányzata pénzeszközeinek mérleg szerinti összege **1.124.025.040,-Ft**, 337.680.896,-Ft-tal kevesebb az



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

előző évitől. A záró pénzkészletből az 50 millió forintot elérő Uniós támogatással megvalósuló programok lebonyolítására a Magyar Államkincstárnál vezetett elkülönített számlák egyenlege **56.971.860,-Ft**, 548.276.967,-Ft-tal kevesebb, mint a 2020. évi záró egyenleg.

A Mátészalkai Tankerületi Központtal kötött vagyongazdálkodási szerződés 27. pontja, valamint a Nyíregyházi Tankerületi Központtal kötött vagyongazdálkodási szerződés 25. pontja alapján a bevételekben meg nem térülő elszámolt értékcsökkenésnek megfelelő összeg erejéig az Önkormányzat elengedte az Átvevővel szemben fennálló, a kezelt vagyonnal összefüggő hosszú lejáratú kötelezettségét. A tárgyévben elszámolt értékcsökkenés összege **36.517.012,-Ft**.

A Nyírségvíz Zrt. az önkormányzati ivóvízvagyon vagyongazdálkodási szerződésének 3. melléklete szerinti elszámolása alapján 2021. évben **87.391.652,-Ft** értékű beruházást végzett az ivóvíz vagyon kezelése során, a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés **53.878.135,-Ft**. A vagyongazdálkodásban lévő ivóvízvagyon elszámolásából az önkormányzat év végi követelés állománya **107.659 568,-Ft**. A 2008.01.01-jétől 2015.06.30-ig vagyongazdálkodással üzemeltetett szennyvízközmű vagyon esetében a még fennálló követelésállomány **120.414.832,-Ft**.

Az önkormányzati szennyvízközmű vagyon esetében a fejlesztések a gördülő fejlesztési terv alapján valósulnak meg. A 2021. évi bérleti üzemeltetési díj terhére a gördülő fejlesztési tervben jóváhagyott fejlesztések csak részben teljesültek, nettó **2.633.166,-Ft** értékben. A Nyírségvíz Zrt-vel szemben fennálló, a bérleti üzemeltetési díjból származó év végi vevői követelésállomány nettó **123.053.832,-Ft**.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 30. §-a szerint az önkormányzati beszámoló része az **önkormányzati vagyongazdálkodás**. A vagyongazdálkodás a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek tulajdonában álló nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be. A kimutatás a tárgyi eszközöket és a befektetett pénzügyi eszközöket mérlegcsoporton belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyon bontásban tartalmazza a rendelet tervezet **14. melléklete**. A 0-ra leírt tárgyi eszközök bruttó értékét a rendelet-tervezet **13. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzati **tartós részesedések** állományának mérleg szerinti értéke **54.040.000,-Ft**. A kimutatott részesedések záró állományának tulajdoni hányad szerinti megoszlása az alábbi:

Tulajdoni hányad	Részesedések száma db	Mérleg sz. érték (forintban)
a) 100%-os	2	50.000.000,-
b) 75%-on felüli,	0	0,-
c) 50%-on felüli	0	0,-
d) 25%-on felüli	0	0,-
c.) 25% alatti	2	4.040.000,-
Összesen	4	54.040.000,-



NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL

✉ 4300 Nyírbátor, Szabadság tér 7.

☎ Telefonszám: +36 42/281-042

E-mail cím: polgarmester@nyirbator.hu

KRID: 658069908 NYBONK

A részesedések nyilvántartási értéke, állománya az előző időszak záró állományához képest **24.000.000,-Ft**-tal változott. A Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. esetében a 97/2021. (VI.30.) Önkormányzati határozat alapján tőkerendezés történt, tekintettel a Kft. 2020. évi tény, valamint a 2021. évi várható veszteségére. Ezzel a részesedések mérleg szerinti értéke 24 millió forinttal nőtt. Az önkormányzati részesedéseket a rendelet-tervezet **15. melléklete** részletezi.

A 2021. évi költségvetés minden önkormányzati szervezettől visszafogott takarékos gazdálkodást igényelt. Az évközi erőfeszítések (többszöri átfogó költségvetésmódosítás) eredményeként a kiadások az előirányzatokon belül maradtak.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestület tagjait, hogy a 2021. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót és rendelet-tervezetet jóváhagyni szíveskedjenek.

Nyírbátor, 2022. április 15.

Máté Antal sk.
polgármester

RENDELET-TERVEZET
Nyírbátor Város Önkormányzata
...../2022.(V.11)
önkormányzati rendelete

a 2021. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, a 2021. évi maradvány elszámolás és a 2021. évi vagyonszerűség jóváhagyásáról

Nyírbátor Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtását

a) költségvetési bevételeit	4 411 161 946	Ft-ban
b) finanszírozási bevételeit	1 796 407 843	Ft-ban
c) bevételek főösszegét	6 207 569 789	Ft-ban
d) költségvetési kiadásait	5 031 933 561	Ft-ban
e) finanszírozási kiadásait	105 493 844	Ft-ban
f) kiadási főösszegét	5 137 427 405	Ft-ban
g) 2021. évi maradványát	1 070 142 384	Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) Az (1) bekezdés b) pont szerinti finanszírozási bevételeket:

a) Belső finanszírozásra szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek

	1 460 092 683	Ft-ban
aa) Előző évek működési c. maradványa	281 793 048	Ft-ban
ab) Előző évek felhalm. c. maradványa	1 178 299 635	Ft-ban
b) Hitelfelvétel	299 993 302	Ft-ban
c) Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 321 858	Ft-ban
d) Összesen	1 796 407 843	Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) Az (1) bekezdés e) pont szerinti finanszírozási kiadásokat

a) Hiteltörlesztés	73 292 000	Ft-ban
b) Betétlekötés	0	Ft-ban
c) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	32 201 844	Ft-ban
d) Összesen	105 493 844	Ft-ban

hagyja jóvá.

2. §

- (1) A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesítésének összevont pénzügyi mérlegét az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesítésének működési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A 2021. évi önkormányzati költségvetés teljesítésének felhalmozási mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az Önkormányzat és intézményei költségvetési bevételeinek 2021. évi teljesítését költségvetési rovatonként a 4. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (5) Az Önkormányzat feladatonkénti kiadását, valamint az önkormányzati hivatal és az önkormányzati költségvetési intézmények kiadásainak 2021. évi teljesítését költségvetési rovatonkénti bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A központi költségvetési kapcsolatokról származó 2021. évi támogatásokat, a támogatásokkal történő elszámolást a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az Önkormányzat intézményeinek 2021. évi átlaglétszámát a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

- (1) Az Uniós támogatással megvalósuló fejlesztések bevételei és kiadásai adatait a 8. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (2) Az Önkormányzat több éves kihatással járó önkormányzati feladatait, az önkormányzat 2021. évi hitelmérlegét, és az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat, az önkormányzati hivatal és az önkormányzati költségvetési intézmények maradvány-elszámolását a 10. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzati eredmény-kimutatást a 11. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (5) Az Önkormányzat összevont mérlegét, az önkormányzati szervezetek mérlegeit a 12. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (6) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 13-14. mellékleteknek megfelelően hagyja jóvá.
- (7) Az Önkormányzat részesedés állományának kimutatását a 15. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

- (1) Ez a rendelet 2022. május 11 -én ... órakor lép hatályba.
- (2) Jelen rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi önkormányzati költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályiról szóló 4/2021. (II.18.) önkormányzati rendelet.

kmf.

MÁTÉ ANTAL s.k.
polgármester

BADICS ILDIKÓ s.k.
jegyző

Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

Rovat- rend	Bevételek	2021.ÉVI TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31.. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 345 568 807	1 458 477 132	2 010 000	1 460 487 132	1 296 490 130	88,77%
B2	Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	537 464 760	577 464 760	191 977 000	769 441 760	472 503 264	61,41%
B3	Közhatalmi bevételek	1 952 720 000	1 952 720 000	0	1 952 720 000	2 332 341 000	119,44%
B4	Működési bevételek	285 750 647	497 371 688	0	497 371 688	245 502 041	49,36%
B5	Felhalmozási bevételek	44 625 000	742 749 598	0	742 749 598	51 176 899	6,89%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	42 470 000	52 370 000	0	52 370 000	9 702 500	18,53%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	19 034 342	19 034 342	0	19 034 342	3 446 112	18,10%
B1-B7	Kölségvetési bevételek összesen	4 227 633 556	5 300 187 520	193 987 000	5 494 174 520	4 411 161 946	80,29%
B8	Hitelfelvétel	400 000 000	400 000 000	0	400 000 000	299 993 302	75,00%
B8	Maradvány igénybevétele	1 458 350 000	1 460 092 683	0	1 460 092 683	1 460 092 683	100,00%
	Finanszírozási előleg					36 321 858	0,00%
B1-B8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	6 207 569 789	84,41%
Egyenleg		0	0	0	0	1 070 142 384	
	Felhalmozási mérleg	2 175 550 736	2 917 706 434	191 977 000	3 109 683 434	2 052 659 730	66,01%
	Működési mérleg	3 910 432 820	4 242 573 769	2 010 000	4 244 583 769	4 154 910 059	97,89%
	Összesen:	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	6 207 569 789	84,41%
Pü.mérl.-(Felh.+Mük.mérl.)		0	0	0	0	0	

Sorsz.	2021.ÉVI TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
K1	1 231 411 848	1 247 596 507	-9 257 908	1 238 338 599	1 168 499 111	94,36%
K2	211 374 229	213 715 960	-5 633 000	208 082 960	187 094 980	89,91%
K3	1 272 901 523	1 676 120 232	18 222 908	1 694 343 140	1 217 488 583	71,86%
K4	40 760 000	41 460 000	0	41 460 000	36 128 947	87,14%
K5	986 795 747	1 012 869 827	-280 000	1 012 589 827	850 356 741	83,98%
K6-8	1 898 586 267	2 418 953 890	190 935 000	2 609 888 890	1 548 519 768	59,33%
K5	58 000 000	0	0	0	0	
K5	148 160 098	311 569 943	0	311 569 943	0	
K3	32 500 000	32 500 000	0	32 500 000	23 845 431	73,37%
K1-8	5 880 489 712	6 954 786 359	193 987 000	7 148 773 359	5 031 933 561	70,39%
K9	173 292 000	173 292 000	0	173 292 000	73 292 000	42,29%
K9	32 201 844	32 201 844	0	32 201 844	32 201 844	100,00%
K1-9	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	5 137 427 405	69,86%
	2 029 878 267	2 773 884 241	190 935 000	2 964 819 241	1 621 811 768	54,70%
	4 056 105 289	4 386 395 962	3 052 000	4 389 447 962	3 515 615 637	80,09%
	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	5 137 427 405	69,86%
	0	0	0	0	0	

Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének működési mérlege

2021. 12.31. kv. beszámoló rendelet
2. melléklet

Sorsz.	Bevételek	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	262 460 021	263 462 517	0	263 462 517	263 462 517	100,00%
B111	Beszámítás	0	0	0	0	0	
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	238 959 120	248 811 070	0	248 811 070	252 312 370	101,41%
B113	Települési önk.-ok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	279 565 488	296 199 897	0	296 199 897	293 893 592	99,22%
B1132	Települési önk.-ok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	98 995 036	103 610 805	0	103 610 805	111 038 292	107,17%
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 233 130	26 668 334	0	26 668 334	26 668 334	100,00%
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások összesen	0	58 274 976	0	58 274 976	58 274 976	100,00%
B116	Önkormányzati elszámolások (kv. Tv. 3. m. L/10.)	0	1 293 350	0	1 293 350	1 293 350	100,00%
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	439 356 012	460 156 183	2 010 000	462 166 183	289 546 699	62,65%
B1	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1 345 568 807	1 458 477 132	2 010 000	1 460 487 132	1 296 490 130	88,77%
B3	Közhatalmi bevételek	1 952 720 000	1 952 720 000	0	1 952 720 000	2 332 341 000	119,44%
B4	Működési bevételek	189 623 648	397 213 589	0	397 213 589	198 261 523	49,91%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	42 470 000	52 370 000	0	52 370 000	9 702 500	18,53%
B1-7	Működési c. költségvetési bevételek összesen	3 530 382 455	3 860 780 721	2 010 000	3 862 790 721	3 836 795 153	99,33%
B8	Működési c. hitelfelvétel	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	0	0,00%
B8	Működési c. maradvány	280 050 365	281 793 048	0	281 793 048	281 793 048	100,00%
B8	Finanszírozási bevétel	0	0	0	0	36 321 858	
B1-8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3 910 432 820	4 242 573 769	2 010 000	4 244 583 769	4 154 910 059	97,89%
	Egyenleg	-145 672 469	-143 822 193	-1 042 000	-144 864 193	639 294 422	-441,31%

Sorsz.	Kiadások	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
K1	Személyi juttatások	1 231 411 848	1 247 596 507	-9 257 908	1 238 338 599	1 168 499 111	94,36%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	211 374 229	213 715 960	-5 633 000	208 082 960	187 094 980	89,91%
K3	Dologi kiadások	846 303 341	1 208 206 088	-1 719 092	1 206 486 996	840 979 047	69,70%
K3	Kiemelt fejlesztési célok dologi kiadása	459 098 182	500 414 144	19 942 000	520 356 144	400 354 967	76,94%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása és szociális kiadások	40 760 000	41 460 000	0	41 460 000	36 128 947	87,14%
K5	Egyéb működési célú kiadások	571 571 570	597 645 650	-280 000	597 365 650	435 132 564	72,84%
K5	Szolidaritási hozzájárulás	415 224 177	415 224 177	0	415 224 177	415 224 177	100,00%
K5	Céltartalék működési célú	0	0	0	0	0	
K5	Általános tartalék működési c.	148 160 098	29 931 592	0	29 931 592	0	0,00%
				0			
				0			
				0			
K1-8	Működési c. költségvetési kiadások összesen	3 923 903 445	4 254 194 118	3 052 000	4 257 246 118	3 483 413 793	81,82%
K9	Működési hitel törlesztés (tőke)	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	0	0,00%
K9	Finanszírozási kiadás	32 201 844	32 201 844	0	32 201 844	32 201 844	100,00%
K1-9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 056 105 289	4 386 395 962	3 052 000	4 389 447 962	3 515 615 637	80,09%

Nyírbátor Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének felhalmozási mérlege

2021. 12.31. kv. beszámoló rendelet
3. melléklet

Sorsz.	Bevételek	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (kp-tott előir.)	0	40 000 000	0	40 000 000	233 477 000	583,69%
B25	Egyéb fejlesztési célú támogatások Áht-n beltről	537 464 760	537 464 760	191 977 000	729 441 760	239 026 264	32,77%
B4	Tulajdonosi bevételek	43 400 000	43 400 000	0	43 400 000	2 202 718	5,08%
B4	Beruházási, felújítási kiadásokhoz kapcsolódó áfa visszatérülés	52 726 999	56 758 099	0	56 758 099	45 037 775	79,35%
B4	Felh.-i célú kamat és realizált árfolyamnyereség bevételek	0	0	0	0	25	
B5	Felhalmozási bevételek	44 625 000	742 749 598	0	742 749 598	51 176 899	6,89%
B7	Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	19 034 342	19 034 342	0	19 034 342	3 446 112	18,10%
B1-7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	697 251 101	1 439 406 799	191 977 000	1 631 383 799	574 366 793	35,21%
B8	Felhalmozási célú hitelfelvétel	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	299 993 302	100,00%
B8	Előző évi maradvány	1 178 299 635	1 178 299 635	0	1 178 299 635	1 178 299 635	100,00%
B1-8	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 175 550 736	2 917 706 434	191 977 000	3 109 683 434	2 052 659 730	66,01%
	Egyenleg	145 672 469	143 822 193	1 042 000	144 864 193	430 847 962	297,42%

Sorsz.	Kiadások	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya
K6	Beruházás	1 636 219 328	2 054 434 178	168 543 500	2 222 977 678	1 417 747 649	63,78%
K7	Felújítás	500 000	68 705 000	22 391 500	91 096 500	69 999 054	76,84%
K8	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	261 866 939	295 814 712	0	295 814 712	60 773 065	20,54%
K5	Felhalmozási célú céltartalék	58 000 000	0	0	0	0	
K5	Általános felhalmozási tartalék	0	281 638 351	0	281 638 351	0	0,00%
				0			
				0			
K1-8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 956 586 267	2 700 592 241	190 935 000	2 891 527 241	1 548 519 768	53,55%
K9	Felhalmozási c. hitel visszafiz.	73 292 000	73 292 000	0	73 292 000	73 292 000	100,00%
				0			
K1-9	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	2 029 878 267	2 773 884 241	190 935 000	2 964 819 241	1 621 811 768	54,70%

szűrés	ROVAT-REND	Bevételek rovat megnevezése	Nyírbátor Város Önkormányzata		Tévesztés aránya %	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal		Kerekterdő Övonta	Városi Könyvtár	Nyírbátori Gardasági és Szolgálati Intézmény	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		Önkormányzat összesen	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. TÉNY	Tévesztés aránya %															
			2021. TÉNY	2021.12.31. Mód.		2021. TÉNY	2021.12.31. Mód.				2021. TÉNY	2021.12.31. Mód.							2021. TÉNY	2021.12.31. Mód.													
0			12 048 750	304 573 491	0,00%								12 048 750	304 573 491	0	304 573 491	0	0,00%															
0	B406	Kiszámított tárgyi eszközök, immateriális javak állása	30 157 889	222 682 630	20 264 657	9,10%	1 778 087	1 778 087	1 671 377	0	4 900 000	7 716 110	0	0	0	14 469 000	9 569 000	9 559 751	81 000	110 555	127 822	46 485 976	239 040 232	0	239 040 232	39 336 717	16,46%						
0	B407	Kiszámított általános forgalmi adó összesen	53 280 756	57 311 856	49 893 414	87,06%	879 838	879 838	823 822	0	7 500 000	4 710 049	0	0	0	20 073 000	12 573 000	10 699 344	0	0	124 278	74 233 594	78 264 694	0	78 264 694	66 241 997	84,64%						
0	B408	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek összesen	0	0	74 038		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 063						
0	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	0	307 548		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307 548					
0	B410	Hírnévből állal fizetett kártérítés		0	238 770																							0	238 770				
0	B411	Egyéb működési bevételek		0	9 164 125																							0	9 164 125				
0	B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	147 969 531	359 455 372	96 987 139	26,98%	9 259 716	9 259 716	8 745 436	0	30 500 000	41 010 438	550 000	550 000	754 396	88 130 000	57 630 000	57 710 387	39 841 400	39 976 600	40 294 245	285 759 647	497 371 688	0	497 371 688	345 502 041	49,36%						
0	B52	Ingatlanok értékesítése összesen	44 212 500	736 907 098	45 326 525	6,15%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44 212 500	736 907 098	0	736 907 098	45 326 525	6,15%	
0	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése ö.	412 500	5 842 500	5 842 500	100,00%	0	0	7 874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412 500	5 842 500	0	5 842 500	5 850 374	100,13%	
0	B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	44 625 000	742 749 598	51 169 025	6,89%	0	0	7 874	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44 625 000	742 749 598	0	742 749 598	51 176 899	6,89%	
0	B62-B65	Viszoterítendő támogatások, kölcsönök visszaterítése áht-n kivétel, egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	42 470 000	52 370 000	9 702 500	18,53%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 470 000	52 370 000	0	52 370 000	9 702 500	18,53%
0	B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	42 470 000	52 370 000	9 702 500	18,53%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42 470 000	52 370 000	0	52 370 000	9 702 500	18,53%
0	B74-B75	Viszoterítendő támogatások, kölcsönök visszaterítése áht-n kivétel, egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	19 034 342	19 034 342	3 446 112	18,10%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 034 342	19 034 342	0	19 034 342	3 446 112	18,10%
0	B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	19 034 342	19 034 342	3 446 112	18,10%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 034 342	19 034 342	0	19 034 342	3 446 112	18,10%
0	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 026 279 115	5 281 014 658	4 186 996 844	79,28%	11 433 441	11 913 441	11 264 637	0	36 449 331	47 452 719	550 000	550 000	754 396	88 130 000	57 630 000	57 710 387	101 241 000	106 617 090	107 072 963	4 227 633 556	5 300 187 520	193 987 000	5 494 174 520	4 411 161 946	80,29%						
0	B811	Működési célú hitelelfővetel	100 000 000	100 000 000	0	0,00%																						100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	0	0,00%
0	B811	Felhalmozási célú hitelelfővetel	300 000 000	300 000 000	299 993 302	100,00%																						300 000 000	300 000 000	299 993 302	100,00%		
0	B811	Hitelek összesen	400 000 000	400 000 000	299 993 302	75,00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000 000	400 000 000	299 993 302	75,00%		
0	B813	Mandátvány igénybevétele (működési célú)	261 700 365	263 577 345	263 577 345	100,00%	7 400 000	6 678 741	6 678 741	2 550 000	2 567 775	2 567 775	1 550 000	1 563 263	1 563 263	1 350 000	1 272 277	1 272 277	5 500 000	6 133 647	6 133 647	280 080 365	281 793 048	0	281 793 048	281 793 048	100,00%						
0	B813	Mandátvány igénybevétele (felhalmozási célú)	1 178 299 635	1 178 299 635	1 178 299 635	100,00%																						1 178 299 635	1 178 299 635	0	1 178 299 635	1 178 299 635	100,00%
0	B813	Mandátvány igénybevételek összesen	1 440 000 000	1 441 876 980	1 441 876 980	100,00%	7 400 000	6 678 741	6 678 741	2 550 000	2 567 775	2 567 775	1 550 000	1 563 263	1 563 263	1 350 000	1 272 277	1 272 277	5 500 000	6 133 647	6 133 647	1 458 359 000	1 460 092 683	0	1 460 092 683	1 460 092 683	100,00%						
0	B814	Finanszírozási célú		0	36 321 858																							0	36 321 858				
0	B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	1 840 000 000	1 841 876 980	1 778 192 140	96,54%	7 400 000	6 678 741	6 678 741	2 550 000	2 567 775	2 567 775	1 550 000	1 563 263	1 563 263	1 350 000	1 272 277	1 272 277	5 500 000	6 133 647	6 133 647	1 838 359 000	1 860 092 683	0	1 860 092 683	1 796 407 843	96,58%						
0	B1-B8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 866 279 115	7 122 891 638	5 965 998 984	83,75%	18 833 441	18 592 182	17 943 378	2 550 000	39 017 186	50 020 494	2 100 000	2 113 263	2 317 629	89 480 000	58 902 277	58 982 664	106 741 000	112 759 737	113 206 610	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	6 207 569 789	84,41%						

Feladat /Rovat- rend	Feladat megnevezése	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya %	2021. 12.31. tényből												
								K1 Személyi	K2 Járulékok	K3 Dologi	K4 Ellátottak juttatása	K5 Működési támogatás	K6 Beruházás	K7 Felújítás	K8 Egyéb felhalm. kiadások	K9 Finanszírozási műveletek	K513 Tartalékok			
I. 1.	Zöldterület kezelés, körtisztasági feladatok	45 000 000	70 500 000		70 500 000	35 599 145	50,50%			35 599 145										
I. 2.	Közülgügyi feladatok	47 000 000	64 500 000		64 500 000	58 690 152	90,99%			58 690 152										
I. 3.	Közülgüz üzemeltetése, karbantartása, felújítás	25 000 000	77 700 000	-2 300 000	75 400 000	66 716 781	88,48%			49 444 781			17 272 000							
I. 4.	Közfoglalkoztatási programok	51 085 891	52 390 983	730 000	53 120 983	53 112 298	99,98%	39 065 004	3 272 192	10 775 102										
I. 5.	Város- és létesítmény üzemeltetés	121 240 825	175 345 825	-3 520 000	171 825 825	132 750 625	77,26%	15 612 556	2 153 508	61 923 828			52 034 239	1 026 494						
I. 6.	Erdőgazdálkodás	5 000 000	25 495 500		25 495 500	24 236 291	95,06%			24 067 731			168 560							
I. 7.	Ingatlanhasznosítás	59 278 000	304 643 161		304 643 161	93 627 623	30,73%			65 814 023			27 813 600							
I. 8.	Szolidaritási hozzájárulás	415 224 177	415 224 177		415 224 177	415 224 177	100,00%						415 224 177							
I. 9.	Önkormányzati tagdíjak, elszámolások, szerződéses kötelezettségek, számlavezetési díj	56 632 000	54 676 000		54 676 000	38 763 423	70,90%			29 095 996			9 667 427							
I. 10.	Önkormányzati rendezvények, testvérvárosi kapcsolatok	28 500 000	36 500 000	0	36 500 000	20 096 317	55,06%	6 922 069	1 288 424	8 795 824			3 000 000	90 000						
I. 11.	Családi kuckó és rendezvény tér	28 752 000	28 752 000		28 752 000	21 663 537	75,35%	2 851 140	381 734	11 930 663			6 500 000							
I. 12.	Központi Orvosi Űgyelet	41 000 000	41 000 000		41 000 000	29 678 210	72,39%	2 054 578	287 188	27 274 794			61 650							
I. 13.	Képviselőtestület	61 303 000	62 689 000	0	62 689 000	60 377 048	96,31%	53 938 568	5 882 049	556 431										
I. 14.	Közbiztonsági feladatok	51 951 000	53 551 200		53 551 200	41 366 791	77,25%	21 690 793	3 355 203	12 807 905			2 000 000	1 512 890						
I. 15.	EFOP "Adj esélyt a jövőnek " pályázat	91 367 000	91 598 000		91 598 000	49 891 882	54,47%	32 571 015	4 762 606	12 104 109			454 152							
I. 16.	Köznevelési int.-kel kapcsolatos fa-ak	7 000 000	18 544 000	0	18 544 000	15 899 337	85,74%			871 692			6 840 000	8 187 645						
I. 17.	URBACT program	13 264 650	13 264 650		13 264 650	4 227 691	31,87%			4 227 691										
I. 18.	"Környezettudatos szemlélet erősítése Nyírbátorban" pr.	4 742 100	4 742 100		4 742 100	3 465 850	73,09%			3 465 850										
I. 19.	Koronavírus járvány elleni védekezés	15 000 000	57 845 000	2 500 000	60 345 000	54 154 519	89,74%	1 320 989	164 122	52 157 371			512 037							
I. 20.	"Tisztítsuk meg az országot" projekt		5 000 000		5 000 000	4 993 713	99,87%	219 394	30 605	4 743 714										
I. 21.	Kábítószerezelleni projekt		100 000		100 000	0	0,00%			0										
I.	ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK ÖSSZESEN	1 168 340 643	1 654 061 596	-2 590 000	1 651 471 596	1 224 535 410	74,15%	176 246 106	21 577 631	474 346 802	0	443 231 604	90 834 773	18 298 494	0	0	0	0	0	0
II. 1.	Sport Alap	34 000 000	53 400 000		53 400 000	52 652 000	98,60%			635 000			48 017 000					4 000 000		
II. 2.	Asztalitenisz Edzőközpont működtetésének támogatása	1 250 000	1 250 000		1 250 000	1 250 000	100,00%						1 250 000							
II. 3.	Lovarda működtetési támogatása	4 000 000	4 000 000		4 000 000	4 000 000	100,00%						4 000 000							
II. 4.	"CIVIL ALAP" (Társ. szervezetek támogatása)	1 800 000	1 800 000		1 800 000	1 625 000	90,28%						1 625 000							
II. 5.	Kulturális Alap	6 350 000	6 350 000		6 350 000	4 300 000	67,72%						4 300 000							
II. 6.	Kulturális Alapból Alapítványok tám.	150 000	150 000		150 000	150 000	100,00%						150 000							
II. 7.	Városfejlesztő és Működtető Kft.	250 000 000	277 219 551		277 219 551	277 219 551	100,00%						245 904 000	24 000 000				7 315 551		
II. 8.	Nyírbátori Sport- és Utánpótlás-nevelő Kft. támogatása	42 409 423	59 254 270		59 254 270	59 254 270	100,00%						37 270 000					21 984 270		
II. 9.	Helyi autóbuzsözlekedés	4 560 000	4 560 000		4 560 000	4 560 000	100,00%						4 560 000							
II. 10.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	4 053 000	4 053 000		4 053 000	4 053 000	100,00%						4 053 000							
II. 11.	Mini Manó Falva Egyesület	1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 000 000	100,00%						1 000 000							
II. 12.	Egyenlő Esélyért Egyesület	1 000 000	2 000 000		2 000 000	2 000 000	100,00%						2 000 000							
II. 13.	Nyírbátori Állattartó Alapítványtámogatása	6 500 000	6 500 000		6 500 000	6 500 000	100,00%						6 500 000							
II. 14.	Gyógyászati kezelés saját erő	5 000 000	8 750 000		8 750 000	7 021 900	80,25%						7 021 900							
II. 15.	Kelet-Nyírségi Tc. Társulás ONK/161-49/2020. megáll. sz.	18 018 646	18 018 646		18 018 646	18 018 646	100,00%						18 018 646							

Feladat /Rovat- rend	Feladat megnevezése	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya %	2021. 12.31. tényből											
								K1 Személyi	K2 Járulék	K3 Dologi	K4 Ellátottak juttatása	K5 Működési támogatás	K6 Beruházás	K7 Felújítás	K8 Egyéb felhalm. kiadások	K9 Finanszírozási műveletek	K513 Tartalékok		
II. 16.	Nyb-i Labdarúgó Sportegyesület	0	5 000 000		5 000 000	5 000 000	100,00%					5 000 000							
II. 17.	Közbiztonsági Alapítvány	0	600 000		600 000	600 000	100,00%					600 000							
II. 18.	Vasas Horgászegyesület		4 784 827		4 784 827	4 784 827	100,00%								4 784 827				
II.	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	380 091 069	458 690 294	0	458 690 294	453 989 194	98,98%	0	0	635 000	0	391 269 546	24 000 000	0	38 084 648	0	0	0	0
III. 1.	Rendkívüli települési támogatás (Szoc. Rendelet 3. §. b)pontja)	19 000 000	20 800 000		20 800 000	18 540 143	89,14%			6 120 130	12 420 013								
III. 2.	Lakhatási támogatás rendszeres (Szoc. Rendelet 3. §. aa)pontja)	12 000 000	12 000 000		12 000 000	10 405 824	86,72%				10 405 824								
III. 3.	Gyógyszertámogatás rendszeres (Szoc. Rendelet 3. §. ab)pontja)	4 000 000	4 000 000		4 000 000	3 409 000	85,23%				3 409 000								
III. 4.	Köztemetés [Szt. 48.§.]	600 000	1 200 000		1 200 000	772 485	64,37%				772 485								
III. 5.	BURSA HUNGARICA ösztöndíj tám. (ő. saját nem Szt./Gvvt. pénznh. ell.)	1 500 000	900 000		900 000	900 000	100,00%					900 000							
III. 6.	Önkormányzati szociális programok és pályázatok	4 000 000	4 000 000		4 000 000	3 661 319	91,53%				3 661 319								
III. 7.	Önkormányzati diákösztöndíj	4 160 000	4 160 000		4 160 000	2 780 000	66,83%				2 780 000								
III. 9.	"Segíteni jó" adományozás		3 300 000		3 300 000	2 680 306	81,22%				2 680 306								
III.	ÖNK. ALTAL FOLYÓSÍTOTT SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOK	45 260 000	50 360 000	0	50 360 000	43 149 077	85,68%	0	0	6 120 130	36 128 947	900 000	0	0	0	0	0	0	0
IV. 1.	Önk-i szennyvíz-közműi vagyon üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	70 413 440	70 413 440	0	70 413 440	18 153 306	25,78%				12 889 306		3 105 000	2 159 000					
IV. 2.	Nyírbátori lakópark építése	53 760 000	73 945 000	3 100 000	77 045 000	31 762 994	41,23%				26 987 794		4 775 200						
IV. 3.	"Ipari parkok, iparterületek fejlesztése" TOP-1.1.1-15	988 800 600	1 040 623 800	0	1 040 623 800	1 031 029 066	99,08%				226 748 575		804 280 491						
IV. 4.	Nyírgyulaj kerekpárat építés TOP-2.2.1-15-SB1-2016-00028	175 550 000	175 550 000	0	175 550 000	174 550 113	99,43%				37 109 079		137 441 034						
IV. 5.	Kertékpárforgalmi út Debrecen-Damjanich-Kossuth-Madách-Edesanyák-Fáy u.	150 000 000	150 000 000		150 000 000	147 884 904	98,59%	1 925 340	268 573	44 348 184			101 342 807						
IV. 6.	Nyírbátori Asztalitenisz SE Györfi Tibor Régiós Edzőközpont alapterületének bővítése	24 500 000	24 500 000		24 500 000	22 815 468	93,12%				4 888 761		17 926 707						
IV. 7.	Pályázatalakozás és fenntartási időszak kiadásai	4 000 000	80 620 600	0	80 620 600	38 978 599	48,35%				28 488 399		10 490 200						
IV. 8.	Lovarda és látogató központ további turisztikai jellegű fejlesztése	2 000 000	8 255 000		8 255 000	5 129 510	62,14%						5 129 510						
IV. 9.	Településrendezési terv	10 000 000	10 350 000		10 350 000	7 660 640	74,02%						7 660 640						
IV. 10.	Útépítések	260 000	47 665 000		47 665 000	44 721 560	93,82%				260 000			44 461 560					
IV. 11.	Közművelődési érdekelt-ségnövelő pályázat 2020. évi	13 793 000	14 333 000		14 333 000	14 333 000	100,00%				2 366 260		11 966 740						
IV. 12.	Interreg V-A Románia Magyaro. Mo. Foglalkoztatás-barát növekedés támogatása projekt	506 398 625	506 398 625		506 398 625	22 443 902	4,43%	2 854 545	442 455	13 244 375		2 016 327	3 886 200						
IV. 13.	Interreg V-A pr. támogatási előleg visszafizetése	406 883 440	406 883 440		406 883 440	20 814 029	5,12%					8 325 612		12 488 417					
IV. 14.	"Új közösségi tér kialakítása játszótérrel" TOP-7.1.1	6 505 000	6 505 000		6 505 000	6 316 778	97,11%						6 316 778						
IV. 15.	"Kp-i inform. és közhízi-rsz. kialakítása Nyb-ban" TOP-7.1.1	12 865 000	15 283 000		15 283 000	13 290 412	86,96%	7 815 297	1 209 365	6 350			4 259 400						
IV. 16.	Bankudvar fejlesztés 192/2020. (XII.17.) önk. Hat.	46 000 000	100 000 000	0	100 000 000	83 564 116	83,56%				2 256 984		81 307 132						
IV. 17.	EASYDOOR ROHU456 „Város történeti sétány folytatása.”		49 158 200		49 158 200	42 807 200	87,08%				469 000		42 338 200						
IV. 18.	Váci és Bajcsy Zs. u. útfelújítás BM.önk.fael.-t szolg. fejl.-ek.		43 810 000	0	43 810 000	5 080 000	11,60%						5 080 000						
IV. 19.	Nyírbátor Zöld város projekt		5 135 500	193 477 000	198 612 500	3 466 900	1,75%				291 900		3 175 000						
IV.	FELÚJÍTÁSI, BERUHÁZÁSI CÉLOK ÖSSZESEN	2 471 729 105	2 829 429 605	196 577 000	3 026 006 605	1 734 802 497	57,33%	12 595 182	1 920 393	400 354 967	0	10 341 939	1 245 401 039	51 700 560	12 488 417	0	0	0	0

Feladat /Rovat- rend	Feladat megnevezése	2021. TERV	2021.11.24. Mód.	Változás	2021.12.31. Mód.	2021. tény	Teljesítés aránya %	2021. 12.31. tényből												
								K1 Személyi	K2 Járulék	K3 Dologi	K4 Ellátottak juttatása	K5 Működési támogatás	K6 Beruházás	K7 Felújítás	K8 Egyéb felhalm. kiadások	K9 Finanszírozási műveletek	K513 Tartalékok			
V. 2.	14/2013.(III.28.) önkormányzati rendelethez szerinti Homlokzat Felújítási	1 000 000	1 000 000		1 000 000	0	0,00%													
V. 3.	Első lakáshoz jutók támogatása	12 000 000	12 000 000		12 000 000	10 200 000	85,00%										10 200 000			
V.	FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	13 000 000	13 000 000	0	13 000 000	10 200 000	78,46%	0	0	0	0	0	0	0	0	10 200 000	0	0	0	0
VI. 1.	Hitel töketörlesztés	173 292 000	173 292 000		173 292 000	73 292 000	42,29%													73 292 000
VI. 2.	Hitel kamatkiadás	32 500 000	32 500 000		32 500 000	23 845 431	73,37%			23 845 431										
VI. 3.	Finanszírozási előleg visszafizetése	32 201 844	32 201 844		32 201 844	32 201 844	100,00%													32 201 844
VI.	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK	237 993 844	237 993 844	0	237 993 844	129 339 275	54,35%	0	0	23 845 431	0	0	0	0	0	0	105 493 844	0	0	0
VII. 2.1.	Önkormányzati gazdasági társaság tökerendezés	58 000 000	0		0	0														0
VII. 2.	Felhalmozási céltartalék összesen	58 000 000	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	CÉLTARTALÉKOK ÖSSZESEN	58 000 000	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. 1.	Tartalék rendkívüli működési kiadásokra	20 763 600	29 931 592		29 931 592	0							0							
VIII. 2.	Tartalék rendkívüli felhalmozási kiadásokra	127 396 498	281 638 351		281 638 351	0							0							
VIII.	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	148 160 098	311 569 943	0	311 569 943	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I-VIII.	ÖNKORMÁNYZATI SZERVEZET KIADÁSA	4 522 574 759	5 555 105 282	193 987 000	5 749 092 282	3 596 015 453	62,55%	188 841 288	23 498 024	905 302 330	36 128 947	845 743 089	1 360 235 812	69 999 054	60 773 065	105 493 844	0	0	0	0
IX. 1.	Napköziotthonos Óvodák működtetése	308 357 000	309 724 106		309 724 106	298 329 604	96,32%	222 869 172	38 842 178	31 611 524			5 006 730							
IX. 2.	Intézményi Konyha	0	101 600 000	0	101 600 000	94 162 069	92,68%	19 594 523	3 301 648	49 553 765			21 712 133							
IX.	Nyírbátori Kerekertő Óvoda	308 357 000	411 324 106	0	411 324 106	392 491 673	95,42%	242 463 695	42 143 826	81 165 289	0	0	26 718 863	0	0	0	0	0	0	0
X.	Városi Könyvtár	44 627 000	45 795 263	0	45 795 263	43 669 303	95,36%	30 236 717	4 680 515	6 393 731		27 179	2 331 161							
XI.	Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézmény összesen	247 392 000	150 314 277	0	150 314 277	150 123 764	99,87%	51 682 747	8 198 907	85 622 640		4 586 473	32 997							
XII. 1.	Bölcsőde	59 820 000	59 820 000		59 820 000	55 846 976	93,36%	44 032 659	6 986 115	4 744 802			83 400							
XII. 2.	Család, gyermekjóléti, szociális és támogató szolgálatok	275 255 000	287 743 793		287 743 793	272 465 913	94,69%	201 107 572	33 946 938	37 078 063			333 340							
XII. 3.	Fürdő Gyógyászat	17 613 000	13 887 193		13 887 193	13 887 193	100,00%	9 146 420	1 610 967	3 129 806										
XII. 4.	"Eszély a Nőknek- Nyírbátor" EFOP-1.1.3-17-2017-00015 projekt	10 481 000	9 951 243		9 951 243	9 951 243	100,00%	8 515 298	1 430 345	5 600										
XII. 5.	Idősek Bentlakásos Otthona	128 157 797	153 874 305	0	153 874 305	150 635 148	97,89%	63 287 206	10 096 938	56 887 613			20 363 391							
XII.	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat összesen	491 326 797	525 276 534	0	525 276 534	502 786 473	95,72%	326 089 155	54 071 303	101 845 884	0	0	20 780 131	0	0	0	0	0	0	0
XIII. 1.	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal	471 706 000	472 464 741		472 464 741	452 340 739	95,74%	329 185 509	54 502 405	61 004 140			7 648 685							
XIII.	Önkormányzati Hivatal összesen	471 706 000	472 464 741	0	472 464 741	452 340 739	95,74%	329 185 509	54 502 405	61 004 140	0	0	7 648 685	0	0	0	0	0	0	0
I-XIII.	ÖNKORMÁNYZATI ÉS INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN	6 085 983 556	7 160 280 203	193 987 000	7 354 267 203	5 137 427 405	69,86%	1 168 499 111	187 094 980	1 241 334 014	36 128 947	850 356 741	1 417 747 649	69 999 054	60 773 065	105 493 844	0	0	0	0

Rovat	2021. év		2021. év	2021. év EREDETI			2021. év évközi felmérésekkel módosított támogatás			2021. év TÉNY			Eltérés (2021. tény - 2021. módosított)
	Jogcím száma (Kv.tv. 2.melléklet)	Jogcím megnevezése		Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	
B111	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása											0
B111	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	elismert hivatali létszám	5 475 000	30,92	169 287 000	5 492 000	30,92	169 812 640	5 492 000	30,92	169 812 640	0
B111	1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	25 200	658,7	16 599 240	25 200	658,7	16 599 240	25 200	658,7	16 599 240	0
B111	1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km	400 000	70,1	28 040 000	400 000	70,1	28 040 000	400 000	70,1	28 040 000	0
B111	1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			100 000			100 000			100 000	0
B111	1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	km	295 000	52,984003	15 630 281	304 000	52,984003	16 107 137	304 000	52,984003	16 107 137	0
B111	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700	12 089	32 640 300	2 700	12 089	32 640 300	2 700	12 089	32 640 300	0
B111	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550	64	163 200	2 550	64	163 200	2 550	64	163 200	0
B112	1.2.	Óvodai nevelés támogatása											0
B112	1.2.1.1.	II.2. Óvodaműködtetési támogatás	fő	97 400	330,3	32 171 220	97 400	338,3	32 950 420	97 400	339,3	33 047 820	97 400
B112	1.2.2.1.	II.1. Óvodapedagógusok bértámogatása	fő	4 861 500	29,0	140 983 500	4 861 500	29,7	144 386 550	4 861 500	29,8	144 872 700	486 150
B112	1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok támogatása (2020.01.01-ig átsorolt)	fő	432 000	6,7	2 894 400	432 000	6,7	2 894 400	432 000	6,7	2 894 400	0
B112	1.2.3.1.1.1.2.	Mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok támogatása (2020.01.01-ig átsorolt)	fő	1 611 000	1,0	1 611 000	1 611 000	1,0	1 611 000	1 611 000	1,0	1 611 000	0
B112	1.2.3.2.1.1.1.	Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok támogatása (2021.01.01-jén átsorolt)	fő	396 000	0,0	0	396 000	2,0	792 000	396 000	2,0	792 000	0
B112	1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	fő	2 919 000	21,0	61 299 000	3 318 000	21,0	69 678 000	3 318 000	20,6	68 350 800	-1 327 200
B113szoc		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása											0
B113szoc	1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4 100 000	1,5	6 150 000	4 256 200	1,5	6 384 300	4 256 200	1,5	6 384 300	0
B113szoc	1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 650 000	10,2	37 230 000	3 828 555	10,2	39 051 261	3 828 555	10,2	39 051 261	0
B113szoc	1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	363 000	63	22 869 000	378 110	63	23 820 930	378 110	63	23 820 930	0
B113szoc	1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	217 000	20	4 340 000	224 190	20	4 483 800	224 190	20	4 483 800	0
B113szoc	1.3.2.9.1.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	375 000	50	18 750 000	382 150	50	19 107 500	382 150	50	19 107 500	0
B113szoc	1.3.2.13.3.	Hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen	férőhely	601 350	10	6 013 500	618 280	10	6 182 800	618 280	10	6 182 800	0
B113szoc	1.3.2.14.1.	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	működési hó	3 000 000	12	3 000 000	3 000 000	12	3 000 000	3 000 000	12	3 000 000	0
B113szoc	1.3.2.14.2.	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	feladat-egység	2 800	4 000	11 200 000	2 888	4 000	11 552 000	2 888	4 000	11 552 000	0
B113szoc	1.3.3.1.1.	Bölcsőde bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	5 100 000	2,0	10 200 000	5 100 000	2,0	10 200 000	5 100 000	2,0	10 200 000	0
B113szoc	1.3.3.1.2.	Bölcsőde bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	4 260 000	6,3	26 838 000	4 260 000	7,4	31 524 000	4 260 000	7,4	31 524 000	0
B113szoc	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			8 241 000			3 454 000			3 454 000	0
B113szoc	1.3.4.1.	Idősek otthona bértámogatás	fő	4 234 040		0	4 442 000	12,0	53 304 000	4 442 000	12,0	53 304 000	0
B113szoc	1.3.4.2.	Idősek otthona üzemeltetési támogatás	forint						15 577 000			15 577 000	0
B113étk	1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés bértámogatása	fő	2 376 000	18,54	44 051 040	2 430 000	18,54	45 052 200	2 430 000	17,70	43 011 000	-2 041 200
B113étk	1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			51 151 786			61 614 192			61 614 192	0
B113étk	1.4.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	285	13 306	3 792 210	285	15 340	4 371 900	285	15 562	4 435 170	63 270
B114		Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása											0
B114	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	2 170	12 089	26 233 130	2 206	12 089	26 668 334	2 206	12 089	26 668 334	0
Összesen (költségvetési tv. 2.m.)						781 478 807	881 123 104			878 401 524			-2 721 580
B113szoc	1.3.4.1.	Idősek bentlakásos otthona	becsült			59 774 682			0			0	0
B113szoc	Kv.tv.3.m.10. (2.2.2.)	Szociális ágazati összevont pótlék	becsült			41 392 000			42 684 695			42 684 695	0
B113szoc	Kv.tv.3.m.10. (2.2.3.)	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása				23 567 306			23 567 306			23 567 306	0
Összesen (költségvetési tv. 2.m.+egyéb támogatások)						906 212 795	947 375 105			944 653 525			-2 721 580
B111	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	forint			262 460 021			263 462 517			263 462 517	0
B112	1.2.	Köznevelési feladatok támogatása	forint			238 959 120			252 312 370			251 568 720	-743 650
B113szoc	1.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	forint			279 565 488			293 893 592			293 893 592	0
B113étk	1.4.	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	forint			98 995 036			111 038 292			109 060 362	-1 977 930
B114	1.5.	Kulturális feladatok támogatása	forint			26 233 130			26 668 334			26 668 334	0
						0	0			0			0
B115	2.1.6	3. melléklet 2.1.6. A huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságú települési önkormányzatok támogatása (mikro-, kis és középvállalkozások iparüzési adókedvezménye miatti adóbevétel kiesés támogatása)	forint			0			58 274 976			58 274 976	0
B116	2.1.6	3. melléklet 2.1.6. A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótlék igény összege	forint			0			1 293 350			1 293 350	0
Összesen (költségvetési tv. 2.m.-3.m. működési támogatások)						906 212 795	1 006 943 431			1 004 221 851			

Önkormányzati foglalkoztatottak átlagléttszáma (adatok: fő)

Sorszám	Intézmény megnevezése	Átlagos állományi "L" terv	Átlagos állományi "L" terv - módosított	Átlagos állományi "L" 2021. tény	Átlagos állományi létszámból 2021. tény			
					Közalkal-mazott	Köztisztviselő	Munka törvény-könyve sz.	Választott tisztség-viselő
					Kjt.	Ktv.	Mtv.	1994. LXIV.tv.
1.1.	Napköziotthonos Óvodák működtetése	43,0	53,0	55,0	54,0		1,0	
1.2.	Intézményi Konyha	0,0	0,0	8,0	8,0			
1	Nyírbátori Kerekerdő Óvoda összesen	43,0	53,0	63,0	62,0	0,0	1,0	0,0
2.	Városi Könyvtár	8,0	8,0	8,0	8,0		8,0	
3.1.	Bölcsőde	11,0	11,0	11,0	11,0			
3.2.	Család, gyermekjóléti, szociális és támogató szolgálatok	52,0	52,0	49,0	48,0		1,0	
3.3.	Fürdő Gyógyászat	2,7	2,7	2,0	2,0			
3.4.	Esély a Nőknek-Nyírbátor EFOP-1.1.2 17-2017-00015 projekt	3,0	3,0	2,0			2,0	
3.5.	Idősek Bentlakásos Otthona	15,3	15,3	19,0	17,0		2,0	
3.	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat összesen	84,0	84,0	83,0	78,0	0,0	5,0	0,0
4.	Polgármesteri Hivatal összesen	65,0	65,0	58,0		48,0	10,0	
5.	Önkormányzati feladatok (közfoglalkoztatottak nélkül)	24,0	24,0	24,0	4,0		17,0	3,0
1-5.	Önkormányzat és intézményei összesen	224,0	234,0	236,0	152,0	48,0	41,0	3,0

Sorszám	Munkatörvénykönyve sz. foglalkoztatás	Átlagos állományi "L" terv	Átlagos állományi "L" 2019. tény
6.1.	Futó programok		
6.2.	Tervezett programok (márc-i indulás)		
5	Önkormányzati közfoglalkoztatás	88,50	62,00

Nyírbátor Város Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31 kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2017		2018		2019		2020		2021		2022		2017-2022	
	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés	előirányzat ^a	teljesítés
Adj esélyt a jövőnek! - EFOP-1.4.2-16-2016-00028 projekt														
Személyi juttatás	5 441 910	3 126 250	29 380 702	32 691 321	35 629 542	34 777 402	35 629 542	31 494 851	35 627 857	32 571 015	26 875 580		168 585 133	134 660 839
Munkáltatói terhelő járulékok	1 389 766	640 596	6 517 138	6 282 826	7 761 740	6 486 019	7 761 740	5 253 138	7 761 740	4 762 606	5 841 384		37 033 508	23 425 185
Dologi	10 500 205	1 505 782	17 319 620	17 372 348	13 622 620	5 742 449	13 495 620	7 486 240	13 495 620	12 104 109	10 188 215		78 621 900	44 210 928
Beruházás	1 450 000	1 609 300	7 747 000	4 106 731	4 680 000	1 644 453	0			454 152			13 877 000	7 814 636
Céltartalék	0		0		0		0		0		1 880 000		1 880 000	0
Kiadások összesen	18 781 881	6 881 928	60 964 460	60 453 226	61 693 902	48 650 323	56 886 902	44 234 229	56 885 217	49 891 882	44 785 179	0	299 997 541	210 111 588
Támogatás EU forrásból	18 781 881	0	60 964 460	57 250 000	61 693 902	51 910 256	56 886 902	44 208 837	56 885 217	75 275 949	44 785 179		299 997 541	228 645 042
Támogatás megelőlegezés saját forrásból		5 406 628		154 083		-5 560 711							0	0
Saját forrás		205 300		4 617 843		5 941 815		3 256 267		4 030 278			0	18 051 503
Saját forrásból pályázat-előkészítés keretében		1 270 000		-1 270 000									0	0
Maradvány													0	0
Bevételek összesen	18 781 881	6 881 928	60 964 460	60 751 926	61 693 902	52 291 360	56 886 902	47 465 104	56 885 217	79 306 227	44 785 179	0	299 997 541	246 696 545
Bev.-Kiad.	0	0	0	298 700	0	3 641 037	0	3 230 875	0	29 414 345	0	0	0	36 584 957

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint (Nyírbátor Város Önkormányzat kiadásai és bevételei konzorciumi partner nélkül)

Interreg V-A ROHU395 CO-LABOUR Románia Magyarország Program Foglalkoztatás-barát növekedés támogatása

Adatok: euróban

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása €-ban	2017		2018		2019		2020.		2021		2022.		2017-2022.	
	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés
Személyi juttatás							28 507,80		46 368,18		5 452,30		80 328,28	0,00
Munkáltatót terhelő járulékok							4 263,71		6 667,82		633,53		11 565,06	0,00
Dologi							42 914,00		171 823,00		54 042,66		268 779,66	0,00
Működési támogatás													0,00	0,00
Beruházás							117 943,75		1 017 278,25		0,00		1 135 222,00	0,00
Kiadások összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 629,26	0,00	1 242 137,25	0,00	60 128,49	0,00	1 495 895,00	0,00
Támogatás EU forrásból							1 271 510,75						1 271 510,75	0,00
Hazai finanszírozás							149 589,50						149 589,50	0,00
Saját forrás							74 794,75						74 794,75	0,00
Visszaigényelhető áfa													0,00	0,00
Bevételek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 895,00	0,00
Bev.-Kiad.	0	0	0	0	0	0	1 302 266	0	-1 242 137	0	-60 128	0	0	0

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Adatok: forintban

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása 350HUF/€ árfolyamon	2017		2018		2019		2020.		2021		2022.		2017-2022.	
	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés	előirányzat* t*	teljesítés
Személyi juttatás							9 977 730		16 228 863	2 854 545	1 908 305		28 114 898	2 854 545
Munkáltatót terhelő járulékok							1 492 299		2 333 737	442 455	221 736		4 047 772	442 455
Dologi		625 000		1 003 238		74 000	15 019 900	13 294 217	60 138 050	13 244 375	18 914 931		94 072 881	26 538 592
Működési támogatás							0	961 275		2 016 327			0	2 977 602
Beruházás						16 116 300	41 280 313		356 047 388	3 886 200			397 327 701	3 886 200
Kiadások összesen	0	625 000	0	1 003 238	0	16 190 300	67 770 242	14 255 492	434 748 038	22 443 902	21 044 972	0	523 563 252	36 699 394
Támogatás EU forrásból							445 028 763			22 982 609			445 028 763	22 982 609
Támogatás EU forrás megelőlegezés								406 883 440		-20 814 029			0	386 069 411
Hazai finanszírozás (341,61 HUF/€)							51 096 162	51 096 162					51 096 162	51 096 162
Saját forrás							27 438 327						27 438 327	0
Visszaigényelhető áfa													0	0
Maradvány														
Bevételek összesen	0	0	0	0	0	0	523 563 252	457 979 602	0	2 168 580	0	0	523 563 252	460 148 182
Bev.-Kiad.	0	-625 000	0	-1 003 238	0	-16 190 300	455 793 010	443 724 110	-434 748 038	-20 275 322	-21 044 972	0	0	423 448 788

EU forrás tám. Előlege

406 883 440

Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2017.		2021.		2022.		2017-2022.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
Inkubátorház bővítése TOP1.1.2-16								
Személyi juttatás					8 500 000		8 500 000	0
Munkáltatót terhelő járulékok					1 870 000		1 870 000	0
Dologi (Pályázatelőkészítés keretében)		1 000 001		9 147 299	10 521 496		10 521 496	10 147 300
Beruházás					439 108 504		439 108 504	0
Kiadások összesen	0	1 000 001	0	9 147 299	460 000 000	0	460 000 000	10 147 300
Támogatás EU forrásból					460 000 000		460 000 000	0
Saját forrás					0		0	0
Visszaigényelhető ÁFA					0		0	0
Bevételek összesen	0	0	0	0	460 000 000	0	460 000 000	0
Bev.-Kiad.	0	-1 000 001	0	-9 147 299	0	0	0	-10 147 300

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Nyírbátor Város Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.		2017-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
Nyírgyulaj kerékpárút építés TOP -3.2.1-15-SB1-2016-00028 projekt												
Személyi juttatás											0	0
Munkáltatót terhelő járulékok											0	0
Dologi				0		7 172 462		538 954		37 109 079	0	44 820 495
Beruházás	152 691 102			0		2 440 875		1 688 000	21 851 277	137 441 034	174 542 379	141 569 909
Céltartalék	0										0	0
Kiadások összesen	152 691 102	0	0	0	0	9 613 337	0	2 226 954	21 851 277	174 550 113	174 542 379	186 390 404
Támogatás EU forrásból	152 691 102	152 691 102							21 851 277	23 572 112	174 542 379	176 263 214
Saját forrás						4 784 223		2 226 954		3 116 013	0	10 127 190
Kiegészítő TOP támogatás											0	0
Hitel											0	0
Maradvány											0	0
Bevételek összesen	152 691 102	152 691 102	0	0	0	4 784 223	0	2 226 954	21 851 277	26 688 125	174 542 379	186 390 404

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Bev.-Kiad.	0	152 691 102	0	0	0	-4 829 114	0	0	0	-147 861 988	0	0
-------------------	----------	--------------------	----------	----------	----------	-------------------	----------	----------	----------	---------------------	----------	----------

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint (Nyírbátor Város Önkormányzat kiadásai és bevételei konzorciumi partner nélkül)

Nyírbátor Város Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.		2017-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
Belterületi kerékpárforgalmi út építés TOP 3.1.1-15-SB1-2016-00003 B18 projekt	0				0							
Személyi juttatás			4 602 510			2 339 428		414 092		1 925 340	4 602 510	4 678 860
Munkáltatót terhelő járulékok			897 490			410 568		57 765		268 573	897 490	736 906
Dologi			13 303 250	850 100		7 940 787		55 897 247	51 885 235	44 348 184	65 188 485	109 036 318
Beruházás	3 000 000	1 524 000	16 478 000	15 903 575	236 432 090	16 529 573	29 692 533	207 490 326	57 112 826	101 342 807	342 715 449	342 790 281
Kiadások összesen	3 000 000	1 524 000	35 281 250	16 753 675	236 432 090	27 220 356	29 692 533	263 859 430	108 998 061	147 884 904	413 403 934	457 242 365
Támogatás EU forrásból	3 000 000	0	35 281 250	268 712 590	236 432 090	0	29 692 533	35 693 283	0	0	304 405 873	304 405 873
Saját forrás				850 100	0	4 846 612		27 782 192	108 998 061	119 357 588	108 998 061	152 836 492
Kiegészítő TOP támogatás					0					0	0	0
Maradvány										0	0	0
Bevételek összesen	3 000 000	0	35 281 250	269 562 690	236 432 090	4 846 612	29 692 533	63 475 475	108 998 061	119 357 588	413 403 934	457 242 365
Bev.-Kiad.	0	-1 524 000	0	252 809 015	0	-22 373 744	0	-200 383 955	0	-28 527 316	0	0

* Előirányzatok a beadott pályázat szerint

Nyírbátor Város Önkormányzata
Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.		2017-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
"Ipari parkok, iparterületek fejlesztésére " TOP- 1.1.1-15-SB-2016-00006 sz. projekt	0				0	0						
Személyi juttatás						0					0	0
Munkáltatót terhelő járulékok						0					0	0
Dologi	3 500 000	3 500 000	21 320 575	664 000		9 406 114		33 878 077	250 000 000	226 748 575	274 820 575	274 196 766
Beruházás			493 008 585	0	563 644 864	54 549 168	200 000 000	512 528 535	77 878 594	804 280 491	1 334 532 043	1 371 358 194
Kiadások összesen	3 500 000	3 500 000	514 329 160	664 000	563 644 864	63 955 282	200 000 000	546 406 612	327 878 594	1 031 029 066	1 609 352 618	1 645 554 960
Támogatás EU forrásból (100%)		0	1 003 441 864	1 003 441 864	0		200 000 000			200 000 000	1 203 441 864	1 203 441 864
Hitel									300 000 000	299 993 302	300 000 000	299 993 302
Saját forrás	3 500 000	3 500 000	20 000	20 000	24 358 594	23 968 335		20 182 856		14 439 993	27 878 594	62 111 184
Visszaigényelhető áfa			78 032 160					70 957 994		9 050 616	78 032 160	80 008 610
Bevételek összesen	3 500 000	3 500 000	1 081 494 024	1 003 461 864	24 358 594	23 968 335	200 000 000	91 140 850	300 000 000	523 483 911	1 609 352 618	1 645 554 960
Bev.-Kiad.	0	0	567 164 864	1 002 797 864	-539 286 270	-39 986 947	0	-455 265 762	-27 878 594	-507 545 155	0	0

* Előirányzatok a beadott pályázat illetve a támogatási szerződés szerint (Nyírbátor Város Önkormányzat kiadásai és bevételei konzorciumi partner nélkül)

Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2019.		2020.		2021.		2019-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
„Környezettudatos szemlélet erősítése Nyírbátorban” TOP-7.1.1-16-H-019 – 3.2								
Személyi juttatás							0	0
Munkáltatót terhelő járulékok							0	0
Dologi		1 270 000	4 742 100	4 953		3 465 850	4 742 100	4 740 803
Beruházás							0	0
Céltartalék							0	0
Kiadások összesen	0	1 270 000	4 742 100	4 953	0	3 465 850	4 742 100	4 740 803
Támogatás EU forrásból			4 737 100	4 737 100			4 737 100	4 737 100
Saját forrás			5 000	4 953			5 000	4 953
Kiegészítő TOP támogatás							0	0
Hitel							0	0
Maradvány							0	0
Bevételek összesen	0	0	4 742 100	4 742 053	0	0	4 742 100	4 742 053
Bev.-Kiad.	0	-1 270 000	0	4 737 100	0	-3 465 850	0	1 250

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2019.		2020.		2021.		2019-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
„Új közösségi tér kialakítása játszótérrel” TOP-7.1.1-16-H-019 –2 (9 millió Ft)								
Személyi juttatás							0	0
Munkáltatót terhelő járulékok							0	0
Dologi			5 000	4 953			5 000	4 953
Beruházás	4 000 000	3 999 992	5 000 000			6 316 778	9 000 000	10 316 770
Céltartalék							0	0
Kiadások összesen	4 000 000	3 999 992	5 005 000	4 953	0	6 316 778	9 005 000	10 321 723
Támogatás EU forrásból			9 000 000	9 000 000			9 000 000	9 000 000
Saját forrás			5 000	4 953		1 316 778	5 000	1 321 731
Kiegészítő TOP támogatás							0	0
Hitel							0	0
Maradvány							0	0
Bevételek összesen	0	0	9 005 000	9 004 953	0	1 316 778	9 005 000	10 321 731
Bev.-Kiad.	-4 000 000	-3 999 992	4 000 000	9 000 000	0	-5 000 000	0	8

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
(adatok Ft-ban)

2021.12.31. kv. beszámoló rendelet
8. melléklete

Támogatott program megnevezése, kiadása és forrása	2019.		2020.		2021.		2019-2021.	
	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés	előirányzat*	teljesítés
„Kp-i inform. és közbizt-i rsz. kialakítása Nyb-ban” TOP-7.1.1-16-H-019 – 3.1 (12 999 999 Ft)								
Személyi juttatás			1 929 948	2 661 518	4 503 212	7 815 297	6 433 160	10 476 815
Munkáltatót terhelő járulékok			392 232	398 170	915 208	1 209 365	1 307 440	1 607 535
Dologi					6 350	6 350	6 350	6 350
Beruházás			5 253 049	993 648		4 259 400	5 253 049	5 253 048
Céltartalék							0	0
Kiadások összesen	0	0	7 575 229	4 053 336	5 424 770	13 290 412	12 999 999	17 343 748
Támogatás EU forrásból			12 999 999	12 999 999			12 999 999	12 999 999
Saját forrás						4 343 750	0	4 343 750
Kiegészítő TOP támogatás							0	0
Hitel							0	0
Maradvány							0	0
Bevételek összesen	0	0	12 999 999	12 999 999	0	4 343 750	12 999 999	17 343 749
Bev.-Kiad.	0	0	5 424 770	8 946 663	-5 424 770	-8 946 662	0	1

* Előirányzatok a támogatási szerződés szerint

Több éves kihatással járó önkormányzati feladatok,
hitelállomány, közvetett támogatások alakulása (Adatok:forintban)

Ssz.	Több éves kihatással járó önkormányzati feladat megnevezése	2020.12.31-ig összesen	2021. tény	2021. évet követően
1.	EFOP "Adj esélyt a jövőnek " pályázat	160 219 707	49 891 882	113 322 000
2.	Nyírbátori lakópark építése	1 303 584 272	31 762 994	89 000 000
3.	Nyírgyulaj kerékpárút építés TOP -3.2.1-15-SB1-2016-00028	11 840 291	174 550 113	500 000
4.	"Ipari parkok, iparterületek fejlesztésére " TOP-1.1.1-15	620 423 894	1 031 029 066	11 835 186
5.	Kerékpárforgalmi út Debreceni-Damjanich-Madách-Édesanyák-Fáy u.	309 357 461	147 884 904	2 075 489
6.	Interreg V-A ROHU395 CO-LABOUR Románia Magyarország Program Foglalkoztatás-barát növ. tám.	31 449 030	22 443 902	614 210 000
7.	„Kp-i inform. és közbizt-i rsz. kialakítása Nyb-ban” TOP-7.1.1	4 053 336	13 290 412	2 600 000
8.	Bankudvar fejlesztés 192/2020. (XII.17.) önk. Hat,	0	83 564 116	14 000 000
9.	Településrendezési terv	3 429 000	7 660 640	9 000 000
10.	Várostartó sétány folytatása és a Lovarda környékének fejlesztése pályázati forrásból	0	42 807 200	105 560 000
11.	Nyírbátor Zöld város projekt (Belvárosi lakótömbök rekonstrukciója)	0	3 466 900	208 477 000
12.	Váci és Bajcsy Zs. u. útfelújítás BM.önk.faell.-t szolg. fejl-ek.	0	5 080 000	85 000 000
13.	Közfoglalkoztatási programok 2021/2022	0	41 654 194	5 446 483
14.	URBACT projekt	9 158 062	4 227 691	0
15.	Asztalitenisz SE Györfi Tibor Régiós Edzőközpont alapterületének bővítése	59 888 377	22 815 468	0
16.	„Környezettudatos szemlélet erősítése Nyírbátorban” TOP-7.1.1-16-H-019 – 3.2	1 274 953	3 465 850	0
17.	Közművelődési érdekelt-ségnövelő pályázat 2020. évi	0	14 333 000	0
18.	„Új közösségi tér kialakítása játszótérrel” TOP-7.1.1	4 953	6 316 778	0
	Összesen	2 514 683 336	1 706 245 110	1 261 026 158

Hitel jogcíme	Hitelállomány alakulása			
	Nyitó állomány 2021.01.01.	Hitelfelvétel	Hiteltörlesztés	Záró állomány 2021.12.31.
Lakhatási feltételek (Bérlakás és munkásszállóépítés)	669 702 000	0	52 524 000	617 178 000
Útépítés	264 808 000	0	20 768 000	244 040 000
Ipari Park útépítés	0	299 993 302	0	299 993 302
Összesen	934 510 000	299 993 302	73 292 000	1 161 211 302

Közvetett támogatások	Egység	2021. terv		2021. tény	
		Érintett létszám (fő)	Összeg forintban	Érintett létszám (fő)	Összeg forintban
1. Intézményi térítési díjkezdmény összege gyermekétkeztetésnél					
100%-os kedvezmény	fő	513	43 353 450	567	45 773 698
50%-os kedvezmény	fő	93	5 346 226	56	3 149 476
2. Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kedvezmény	-				
3. Gépjármű adómentesség					
Költségvetési szerveknél	db	0	0		0
Mozgáskorlátozott személyeknél	db	0	0		0
Egyházak estében	db	0	0		0
Társadalmi szervezet	db	0	0		0
Egyéb (helyi tömegközlekedés)	db	0	0		0
3. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség					
4. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy költsön elengedésének összege.					

Maradványkimutatás	Önkormányzat összesen	Nyírbátor Város Önkormányzata	Polgármesteri Hivatal	Kerekerdő óvoda	Városi Könyvtár	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 353 451 559	4 186 906 844	11 264 637	47 452 719	754 396	107 072 963
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 881 809 797	3 490 521 609	452 340 739	392 491 673	43 669 303	502 786 473
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-528 358 238	696 385 235	-441 076 102	-345 038 954	-42 914 907	-395 713 510
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 077 522 922	1 778 192 140	460 551 300	374 874 775	45 245 263	418 659 444
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 479 022 300	1 479 022 300	0	0	0	0
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 598 500 622	299 169 840	460 551 300	374 874 775	45 245 263	418 659 444
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 070 142 384	995 555 075	19 475 198	29 835 821	2 330 356	22 945 934
C) Összes maradvány (=A+B)	1 070 142 384	995 555 075	19 475 198	29 835 821	2 330 356	22 945 934
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	781 173 612	778 158 901	0	1 070 259	0	1 944 452
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	288 968 772	217 396 174	19 475 198	28 765 562	2 330 356	21 001 482
Működési célú	1 070 142 384	995 555 075	19 475 198	29 835 821	2 330 356	22 945 934
Felhalmozási célú	0					
Összesen	1 070 142 384	995 555 075	19 475 198	29 835 821	2 330 356	22 945 934
2021. évi költségvetésben tervezett	1 457 000 000	1 440 000 000	7 400 000	2 550 000	1 550 000	5 500 000
Eltérés tény-terv	-386 857 616	-444 444 925	12 075 198	27 285 821	780 356	17 445 934

Megnevezés	Önkormányzat összesen			Nyírbátor Város Önkormányzata			Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekdedő Óvoda			Városi Könyvtár			Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézmény			Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
	Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.	Előző időszak 2020.	Mód- osítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Mód- osítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Mód- osítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Mód- osítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
01 Közhatalmi eredményzselemléti bevételek	1 812 839 183	0	2 370 372 484	1 812 839 183	0	2 370 357 484	0	0	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 Eszk. és szolgáltat-k ért.-e nettó eredményzselemléti bevételei	101 720 763	0	139 007 838	48 332 338	0	17 577 829	6 584 838	0	6 231 965	0	0	35 614 953	787 933	0	756 640	32 870 225	0	33 821 826	13 145 429	0	45 004 625
03 Tevékenység egyéb nettó eredményzselemléti bevételei	43 393 260	0	43 378 356	43 393 260	0	43 378 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I Tevékenység nettó eredményzselemléti bevételei (=01+02+03)	1 957 953 206	0	2 552 758 678	1 904 564 781	0	2 431 313 669	6 584 838	0	6 246 965	0	0	35 614 953	787 933	0	756 640	32 870 225	0	33 821 826	13 145 429	0	45 004 625
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	1 088 800	0	0	1 088 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	1 088 800	0	0	1 088 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 Központi műk. célú tám.-k eredményzselemléti bevételei	1 713 375 555	0	2 380 471 887	615 184 785	0	1 006 943 431	381 788 677	0	453 872 559	291 907 488	0	372 307 000	35 146 788	0	43 682 000	127 172 891	0	91 141 100	262 174 926	0	412 525 797
07 Egyéb műk.-i célú tám.-k eredményzselemléti bevételei	264 875 511	0	272 586 400	162 306 394	0	196 699 402	1 336 753	0	2 496 327	4 640 394	0	6 946 165	4 382 277	0	0	0	0	0	92 209 693	0	66 444 506
08 Felhalmozási célú támogatások eredményzselemléti bevételei	207 310 960	0	72 400 910	206 356 910	0	72 400 910	0	0	0	194 950	0	0	759 100	0	0	0	0	0	0	0	0
09 Különféle egyéb eredményzselemléti bevételek	502 249 347	0	148 120 738	501 698 005	0	145 701 173	380 732	0	351 500	110 984	0	6 236	6 415	0	3 680	16 282	0	2 054 276	36 929	0	3 873
III Egyéb eredményzselemléti bevételek (=06+07+08+09)	2 687 811 373	0	2 873 579 935	1 485 546 094	0	1 421 744 916	383 506 162	0	456 720 386	296 853 816	0	379 259 401	40 294 580	0	43 685 680	127 189 173	0	93 195 376	354 421 548	0	478 974 176
10 Anyagköltség	138 737 058	0	199 156 907	36 018 685	0	63 739 254	10 302 834	0	10 483 683	10 985 361	0	47 122 100	3 137 764	0	1 604 097	66 354 550	0	50 338 283	11 937 864	0	25 869 490
11 Igénybe vett szolg.-ok értéke	342 444 295	0	445 185 961	254 263 509	0	313 535 818	32 533 389	0	35 821 720	14 919 470	0	19 252 707	3 764 716	0	3 665 933	9 106 892	0	5 901 856	27 856 319	0	67 007 927
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 466 716	0	18 189 896	3 355 950	0	14 930 000	2 954 967	0	3 069 707	0	0	0	155 499	0	190 189	0	0	0	300	0	0
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	487 648 069	0	662 532 764	293 638 144	0	392 205 072	45 791 190	0	49 375 110	25 904 831	0	66 374 807	7 057 979	0	5 460 219	75 461 442	0	56 240 139	39 794 483	0	92 877 417
14 Bérköltség	882 971 195	0	996 704 053	92 900 181	0	101 199 956	258 921 252	0	292 560 167	191 302 742	0	229 406 968	25 601 220	0	28 582 725	59 386 713	0	41 302 658	254 859 087	0	303 651 579
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	180 314 158	0	178 857 643	76 158 829	0	88 739 187	31 040 240	0	34 330 866	28 986 033	0	20 984 347	1 788 893	0	1 784 263	9 372 059	0	5 719 584	32 968 104	0	27 299 396
16 Bérjárulokok	188 535 462	0	192 468 210	23 901 522	0	23 748 304	52 268 291	0	58 204 642	41 593 365	0	43 517 451	4 709 702	0	4 700 707	13 286 642	0	7 458 363	52 775 940	0	54 838 743
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 251 820 815	0	1 368 029 906	192 960 532	0	213 687 447	342 229 783	0	385 095 675	261 882 140	0	293 908 766	32 099 815	0	35 067 695	82 045 414	0	54 480 605	340 603 131	0	385 789 718
VI Értékesítési leírás	661 755 078	0	565 810 430	636 768 550	0	531 543 236	8 940 298	0	6 637 795	7 097 961	0	9 282 740	847 156	0	2 723 884	2 104 263	0	1 453 499	5 996 850	0	14 169 276
VII Egyéb ráfordítások	2 027 649 570	0	2 937 379 764	1 985 935 758	0	2 880 701 391	9 684 163	0	10 803 832	5 894 873	0	11 179 423	1 420 134	0	1 382 409	13 790 777	0	11 292 794	10 923 865	0	22 019 915
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	217 979 847	0	-107 414 251	281 896 691	0	-165 078 561	-16 554 434	0	11 054 939	-3 925 989	0	34 128 618	-342 571	0	-191 887	-13 342 498	0	3 550 165	-29 751 352	0	9 122 475
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményzselemléti bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményzselemléti bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzseml. Bev.	212 890	0	25	212 848	0	0	9	0	6	2	0	5	3	0	1	6	0	4	22	0	9
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményzselemléti bevételei (≥21a+21b)	28 539	0	989 196	28 539	0	989 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Önkormányzat összesen			Nyírbátor Város Önkormányzata			Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekterdő Óvoda			Városi Könyvtár			Nyírbátori Gazdasági és Szolgáltató Intézmény			Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
21b - ebből: egyéb pénzeszk. és saj. elszám. Mérlegfordulónapi érték-e során megáll. árfolyamnyer.	28	0	664 920	28	0	664 920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményzempléti bevételei (=17+18+19+20+21)	241 429	0	989 221	241 387	0	989 196	9	0	6	2	0	5	3	0	1	6	0	4	22	0	9
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	13 362 300	0	23 845 431	13 362 300	0	23 845 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Részes-k, értékpapírok, pénz-eszk. értékeszt. (>=25a+25b)	10 000 000	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25a - ebből: lekötött bankbetétek értékesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	12 896	0	97 390	12 896	0	97 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	23 375 196	0	23 942 821	23 375 196	0	23 942 821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-23 133 767	0	-22 953 600	-23 133 809	0	-22 953 625	9	0	6	2	0	5	3	0	1	6	0	4	22	0	9
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	194 846 080	0	-130 367 851	258 762 882	0	-188 032 186	-16 554 425	0	11 054 945	-3 925 987	0	34 128 623	-342 568	0	-191 886	-13 342 492	0	3 550 169	-29 751 330	0	9 122 484

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	4 999 249	0	10 580 163	5 580 914	1 346 298		5 745 329
02	A/I/2 Szellemi termékek	6 207 475	0	8 062 085	1 854 610	6 207 475		8 062 085
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0		
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	11 206 724	0	18 642 248	7 435 524	7 553 773	0	13 807 414
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	15 305 772 264	0	15 379 840 427	74 068 163	14 832 078 748		14 727 780 658
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felsz.-ek, járművek	392 215 272	0	337 031 272	-55 184 000	369 125 610		296 940 245
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0		
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	414 710 175	0	1 267 887 382	853 177 207	414 710 175		1 267 887 382
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	16 112 697 711	0	16 984 759 081	872 061 370	15 615 914 533	0	16 292 608 285
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	30 040 000	0	54 040 000	24 000 000	30 040 000		54 040 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	4 000 000	0	28 000 000	24 000 000	4 000 000		28 000 000
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban	40 000	0	40 000	0	40 000		40 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	26 000 000	0	26 000 000	0	26 000 000		26 000 000
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0			
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0			
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	30 040 000	0	54 040 000	24 000 000	30 040 000	0	54 040 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	1 241 757 403	0	1 277 761 087	36 003 684	1 241 757 403		1 277 761 087
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	0	0			
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	1 241 757 403	0	1 277 761 087	36 003 684	1 241 757 403		1 277 761 087
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0			
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0			
27	A/IV Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1 241 757 403	0	1 277 761 087	36 003 684	1 241 757 403	0	1 277 761 087
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	17 395 701 838	0	18 335 202 416	939 500 578	16 895 265 709	0	17 638 216 786
29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	3 002 238	3 002 238	0		1 176 158
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0	0			
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0	0			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	5 435 578	0	10 928 041	5 492 463	5 435 578		10 928 041
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	5 435 578	0	13 930 279	8 494 701	5 435 578	0	12 104 199
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0	0			
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0	0			
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0	0			
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0			
39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0	0	0			
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0			
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0	0	0			
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0			
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	5 435 578	0	13 930 279	8 494 701	5 435 578	0	12 104 199
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0			
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0			
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0			
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	856 390 459	0	1 044 380 063	187 989 604	839 296 339		967 063 705
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	605 248 827	0	56 971 860	-548 276 967	605 248 827		56 971 860
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 461 639 286	0	1 101 351 923	-360 287 363	1 444 545 166	0	1 024 035 565
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	66 650	0	22 673 117	22 606 467	66 650		22 673 117
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	66 650	0	22 673 117	22 606 467	66 650	0	22 673 117
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 461 705 936	0	1 124 025 040	-337 680 896	1 444 611 816	0	1 046 708 682
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	2 232 813	0	2 232 813	0	2 232 813		2 232 813
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	2 232 813	0	2 232 813	0	2 232 813		2 232 813
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	13 716 586	0	4 517 970	-9 198 616	13 716 586		4 517 970
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	166 800	0	1 420 500	1 253 700	166 800		1 420 500
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	11 743 691	0	2 580 126	-9 163 565	11 743 691		2 580 126

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Száma	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 806 095	0	517 344	-1 288 751	1 806 095		517 344
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	59 283 482	0	118 878 784	59 595 302	58 470 050		112 452 946
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 816 989	0	4 273 264	1 456 275	2 055 792		3 293 342
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	44 545 348	0	85 719 473	41 174 125	44 545 348		85 719 473
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	23 640	0	3 198 528	3 174 888			
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	11 836 445	0	24 271 832	12 435 387	11 807 850		23 387 444
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	1 363 000	1 363 000			
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	52 220	0	52 687	467	52 220		52 687
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	8 840	0	0	-8 840	8 840		0
79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	62 684	0	57 693	-4 991	62 684		57 693
81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	62 684	0	57 693	-4 991	62 684		57 693
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	28 847 466	0	36 317 466	7 470 000	28 847 466		36 317 466
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	28 347 466	0	35 817 466	7 470 000	28 347 466		35 817 466
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	34 207 593	0	35 296 308	1 088 715	34 207 593		35 296 308

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sztám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	33 712 593	0	34 801 308	1 088 715	33 712 593		34 801 308
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	138 350 624	0	197 301 034	58 950 410	137 537 192	0	190 875 196
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	33 352 550	0	165 300	-33 187 250	33 018 338		165 300
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	499 418 896	0	543 628 273	44 209 377	499 418 896		543 628 273
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	499 418 896	0	543 628 273	44 209 377	499 418 896		543 628 273
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	2 520 663	0	16 658 916	14 138 253	2 347 376		4 466 658
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 663 492	0	8 732 239	7 068 747	1 641 309		3 074 825
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	145 449	0	4 994 373	4 848 924			
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	431 097	0	5 770 359	5 339 262	425 442		4 229 888
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	280 625	0	161 945	-118 680	280 625		161 945
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	426 548	0	1 238 975	812 427	426 548		1 238 975
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0			
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	426 548	0	1 238 975	812 427	426 548		1 238 975

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	7 470 000	0	0	-7 470 000	7 470 000		0
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	7 470 000	0	0	-7 470 000	7 470 000		0
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	543 188 657	0	561 691 464	18 502 807	542 681 158	0	549 499 206
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	92 499 530	0	50 655 716	-41 843 814	92 362 870		50 568 028
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	1 676 929	0	4 695 000	3 018 071	1 676 929		4 695 000
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	90 109 529	0	44 911 188	-45 198 341	90 109 529		44 911 188
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0	939 840	939 840	0		939 840
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	551 181	0	0	-551 181	551 181		0
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	154 965	0	0	-154 965	22 305		0
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	6 926	0	109 688	102 762	2 926		22 000
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0			
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0			
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	1 365 000	0	1 065 000	-300 000	1 365 000		1 065 000
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	1 764 422 311	0	1 690 891 760	-73 530 551	1 764 422 311		1 690 891 760
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	680 971	0	727 088	46 117	38 125		40 163
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	306 000	0	300 000	-6 000	306 000		300 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 859 273 812	0	1 743 639 564	-115 634 248	1 858 494 306	0	1 742 864 951
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 540 813 093	0	2 502 632 062	-38 181 031	2 538 712 656	0	2 483 239 353
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	45 350 669	0	8 518 625	-36 832 044	45 186 314		506 936
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	601 590	0	9 342 101	8 740 511	601 590		9 342 101

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	45 952 259	0	17 860 726	-28 091 533	45 787 904	0	9 849 037
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-93 668 898	0	-13 177 911	80 490 987	-93 326 661		-7 618 446
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-93 668 898	0	-13 177 911	80 490 987	-93 326 661	0	-7 618 446
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-47 716 639	0	4 682 815	52 399 454	-47 538 757	0	2 230 591
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 832 388	0	4 393 619	-438 769	1 001 024		1 392 078
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/I+F/2+F/3)	4 832 388	0	4 393 619	-438 769	1 001 024	0	1 392 078
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	21 360 772 194	0	21 984 866 231	624 094 037	20 837 488 026	0	21 183 891 689
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	17 523 116 133	0	17 523 116 133	0	15 048 980 721		15 048 980 721
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	1 768 175 722	0	2 003 654 509	235 478 787	3 413 594 648		3 340 064 097
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	620 413 618	0	504 392 028	-116 021 590	611 070 398		611 070 398
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-3 884 743 256	0	-3 676 554 684	208 188 572	-3 350 646 946		-3 091 884 064
181	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0	0			
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	208 188 572	0	-133 918 020	-342 106 592	258 762 882		-188 032 186
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	16 235 150 789	0	16 220 689 966	-14 460 823	15 981 761 703	0	15 720 198 966
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	17 349 043	0	3 806 255	-13 542 788	17 140 922		1 555 827
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	1 273 448	0	0	-1 273 448	1 273 448		0
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	737 000	737 000	0		737 000
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	8 798 484	0	0	-8 798 484	8 798 484		0
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	27 420 975	0	4 543 255	-22 877 720	27 212 854	0	2 292 827
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	287 579	0	342 893	55 314	7 200		3 510
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	22 650 704	0	57 570 770	34 920 066	15 260 070		35 435 244
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	1 389 459	0	1 368 947	-20 512	1 389 459		1 368 947

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sztám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	181 479 412	0	155 557 767	-25 921 645	181 479 412		155 557 767
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	162 753 376	0	154 427 764	-8 325 612	162 753 376		154 427 764
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 105 000	0	20 490 540	17 385 540	3 105 000		20 490 540
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	244 130 064	0	231 641 647	-12 488 417	244 130 064		231 641 647
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	244 130 064	0	231 641 647	-12 488 417	244 130 064		231 641 647
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	966 711 844	0	1 197 533 160	230 821 316	966 711 844		1 197 533 160
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	934 510 000	0	1 161 211 302	226 701 302	934 510 000		1 161 211 302
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	32 201 844	0	36 321 858	4 120 014	32 201 844		36 321 858
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 419 754 062	0	1 664 505 724	244 751 662	1 412 083 049	0	1 642 030 815
234	H/III/1 Kapott előlegek	94 970 738	0	109 447 948	14 477 210	94 394 738		108 751 296
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	39 000	39 000	0		39 000
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3 367 855	0	3 036 655	-331 200	3 013 655		3 013 655
238	H/III/5 Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszk.-kel kapcs. egyes köt. jellegű sajátos elszámolások	703 868 595	0	703 868 595	0	703 868 595		703 868 595
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	2 784 010	2 784 010			
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	802 207 188	0	819 176 208	16 969 020	801 276 988	0	815 672 546

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Önkormányzat összesen			Változás 2021- 2020	Nyírbátor Város Önkormányzata		
		Előző időszak 2020	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak 2021		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 249 382 225	0	2 488 225 187	238 842 962	2 240 572 891	0	2 459 996 188
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	45 958 693	0	33 770 825	-12 187 868	44 658 693		32 974 709
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	87 312 421	0	103 866 879	16 554 458	15 659 035		15 783 768
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 742 968 066	0	3 138 313 374	395 345 308	2 554 835 704		2 954 938 058
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 876 239 180	0	3 275 951 078	399 711 898	2 615 153 432	0	3 003 696 535
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	21 360 772 194	0	21 984 866 231	624 094 037	20 837 488 026	0	21 183 891 689

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	3 652 951		4 834 834						
02	A/I/2 Szellemi termékek									
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése									
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3 652 951	0	4 834 834	0	0	0	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok				325 564 800		377 054 558	9 020 592		8 743 134
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felsz.-ek, járművek	4 751 055		3 267 926	6 348 473		21 748 817	924 849		661 996
07	A/II/3 Tenyészállatok									
08	A/II/4 Beruházások, felújítások									
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése									
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 751 055	0	3 267 926	331 913 273	0	398 803 375	9 945 441	0	9 405 130
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)									
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban									
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban									
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések									
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei									
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése									
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)									
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak									
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök									
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok									
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése									
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	8 404 006	0	8 102 760	331 913 273	0	398 803 375	9 945 441	0	9 405 130
29	B/I/1 Vásárolt készletek						1 826 080			
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek									
31	B/I/3 Egyéb készletek									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek									
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok									
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0	0	0	1 826 080	0	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések									
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)									
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek									
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek									
39	B/II/2c - ebből: államkötvények									
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei									
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek									
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)									
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0	0	0	1 826 080	0	0	0
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek									
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek									
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)									
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	7 429 095		20 096 368	2 567 775		29 663 380	1 563 263		2 330 356
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák									
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	7 429 095	0	20 096 368	2 567 775	0	29 663 380	1 563 263	0	2 330 356
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák									
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	7 429 095	0	20 096 368	2 567 775	0	29 663 380	1 563 263	0	2 330 356
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)									
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről									
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)									
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyonni típusú adókra									
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre									
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	41 124		87 582	22 969		5 385 366	39 699		37 327
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	32 381		68 963	18 086		873 632	39 699		37 327
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre									
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra						2 332 965			
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	8 743		18 619	4 883		865 769			
74	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére						1 313 000			
75	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre									
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre									
79	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)									
81	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére									
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)									
88	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről									
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről									
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	41 124	0	87 582	22 969	0	5 385 366	39 699	0	37 327
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)									
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)									
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira									
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)				0		7 213 553	22 183		30 480
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére				0		5 626 934	22 183		30 480
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra				0		53 454			
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra				0		1 533 165			
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre									
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)									
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére									
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)									
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről									
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	0	0	0	7 213 553	22 183	0	30 480
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	136 660		0						
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek									
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek									
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek									
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek									
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	132 660		0						
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	4 000		0						
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása									
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása									
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása									
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása									
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	38 686		0	0		237 146			
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok									
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	175 346	0	0	0	0	237 146	0	0	0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	216 470	0	87 582	22 969	0	12 836 065	61 882	0	67 807
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	130 552		141 372	0		7 810 841			
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	130 552	0	141 372	0	0	7 810 841	0	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-259 297		-75 421			-5 454 543			
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-259 297	0	-75 421	0	0	-5 454 543	0	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-128 745	0	65 951	0	0	2 356 298	0	0	0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	857 551		857 551	302 367		326 417	1 693 297		1 639 479
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/I+F/2+F/3)	857 551	0	857 551	302 367	0	326 417	1 693 297	0	1 639 479
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	16 778 377	0	29 210 212	334 806 384	0	445 811 615	13 263 883	0	13 442 772
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 939 681		7 939 681	2 439 208 719		2 439 208 719	26 987 012		26 987 012
178	G/II Nemzeti vagyon változásai				-1 744 964 282		-1 565 484 617			
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	242 564		242 564	8 817 319		-107 204 271	283 337		283 337
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-4 335 617		-20 890 042	-520 191 023		-524 117 010	-16 377 103		-16 719 671
181	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása									
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-16 554 425		11 054 945	-3 925 987		34 128 623	-342 568		-191 886
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-12 707 797	0	-1 652 852	178 944 746	0	276 531 444	10 550 678	0	10 358 792
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	75 446		31 833	0		274 143			
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira									
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)									
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra									
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	75 446	0	31 833	0	0	274 143	0	0	0
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra				45 614		144 768			
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 901 194		3 218 466	1 637 759		9 382 611	205 515		425 827
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira									

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)									
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre									
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra									
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)									
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre									
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)									
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak									
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére									
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 901 194	0	3 218 466	1 683 373	0	9 527 379	205 515	0	425 827
234	H/III/1 Kapott előlegek	571 500		598 170	0		64 705			
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása									
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	354 200		23 000						
238	H/III/5 Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszk.-kel kapcs. egyes köt. jellegű sajátos elszámolások									
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok									
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	925 700	0	621 170	0	0	64 705	0	0	0

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátori Polgármesteri Hivatal			Nyírbátori Kerekerdő Óvoda			Városi Könyvtár		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.	Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak - 2021.
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 902 340	0	3 871 469	1 683 373	0	9 866 227	205 515	0	425 827
246	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása				1 300 000		796 116			
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 583 834		26 991 595	17 916 528		27 118 619	2 507 690		2 658 153
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek				134 961 737		131 499 209			
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	25 583 834	0	26 991 595	154 178 265	0	159 413 944	2 507 690	0	2 658 153
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	16 778 377	0	29 210 212	334 806 384	0	445 811 615	13 263 883	0	13 442 772

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
02	A/I/2 Szellemi termékek			
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése			
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	139 108 124		266 262 077
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felsz.-ek, járművek	11 065 285		14 412 288
07	A/II/3 Tenyészállatok			
08	A/II/4 Beruházások, felújítások			
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	150 173 409	0	280 674 365
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)			
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban			
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban			
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések			
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)			
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak			
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök			
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	150 173 409	0	280 674 365
29	B/I/1 Vásárolt készletek			
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
31	B/I/3 Egyéb készletek			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
33	B/I/5 Növendék-, hizó és egyéb állatok			
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések			
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)			
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
39	B/II/2c - ebből: államkötvények			
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	0	0	0
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek			
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek			
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)			
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	5 533 987		25 226 254
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák			
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	5 533 987	0	25 226 254
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák			
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	5 533 987	0	25 226 254
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)			
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)			
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyon típusú adókra			
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Száma	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
68	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre			
69	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	709 640		915 563
70	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	671 031		0
71	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre			
72	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	23 640		865 563
73	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	14 969		0
74	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére			50 000
75	D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre			
78	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre			
79	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre (=D/1/5a+...+D/1/5e)			
81	D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			
85	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c)			
88	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
89	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Száma	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít ások (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
101	D/II Kölségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	709 640	0	915 563
102	D/II/1 Kölségvetési évét követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	334 212		0
106	D/II/3 Kölségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)			
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira			
113	D/II/4 Kölségvetési évét követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	151 104		4 948 225
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére			
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések ellátási díjakra	145 449		4 940 919
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	5 655		7 306
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre			
123	D/II/5 Kölségvetési évét követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)			
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére			
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évét követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)			
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	485 316	0	4 948 225
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0		87 688
144	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek			
145	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek			
146	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek			
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek			
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0		87 688
150	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása			
153	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
155	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	604 160		449 779
157	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok			
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	604 160	0	537 467
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 799 116	0	6 401 255
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	33 803		59 476
162	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	33 803	0	59 476
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-82 940		-29 501
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-82 940	0	-29 501
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-49 137	0	29 975
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	978 149		178 094
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	978 149	0	178 094
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	158 435 524	0	312 509 943
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke			
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	99 545 356		229 075 029
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			
180	G/IV Felhalmozott eredmény	6 807 433		-22 943 897
181	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-29 751 330		9 122 484
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	76 601 459	0	215 253 616
186	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	132 675		1 944 452
187	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
188	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)			
191	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	132 675	0	1 944 452
210	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	234 765		194 615
212	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 646 166		9 108 622
213	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Sstám	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosít á-sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
214	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)			
215	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre			
217	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
219	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)			
220	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre			
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)			
223	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak			
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére			
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 880 931	0	9 303 237
234	H/III/1 Kapott előlegek	4 500		33 777
235	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
238	H/III/5 Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszk.-kel kapcs. egyes köt. jellegű sajátos elszámolások			
240	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0		2 784 010
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 500	0	2 817 787

Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. évi
összevont mérlege (adatok: forintban)

2021.12.31. évi beszámoló
rendelet 12. melléklete

Száma	Megnevezés	Nyírbátor Város Szociális Szolgálat		
		Előző időszak 2020.	Módosítá- sok (+/-)	Tárgyi időszak 2021.
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 018 106	0	14 065 476
246	J/1 Eredményzempléltü bevételék passzív időbeli elhatárolása			
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	25 645 334		31 314 744
248	J/3 Halasztott eredményzempléltü bevételék	53 170 625		51 876 107
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	78 815 959	0	83 190 851
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	158 435 524	0	312 509 943

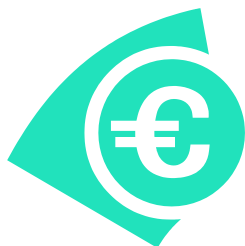
2021. Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke (Ft)	Önkormányzat mindösszesen	Önkormányzat	Polg. Hivatal	Intézmények ö.	Óvoda	Könyvtár	Szoc. Szolg.
	2021.12.31	2021.12.31	2021.12.31	2021.12.31			
Immateriális javak	251 197 948	242 066 853	4 071 840	5 059 255	369 100	4 492 598	197 557
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	39 802 125	35 260 274	0	4 541 851	2 674 851	0	1 867 000
Ebből: Forgalomképtelen ingatlanok	31 179 804	26 637 953	0	4 541 851	2 674 851	0	1 867 000
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	8 234 421	8 234 421	0	0	0	0	0
Forgalomképes ingatlanok	387 900	387 900	0	0	0	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	1 369 087 691	1 232 136 718	35 478 256	101 472 717	54 379 986	10 673 954	36 418 777
Nvt. 1. §(2)g) pontja szerinti kulturális javak	52 301 223	0	0	52 301 223		52 301 223	
Állami készlet, tartalék	0	0	0	0			
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	0	0	0	0			
Immateriális javak	0	0	0	0			
Ingatlanok, vagyoni értékű jogok	0	0	0	0			
Ebből: Forgalomképtelen ingatlanok	0	0	0	0			
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	0	0	0	0			
Forgalomképes ingatlanok	0	0	0	0			
Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	0	0	0	0			
Összesen	1 712 388 987	1 509 463 845	39 550 096	163 375 046			

Önkormányzati vagyonkimutatás 2021.12.31. (adatok: forintban)

	E S Z K Ö Z Ö K	Önkormányzat összesen	
		Mérleg sz. érték (Ft)	Mérleg sz. érték (Ft)
		2020.12.31	2021.12.31
A I.	Immateriális javak	11 206 724	18 642 248
A II. 1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 364 880 832	15 379 840 427
	ebből:	0	0
	forgalomképtelen ingatlanok	4 483 401 008	4 561 345 866
	vagyonkezelésbe vett forgalomképtelen ingatlanok / nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon (Báthori Várkastély)	517 647 264	503 542 934
	korlátozottan forgalomképes ingatlanok	6 127 372 788	6 085 125 213
	forgalomképes ingatlanok	4 236 459 772	4 229 826 414
A II 2.	Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	392 919 325	337 031 272
A II 3.	Tenyészállatok	0	0
A II 4.	Beruházások, felújítások	414 710 175	1 267 887 382
A II 5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A II.	Tárgyi eszközök összesen	16 172 510 332	16 984 759 081
A III 1.	Tartós részesedésekből :	30 040 000	54 040 000
	ebből : forgalomképtelen	0	0
	korlátozottan forgalomképes	30 000 000	54 000 000
	forgalomképes	40 000	40 000
A III.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	30 040 000	54 040 000
A IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	1 241 757 403	1 277 761 087
	ebből:	0	0
	Vagyonkezelésbe adott immateriális javak	0	0
	Korlátozottan forg. képes vagyonkezelésbe adott ingatlanok	1 016 208 504	1 072 938 170
	Vagyonkezelésbe adott gépek-berendezések, járművek	225 548 899	204 822 917
	Vagyonkezelésbe adott tartós részesedések	0	0
A	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	17 455 514 459	18 335 202 416
B I.	Készletek	6 767 773	13 930 279
B II.	Értékpapírok	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	6 767 773	13 930 279
C I.	Lekötött bankbetétek	0	0
C II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0
C III.	Forintszámlák	14 463 007 623	1 101 351 923
C IV.	Devizaszámlák	66 650	22 673 117
C	PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14 463 074 273	1 124 025 040
D	KÖVETELÉSEK		
E	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK		
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
	E S Z K Ö Z Ö K Ö S S Z E S E N		

Részletező kimutatás az Önkormányzat 2021. évi részesedés állományáról
(adatok: forintban)

	Megnevezés		Keletkezés dátuma	Keltetés jogcíme	Tulajdoni hányad 2017.12.31.	Állomány-változás 2019.III. név	Állomány-változás 2019. IV. név	Nyilvántartási érték 2020. 12.31.	Értékelés a mérlegben 2020.12.31.	Állomány-változás 2021.I-IV. név Tőke rendezés 97/2021.(VI.30.) önk. Határozat	Nyilvántartási érték 2021. 12.31.		Értékelés a mérlegben 2021.12.31.
1.	OTP BANK Nyrt.	pü.-i vállalkozás 14.sor	1995.	Állami földterület önkormányzati tulajdonba adása	0,0001739%			40 000	40 000	0	40 000	Részvény	40 000
2.	Nyírségvíz Zrt. (Nyíregyháza, Tó u. 5.)	nem pü.-i váll.13.sor	2008.	Vásárlás	0,2211			4 000 000	4 000 000	0	4 000 000	Részvény	4 000 000
3.	Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. (Nyírbátor, Fűrdő u. 1.)	nem pü.-i váll.13.sor	2010.	Alapítás	100%			10 000 000	0	24 000 000	24 000 000	Törzstőke /pénzbetét	24 000 000
4.	Nyírbátori Sport és Utánpótlás- nevelő Nonprofit Kft.	egyéb tartós részesedés 16.sor	2017.04.28	Alapítás	100,0%	20 000 000		20 000 000	26 000 000	0	26 000 000	Törzstőke köv. apport	26 000 000
	Összesen					3 000 000	0	40 040 000	30 040 000	24 000 000	54 040 000		54 040 000



PV AUDIT KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.

4400. Nyíregyháza, Munkás út 53.

42/342-339 30/95-35-776

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Nyírbátor Város Önkormányzata

Képviselő Testülete részére

Vélemény

Elvégeztük a Nyírbátor Város Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) **2021. évi** költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2022. április 15. keltezéssel előterjesztett – rendelettervezete (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege **6.207.569.789 Ft**, a teljesített kiadások összege **5.137.427.405 Ft** –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint a Nyírbátor Város Önkormányzat 2021. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA

Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek(ünk) az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. A Nyírbátor Város Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismeretünk alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra - , figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendeletervezet könyvvizsgálataért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendeletervezetbe belefoglalt számviteli információk egésze nem tartalmaz akár csalásból,

akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem(jük) a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számviteli információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a tevékenység folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket.

- Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.
- Megvizsgáljuk a zárszámadási rendelettervezetbe belefoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Nyíregyháza, 2022. április 15.

Piroska Sándorné
Ügyvezető igazgató
PV AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Nyíregyháza, Munkás u. 53.
MKVK. engedély szám: 000661

Varga János
Kamarai tag könyvvizsgáló
4400 Nyíregyháza, Kandó K. utca 12.
MKVK. tagsági szám: 002059

POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖZPONTI IKTATÓ	
Költségvetési beszámoló előterjesztés 2. melléklete	
Kelt.: 2022. APR. 22.	
Önk/MST-2	2022
Szám: _____	Melléklet: _____
szerv vezetője jog	

Költségvetési beszámoló előterjesztés 2. melléklete
Kelt.: 2022. APR. 22.

NYILATKOZAT

Alulírott Badics Ildikó a Nyírbátori Polgármesteri Hivatal költségvetési felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

A Nyírbátori Polgármesteri Hivatal rendelkezik a jogszabályban előírt szabályzatokkal:

- Gazdálkodási és Számviteli szabályzattal,
- Bizonylati Szabályzattal,
- Számlarenddel,
- Pénzkezelési Szabályzattal,
- Leltározási Szabályzattal,
- Beszerzési Szabályzattal,
- Tárgyi Eszközök és Készletek Selejtezési Szabályzatával,
- Eszközök és Források Értékelési Szabályzatával,
- Gépjármű Üzemeltetési, Használati és Üzemanyag ellátási Szabályzattal,
- Kiküldetési Szabályzattal,
- Bel- és Külföldi kiküldetések Szabályzatával,
- Adatvédelmi Szabályzattal,
- Iratkezelési Szabályzattal,
- Munkavédelmi és Tűzvédelmi Szabályzattal,

- Etikai Kódex-el,
- A szervezet integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásának és kivizsgálásának Szabályzatával,
- Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal.

A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, a jogszabályban nem szabályozott kérdések, pl.: tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások, így különösen: kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés.

Az egyes folyamatok meghatározásra kerültek, az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása és rögzítése megtörtént.

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással, a kijelölt munkakörökben dolgozók rendszeresen eleget tesznek vagyon nyilatkozat-tételi kötelezettségüknek.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Nyírbátori Polgármesteri Hivatal rendelkezik a kiadott módszertani útmutató – a kontrollkörnyezet és az integrált kockázatkezelési rendszer kialakításához 2016. című dokumentum alapján elkészített Integrált kockázatkezelési Szabályzattal.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatási elszámolások), biztosított a szerződések jogi, pénzügyi ellenőrzése, biztosított a költségvetési gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során. Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja (könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer, nyomon követési rendszer (monitoring):

A Nyírbátori Polgármesteri Hivatal rendelkezik Információ és Kommunikációs Rendszer és Nyomon Követési Rendszer (Monitoring) Szabályzattal, melyben rögzítésre kerültek az eljárási szabályok, melyek betartása folyamatosan biztosított.

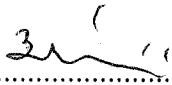
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Nyírbátor, 2022. április 15.

P. H.


.....
Badics Ildikó
jegyző

VÁROSI KÖNYVTÁR
NYÍRBÁTOR
4300 NYÍRBÁTOR
SZABADSÁG TÉR 24.
Tel/ fax: 42 / 281-698
lkt.sz.: 26 /2022

NYÍRBÁTORI POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖZPONTI IKTATÓ	
Kelt:	2022. ÁPR 22.
Szám:	1157-5/2022
Melléklet:	

Burri J.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Sipos Ferenc**, a **Városi Könyvtár Nyírbátor** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021** évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a munkatársak a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A Városi Könyvtár Nyírbátornál rendelkezésre áll az Alapító okirat- mely 2020-ban módosításra került a jogviszony váltás miatt-, a fenntartó által jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzat, melyet 2020-ban aktualizáltam a könyvtári dolgozók jogviszony változása miatt. A két szabályzat módosítására 2021-ben nem volt szükség. A Könyvtár rendelkezik a jogszabályban előírt szabályzatokkal.

Kockázatkezelési rendszer: Az intézmény rendelkezik -2020-ban aktualizált- Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal, melyben megnevezésre kerültek a kockázatot jelentő tevékenységek, a kockázatok jellege, mértéke. 2021. évben nem volt szükség a szabályzat módosítására. 2021 évre is elkészült az éves Kockázatelemzés.

Kontrolltevékenységek: A Kontroll Kézikönyv szerinti vannak szervezve a munkafolyamatok. A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített vezetői ellenőrzés, biztosított a jogi, pénzügyi ellenőrzés, biztosított a gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése a pénzügyi döntések szabályszerű jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során.

Információs és kommunikációs rendszer: a belső információs rendszer folyamatos. A Városi Könyvtár önálló honlappal rendelkezik, mely tartalmazza a Könyvtár főbb adatait, az elérhető szolgáltatásokat, a díjakat, az alapidokumentumokat.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a monitoring mutatók meghatározásra kerültek, melyeket értékeltünk. A Könyvtár rendelkezik Belső Kontroll Kézikönyvvel, mely 2020-ban aktualizálva lett. 2021.évben nem volt szükség a kézikönyv módosítására. A belső ellenőrzési feladatokat a Nyírbátori Polgármesteri hivatal látja el.

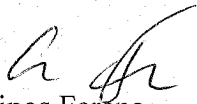
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem (az adott évben nem állt fent továbbképzési kötelezettsége)

N y í r b á t o r, 2022. március 25.




Sipos Ferenc
igazgató

Nyírbátori Kerekerdő Óvoda

4300 Nyírbátor, Iskola u. 5.

Telefon: 42/281-863 Fax:42/510-335

E-mail: ovinyb@gmail.com

Web: www.ovikerekerdonyb.hu

Ügyirat száma: 224/2022

**Nyírbátori Kerekerdő
Óvoda**

Nyírbátor Iskola utca 5

NYILATKOZAT

NYÍRBÁTORI	
POLGÁRMESTERI HIVATAL	
KÖZPONTI IKTATÓ	
Kelt:	2022. ÁPR. 22.
Szám:	11157-4/2022
Melléklet:	

Buosi J.

A) Alulírott **Pappné Takács Ildikó** intézményvezető, a Nyírbátori Kerekerdő Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról, az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Nyírbátori Kerekerdő Óvoda

4300 Nyírbátor, Iskola u. 5.

Telefon: 42/281-863 Fax:42/510-335

E-mail: ovinyb@gmail.com

Web: www.ovikerekerdonyb.hu

Kontrollkörnyezet:

A Nyírbátori Kerekerdő Óvoda, rendelkezik a jogszabályban előírt szabályzatokkal, így pl: Gazdálkodási és Számviteli Szabályzattal, Bizonylati Szabályzattal, Számlarenddel, Pénzkezelési Szabályzattal, Leltározási Szabályzattal, Beszerzési Szabályzattal, Tárgyi Eszközök és Készletek Selejtezési Szabályzatával, Eszközök és Források Értékelési Szabályzatával, Gépjármű Üzemeltetési, Használati és Üzemanyag ellátási Szabályzattal, Kiküldetési Szabályzattal, Bel- és Külföldi Kiküldetések Szabályzatával, Adatvédelmi Szabályzattal, Iratkezelési Szabályzattal, Munkavédelmi és Tűzvédelmi Szabályzattal, A szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásának és kivizsgálásának Szabályzatával, Integrált kockázatkezelési Szabályzattal.

A belső szabályzatokban rendezettek a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, a jogszabályban nem szabályozott kérdések pl: tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások így különösen: a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés.

Az egyes folyamatok meghatározásra kerültek, az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása és rögzítése megtörtént.

Valamennyi munkavállaló rendelkezik munkaköri leírással.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Nyírbátori Kerekerdő Óvoda rendelkezik a 370/2011.(XII.3 1.) Kormányrendelet, valamint az államháztartási belső kontroll standardok és gyakorlati útmutató 2017. előírásai, ajánlásai alapján kiadott módszertani útmutató dokumentum alapján elkészített Integrált kockázatkezelési szabályzattal.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatási elszámolások), biztosított a szerződések jogi, pénzügyi ellenőrzése, biztosított a költségvetési gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során. Biztosított a gazdasági események elszámolásának kontrollja (könyvvizetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Nyírbátori Kerekerdő Óvoda rendelkezik Kontroll Kézikönyvvel melyben rögzítésre kerültek a nyomon követési és monitoring rendszer eljárási szabályok, melyek betartása folyamatosan biztosított. Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyírbátori Kerekerdő Óvoda

4300 Nyírbátor, Iskola u. 5.

Telefon: 42/281-863 Fax:42/510-335

E-mail: ovinyb@gmail.com

Web: www.ovikerekerdonyb.hu

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen – **nem**,

mivel 2020-ban teljesítette, a következő képzés 2022-ben esedékes.

Nyírbátor, 2022. március 25.



Pappné Takács Ildikó
Pappné Takács Ildikó
intézményvezető

Kelt.: 2022. APR 22.

Okm. 1.157-3/2022
Szám: Melléklet:1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Bodóné Erős Rózsa a Nyírbátor Város Szociális Szolgálat**a költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: Nyírbátor Város Szociális Szolgálatánál rendelkezésre áll az Alapító okirat, a fenntartó által jóváhagyott Szervezeti és Működési Szabályzat. Nyírbátor Város Szociális Szolgálat rendelkezik a jogszabályban előírt szabályzatokkal.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az intézmény rendelkezik Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal, melyben megnevezésre kerültek a kockázatot jelentő tevékenységek, a kockázatok jellege, mértéke. 2022 évre is elkészült az éves Kockázatelemzés.

Kontrolltevékenységek: kontroll kézikönyv szerint vannak szervezve a munkafolyamatok. A kontrolltevékenységek részeként biztosított a folyamatba épített vezetői ellenőrzés, biztosított a jogi, pénzügyi ellenőrzés, biztosított a gazdálkodás előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzése a pénzügyi döntések szabályszerű jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során.

Információs és kommunikációs rendszer: a belső információs rendszer folyamatos. Nyírbátor Város Szociális Szolgálat önálló honlappal rendelkezik, mely tartalmazza a Szolgálat főbb feladatait, az elérhető szolgáltatásokat, a díjakat, az alapidokumentumokat.

Nyomon követési rendszer (monitoring): a monitoring mutatók meghatározásra kerültek, melyeket értékeltünk. Nyírbátor Város Szociális Szolgálat rendelkezik Belső Kontroll Kézikönyvvel, mely 2021-ben került aktualizálásra. A belső ellenőrzési feladatokat a Nyírbátori Polgármesteri Hivatal látja el.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-**nem**, mert kötelezettségét 2020-ban teljesítette és a következő képzés esedékessége 2022.

Kelt: Nyírbátor, 2022. március 25.



Bodóné Erős Rózsa
Bodóné Erős Rózsa
aláírás

Indokolás a rendelet-tervezethez

Kelt.: 2022. APR. 25.

Dokumentumazonosító: 1157-7

Szám: Melléklet:
2022
B. Ildikó

1.2. Az önkormányzati rendelet megalkotásának

1.2.1. társadalmi oka és célja:

Az önkormányzati feladatellátás zavartalan biztosításához, szükséges, hogy a város teljesítse adatszolgáltatási kötelezettségét és rendelkezzen elfogadott zárszámadással.

1.2.2. gazdasági oka és célja:

Az éves beszámoló keretében a költségvetés teljesítésének alakulása, eredményessége jelentős információt ad az önkormányzati feladatellátásról, a rendelkezésre álló források felhasználásának hatékonyságáról.

1.2.3. szakmai oka és célja:

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek Áht. 107. § (1) bekezdése szerinti adatszolgáltatási kötelezettségének teljesítése. A Képviselőtestület számára információ szolgáltatása az önkormányzat és intézményei költségvetésének teljesítéséről, a gazdálkodásuk eredményéről, az intézményi maradványok alakulásáról.

1.3. A jogi szabályozás várható hatása:

1.3.1. A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja:
A rendelet tervezetben foglaltak összhangban vannak az uniós jogból eredő kötelezettségekkel.

1.3.2. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában nevesített eljárás lefolytatása kötelező-e? igen/nem*

1.3.3. Amennyiben igen, az előzetes bejelentési eljárás befejeződött-e?

Nyírbátor, 2022. április 15.

Burai Ildikó
Burai Ildikó
Költségvetési csoportvezető

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1.1. a tervezett önkormányzati rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, így különösen

1.1.1. társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A költségvetési beszámoló rendelet tervezetnek közvetett hatása van a Nyírbátor Város Önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottjaira. A személyi és dologi kiadások teljesítése közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek tényleges alakulása befolyásolja az Önkormányzat likviditását.

A gazdálkodás eredményessége, a képződött maradványok a tárgyévi költségvetés előirányzatait befolyásolják, módosítják.

1.1.1. környezeti és egészségi következményei:

A rendelet tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

1.1.2. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Az éves zárlati feladatok minden évben többletfeladatot jelentenek, mivel egyidőben történik a tárgyévi költségvetés készítése. A 2018. január 1-jétől az önkormányzat az ASP integrált rendszer felhasználásával végzi könyvvizelési feladatait. Amennyiben adatszolgáltatási határidőre nem kerül feladásra a beszámoló – bármilyen oknál fogva – a Magyar Államkincstár az államháztartásról szóló (továbbiakban Áht.) 2011. évi CXCV. törvény 108.§. (3) bekezdése alapján a késedelemért bírságot állapít meg.

1.2. az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 83.§ (6) bekezdése alapján „Ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.”

A felfüggesztés a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig tart.

1.3. a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A hivatal költségvetési csoportja 8 szervezet könyvvizelési feladatait látta el 2021-ben. Az önkormányzati fejlesztési pályázatok pénzügyi bonyolításában, az elszámolásban, valamint az ellenőrzések alkalmával történő közreműködésben lévő feladataink is jelentősek. A rendelet tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Nyírbátor, 2022. április 15.

Burai Ildikó

Burai Ildikó

Költségvetési csoportvezető
az előzetes hatásvizsgálatot végző aláírása

NYÍRBÁTOR VÁROS JEGYZŐJÉTŐL

Nyírbátor, Szabadság tér 7. sz.
Távbeszélő száma: 42/281-042
E-mail cím: jegyzo@nyirbator.hu

NYÍRBÁTORI
POLGÁRMESTERI HIVATAL
KÖZPONTI IKTATÓ

Kelt.: 2022. ÁPR. 25.

Szám:..... Melléklet:.....

Ügyiratszám: Önk/ /2022.

Ügyintéző: Vassné Dobos Katalin

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdése g) pontja, 140. § (2) bekezdés s) pontja alapján számolok be a 2021. évi adóval kapcsolatos tevékenységekről, melyekben

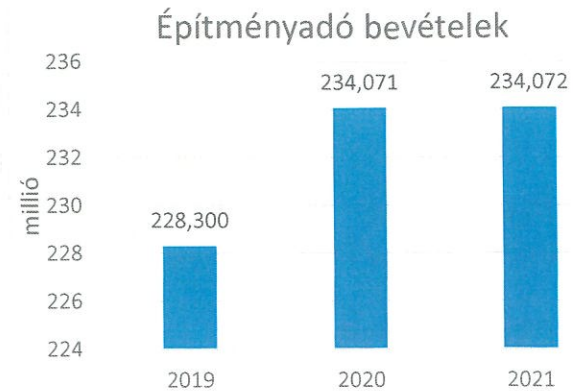
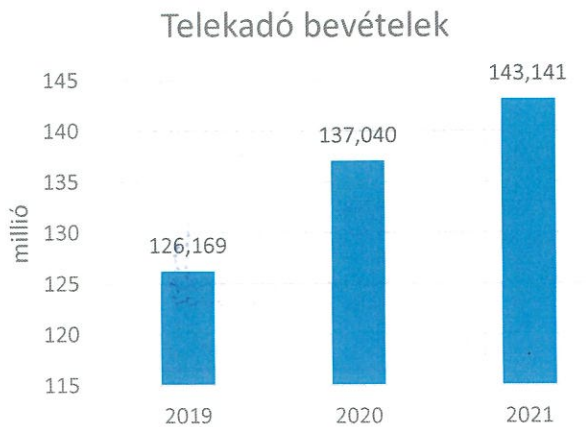
**Részanyag
a 2021. évi költségvetési beszámolóhoz**

Magyarország Alaptörvénye 32. cikkében sorolja fel a helyi önkormányzatok autonómiájának elemeit, mely szerint az önkormányzat rendeletet alkot, meghatározza költségvetését és annak alapján önállóan gazdálkodik, dönt a helyi adók fajtájáról és mértékéről. Az adóztatás kereteit a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.), valamint az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.) határozzák meg. A Htv. felhatalmazás alapján önkormányzatunknál a vagyoni típusú adók közül az építményadó és a telekadó, kommunális jellegű adók közül az idegenforgalmi adó, továbbá az iparüzési adó került bevezetésre. Az önkormányzati adóhatóság látta el a fenti adónemek mellett az átengedett központi adó körébe tartozó gépjárműadó (végrehajtási feladatok), talajterhelési díj beszedését is.

Az önkormányzat adóbevételeire, annak tervezhetőségére a járványhelyzet alatt kidolgozott gazdaságvédelmi akcióterv és a helyi adókat érintő jogszabály módosítások jelentős hatással voltak. A 2021. évi költségvetés tervezése során a jogi környezet és a gazdasági viszonyok bizonytalanságai miatt egy visszafogott bevételre került sor.

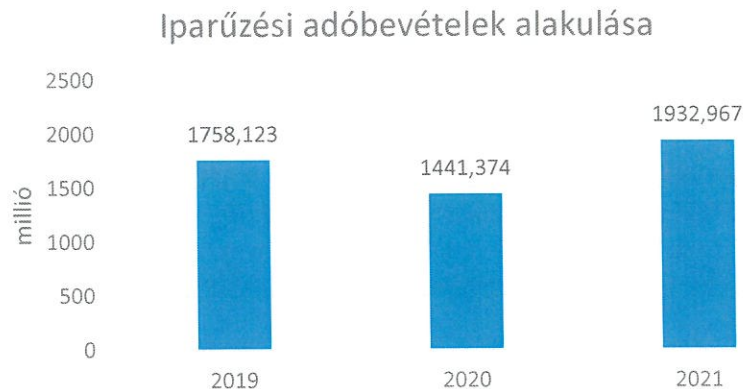
Adónemek	2021. évi előirányzat	2021. év tény	2021. teljesítés %-a
Telekadó	135.000	143.141	106
Építményadó	220.000	234.072	106
Iparüzési adó	1.590.000	1.932.967	122
Idegenforgalmi adó	5.300	2.803	53
Talajterhelési díj	420	552	131
Egyéb adó bevétel	2.000	2.155	108
Mindösszesen:	1.952.720	2.315.690	119

A 2021. évi költségvetésben 1.952.720,- e/Ft adóbevételi előirányzat szerepelt, mely 2.315.690,- e/Ft-al realizálódott. Ez a bevételi teljesítés 18,5 %-os növekedést mutat.



Telekadóban nagyobb összeg lett megállapítva és megfizetve 2021. évben az előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy az ipari parkban több önkormányzati ingatlan is értékesítésre került, így újabb adótárgyakat jelentettek be az adózók az adóhatóság felé. Az előző évekhez viszonyítva az adó mértéke nem változott, továbbra is 100,- Ft /m². **143.141,- e/Ft telekadó bevételt utaltunk át a költségvetési számlára.**

Építményadóban az adó mértéke nem változott, továbbra is 0,- Ft/m², 500,- Ft/m² és 1.200,- Ft/m² az építmény alapterületétől függően. Az év eleji betérhelést követően a beérkezett bejelentések alapján megtörténtek az adókiutalások, szükség esetén a törlések. **Az építményadóból származó bevétel 234.071,- e/Ft lett,** mely az előző évhez képest csekély mértékben nőtt.

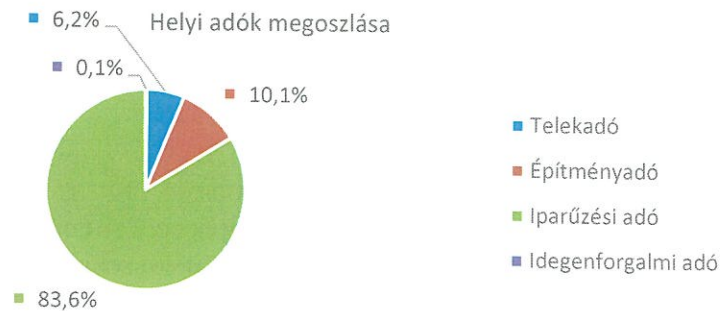


A járványhelyzetre tekintettel megalkotott jogszabályok alapján a 2021. évben végződő adóévben azon, Htv. szerinti vállalkozók esetén, amelyek nettó árbevétele vagy mérlegfőösszege értékhatára legfeljebb 4 milliárd forint, a **helyi iparüzési adó** mértéke felére, Nyírbátor esetében 2 százalékról 1 százalékra csökkent. Az adózók választhattak, hogy már 2021. évben érvényesítik ezt az adóelőnyt az előlegek befizetése során, vagy csak a 2022. évi május 31-ig benyújtott bevallásukban teszik ezt meg. Amennyiben már 2021-ben az előlegeket is csökkenteni kívánták, abban az esetben a 21NYHIPA nyilatkozatot kellett benyújtaniuk a NAV-hoz, mely továbbította lett a megadott önkormányzatokhoz. Az adóévben 711 db ilyen jellegű nyilatkozat érkezett az önkormányzathoz, melynek hatására a vállalkozások adóelőlegfizetési kötelezettsége 60.530,-e Ft-tal csökkent. Automatikusan feleződött a KATA-s adózók évi 50 ezer forint fizetési kötelezettsége 25 ezer forintra, ami további 5.616,-e Ft csökkenést eredményezett.

A felmérések, vállalkozói előrejelzések ellenére a 10 legnagyobb adózó bevételében nem történt visszaesés, vagy a korábbi szinten maradtak a bevételeik, vagy mérsékelt emelkedés volt tapasztalható az iparüzési adófizetési kötelezettségükben a cégek profiljából kifolyólag.

A 2019. (eltérő üzleti évek) és 2020. évi HIPA bevallásuk februárban és májusban történt benyújtásakor kellett a megfizetett adóelőlegüket kiegészíteni, így a tervezett adóbevétel beszédése már a harmadik negyedévre teljesült. **A 2021. év során 1.932.967,-e/Ft iparüzési adó került átutalásra a költségvetési számlára.**

A saját bevételeken belül az iparüzési adóból befolyó bevétel kiemelkedő (83 %) szerepet tölt be. Az adó bevétel jelentős részét, közel 78%-át a városunk illetékességi területén működő, termelő tevékenységet végző nagyvállalkozások biztosítják, a maradék 22%-ot a többi, közel 1200 adózó teljesítette.



2021. évtől megszűnt az ideiglenes jellegű tevékenység után a helyi adófizetési kötelezettség és megszűnt a reklámhordozók építményadója is.

Az önkormányzat 2022.évi **adóerőképessége:**

2022. évi iparüzési adóerőképesség: **1.226.991.981,-Ft**

Létszám adat:

11.917 Fő (<https://nyilvantarto.hu/hu/statistikak?stat=kozerdeku>)

1 főre jutó adóerőképesség:

102.961,-Ft



A **gépjárműadózással** kapcsolatos feladatokat 2021. január 1-től a Nemzeti Adó-és Vámhivatal látja el, így a 2020. évhez hasonlóan ez a bevétel már nem része az adóbevételeinknek. A 2021. január 1-jét megelőző időszakra eső gépjárműadó-kötelezettséggel összefüggő adóhatósági feladatokat továbbra is önkormányzati adóhatóság látja el. Továbbra is a jogszabályi előírásoknak megfelelően kell kezelni a téves befizetéseket, nyilván kell tartani őket, kérelemre átvezetni más adószámlára, vagy visszautalni az adózó részére. A gépjárműadó hátralék behajtása érdekében munkaviszony lekérdezés a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő rendszeréből 394 fő adózó esetében történt meg. A munkabér-és nyugdíjletiltásokból valamint a hátralékos felszólítások kiküldése hatására befizetett **3.442,-e/Ft átutalásra került a Magyar Államkincstár gépjárműadó beszédési számlájára.**

Talajterhelési díj bevételi előirányzata nem jelentős, mivel a fogyasztók nagy része a rendelkezésre álló közcsatornára rákötött. A talajterhelési díjfizetésre kötelezettek nagy része szociálisan rászorult, így mentesül a díjfizetési kötelezettség alól. **A beszédett talajterhelési díj összege 552,- e/Ft lett.**

Az idegenforgalmi adó bevétel a 2020. évhez képest javulás mutat, de a 2019. évi bevételektől még mindig nagymértékben elmarad. A 2021-ben a városban eltöltött vendégéjszakák száma 26.073 volt, ebből a közel 15 % adómentes vendégéjszaka nagy részét a jogszabály által mentesített 18 év alatti vendéglétszám tette ki. A vészhelyzet ideje alatt kiadott rendeletek alapján 2020. április 26-tól 2021. június 30-áig terjedő időszakban az eltöltött vendégéjszaka után az adózóna az idegenforgalmi adót nem kellett megfizetnie, a beszedésre kötelezett szállásadónak nem kellett beszednie és befizetnie, de a be nem szedett adót be kellett vallania az adóhatóságához. **2020. évben az önkormányzat állami támogatást igényelhetett a be nem szedett adó után, azonban 2021. első félévében már nem volt lehetőség ilyen jellegű támogatás igénylésére. 2021. második félévében beszedett idegenforgalmi adó összege 2.803,-eFt volt.**

A fizetési kötelezettségek teljesíthetősége érdekében az adójogszabály **fizetési könnyítéseket** biztosít azon adózók részére, akik valamilyen gazdasági vagy személyes okból az esedékesség időpontjáig adófizetési kötelezettségüket nem tudják teljesíteni. Részletfizetésben és fizetési halasztásban 3 adózó részesült 2021. évben 1.483,-eFt összegben.

Az adó bevételek teljesítéséhez **végrehajtási eljárásokat** alkalmaztunk beszedési megbízás és letiltás formájában. 77 esetben inkasszót nyújtottunk be a pénzügyi intézetek felé, amelyből 4.723,-eFt összeg folyt be, jövedelem letiltást 53 esetben eszközöltünk, amelyből 323,-eFt bevétel realizálódott.

Az 535/2020. (XII.31.) Kormányrendelet majd a vészhelyzettel összefüggő átmeneti szabályokról szóló 2021. évi XCIX. törvény 2021.évre kizárta az önkormányzatok számára annak a lehetőségét, hogy a helyi adó mértékét a 2020. december 1-jén hatályos adómértékhez képest emeljék.

Adóellenőrzési feladatok:


Az iparüzési adó tárgyában 2021-ban lefolytatott ellenőrzések esetében az ellenőrzött időszak 2018-2019. adóévek voltak. Ebben az évben társas vállalkozások ellenőrzésére is sor került. 12 vállalkozás adóellenőrzése kapcsán készült a jegyzőkönyvet követően határozat, melyre észrevételezés nem érkezett. 11 adózó ellenőrzése esetében eltérés megállapítására nem került sor. 1 adózó esetében mindkét évben adóhiány került megállapításra összesen 2.055 ezer forint értékben, valamint 148 ezer forint késedelmi pótlék került kiszabásra. A 2021. évben végzett ellenőrzésekből származó adóbevétel összességében közel háromszorosa a 2020. évben lefolytatott adóellenőrzések eredményének. Kirívó szabálytalanság nem került megállapításra az iparüzési adóbevallásokat alátámasztó dokumentumok vizsgálata során, az elsősorban – a korábbi évekhez hasonlóan – a közvetített szolgáltatás és az alvállalkozói teljesítések levonhatóságának téves értelmezéséből adódik.

Egyéb adó bevételek döntő többségét a késedelmi pótlék mellett a bírság bevétele adja. Az előirányzatba betervezett bevétel teljesült.

Nyírbátor, 2022. április 15.


Badics Ildiko
jegyző




Készítette: Vassné Dobos Katalin
adócsoport vezető