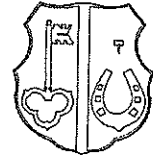




Nagykálló Város Önkormányzata  
Polgármesterétől  
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



(42) 263-101 Fax: 42/263-309 ✉ 4321 Nagykálló Pf. 4. E-mail. polgarmester@nagykallo.hu

Ügyiratszám: Kp/ 653/2023.közp.  
Ügyintéző: Séra András

## Előterjesztés

- Képviselő- testülethez/ Bizottsághoz-

### NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁSÁNAK VÉGREHAJTÁSÁRÓL

Tisztelt Képviselő – testület/ Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1)-(2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet értelmében a Képviselő-testületnek az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról zárszámadási rendeletet kell alkotnia. Az Áht. 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a zárszámadási rendeletet be kell terjeszteni a képviselőtestület elé úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem Önök elé Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét.

### ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉS

Az önkormányzatok gazdálkodását az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet alapjaiban változtatta meg az elmúlt évek, évtizedek államháztartási számviteli gyakorlatát annak érdekében, hogy:

1. az államháztartás egésze szempontjából megvalósulhasson egy egységes kiadás/bevétel osztályozási rendszer.
2. a számviteli szabályok nyújtsanak támogatást, egyrészt a nemzeti vagyon azonos elvek alapján történő számbavételéhez, másrészt teremtsék meg a követelések és kötelezettségek folyamatos számviteli nyilvántartásának feltételeit.

A fenti célok eléréséhez két fajta - párhuzamosan vezetendő - számviteli rendszer került bevezetésre:

1. **Költségvetési számvitel**, amely biztosítja a bevételi/kiadási előirányzatok, valamint a kötelezettségvállalások/követelések folyamatos zártrendszerű nyilvántartását. A költségvetési számvitel feladata a költségvetési folyamatok mérése, a zárszámadás támogatása.
2. **Pénzügyi számvitel** ezzel szemben a vagyonra és a tevékenység eredményére fókuszál, folyamatos zárt rendszerben tartja nyilván a vagyonváltozásokat, méri az egyes tevékenységek eredményét.

Az államháztartási számvitel 2016. január 1. napjával hatályba lépett módosítása óta az adatszolgáltatásokat ezer forintra történő kerekítés helyett forintban kell teljesíteni. A zárszámadási rendelet-tervezetet is ezen szabályoknak megfelelő formában és tartalommal kell elkészíteni.

Az önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem befolyásolták. Az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil volt, a város megtartotta fizetőképességét.

A szomszédos országban zajló háborús események alapjaiban változtatták meg a pandémiás helyzetből éppen helyreálló gazdasági folyamatokat 2022. évben, melyek a magyarországi önkormányzatok gazdálkodásában is gyökeres fordulatot hoztak. További kihívások elé állította az Önkormányzatot és minden intézményét az elszabaduló energiaárak, az előző évekhez képest többszörösére emelkedő infláció, valamint a Forint gyengélkedése. Az Önkormányzat lehetőségeihez mérten mindent megtett az intézményrendszer biztonságos fenntartásának érdekében. A Képviselő-testület által elfogadott intézkedési tervek alapján az őszi hónapoktól kezdve valamennyi intézményünk működési költségeinek, legfőképpen a közüzemi díjak csökkentésére helyeződött a fő hangsúly. A téli iskolai szünet idejére közigazgatási szünet elrendelésére került sor. A megélhetési költségek jelentős növekedése következtében rendkívüli rezsitámogatás formájában támogattuk a nagykállói háztartásokat is.

A Nagykállói Polgármesteri Hivatal Gazdasági csoportja 2022. évben ellátta a

- Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda,
- Ratkó József Városi Könyvtár,
- Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ,
- Nagykállói Napsugár Bölcsőde,
- Nagykálló Város Önkormányzata,
- Nagykálló Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat.

A **Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft.** a többször módosított 47/2008. (II. 14.) Kt. számú határozattal elfogadott közművelődési megállapodás keretében biztosítja Nagykálló lakossága részére a közművelődési feladatokat. Az Önkormányzat a 100%-os tulajdonban lévő cégének kizárólagos jogot biztosított az Önkormányzati épületek takarítási, karbantartási feladatainak elvégzésére az 1/2008. (I. 07) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint.

A **Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda** kizárólag köznevelési feladatokat lát el. Az Óvoda két telephelyen, 11 óvodai csoportban átlagosan 301 fő óvodáskorú gyermek nevelését biztosította 2022. évben. A férőhely kihasználtság folyamatosan 100% körül alakul.

A személyi és tárgyi feltétel minden óvodai csoportban biztosított. A köznevelési törvény által előírt személyi feltételek – csoportonként két fő óvodapedagógus, és egy fő dajka létszám ill., 3 csoportonként 1 fő – összesen 3 fő pedagógiai asszisztens biztosított a 2021/2022., illetve a 2022/2023. nevelési évben.

| <b>Dolgozók engedélyezett létszáma:</b> | <b>40 fő</b>   |
|-----------------------------------------|----------------|
| <i>Munkakör megnevezése</i>             | <i>létszám</i> |
| Óvodapedagógus                          | 23 fő          |
| Dajka                                   | 11 fő          |
| Óvodatitkár                             | 1 fő           |
| Pedagógiai asszisztens                  | 3 fő           |
| Karbantartó                             | 2 fő           |

A **Ratkó József Városi Könyvtár** feladatellátása 2017. január 1. napjától átszerveződött, az iskolai fiókkönyvtárak átkerültek a köznevelési intézményekhez. Tevékenységét a 1997. évi CXL. törvény, valamint a Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének **Szervezeti és Működési Szabályzata** alapján és a 321/2016. (XII.14.) Kt. határozata szerinti **Alapító okiratában** foglaltak érvényre juttatása szerint végezte. Általános gyűjtőkörű települési könyvtárként arra törekszik, hogy állományát oly módon gyarapítsa, hogy a város lakosságát, az oktatási intézmények tanulóit, pedagógusait az igényeknek megfelelő irodalommal, szakirodalmi információval ellátni és tájékoztatni is tudja. 2022. évben a könyvtár tényleges állománya 39.840 db dokumentum volt. A könyvtári dokumentum állomány 930 db-bal bővült a múlt évben. Érdekeltség-növelő pályázaton az intézmény 478.000 forint támogatást nyert. A támogatás összegének 30%-át műszaki-informatikai eszközök beszerzésére lehet fordítani, ezt a lehetőséget kihasználva egy új fénymásoló került beszerzésre. A fennmaradó összeget a könyvtári állomány gyarapítására fordították.

A városi könyvtárban a könyvtári feladatokat 3 fő főállású, felsőfokú végzettséggel rendelkező könyvtáros szakember látta el, közülük egy fő magasabb vezetői beosztásban dolgozik.

A **Nagykállói Család- és Gyermejkölési Központ** 2022. évi feladatait 9 fő főállású felsőfokú végzettséggel rendelkező szakember látta el: 1 fő intézményvezető, 1 fő családsegítő, 4 fő esetmenedzser, 1 fő szociális diagnózist készítő szakember és 2 fő óvodai és iskolai szociális segítő. A gyermekjóléti központ ellátási területe Nagykálló Járás 8 települése: Nagykálló, Biri, Balkány, Geszteréd, Bököny, Szakoly, Érpatak és Kállósemjén. Múlt év folyamán a járásban lévő gondozottak száma 390 főt tett ki. Fő feladataik közé tartozik a szociális segítség, családsegítés, szolgáltatások, ellátások közvetítése, gyermekjóléti alapszolgáltatás, óvodai és iskolai szociális segítő munka. A múlt évben 160 esetben ruhaadományt juttattak a lakosoknak, míg a rendszeres étel-miszeradományban részesülők értesítésében és hozzájutásában 1582 esetben vettek részt. Nyári napközis táborban 156 gyermek ellátásáról gondoskodtak.

Az Önkormányzat 2022. szeptember 1. nappal alapította meg a **Nagykállói Napsugár Bölcsődét**. Az új intézményünkben 7 fő kisgyermeknevelő és 2 fő dajka látja el a 3 csoportban zajló nevelési feladatokat. Az engedélyezett gyermeklétszám 36 fő, mely november hónapig teljes mértékben feltöltésre került.

A **Nagykállói Polgármesteri Hivatal** szervezeti felépítésében, feladatellátásban nem történt változás. A Hivatal köztisztviselői ez évben is képességeit, készségeit, tudását, jártasságát kihasználva törekedett a magas színvonalú közigazgatási szolgáltatások biztosítására.

**Nagykálló Város Önkormányzat** beszámolója tartalmazza a Nagykállói Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzathoz tartozó intézmények, valamint az önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzatok teljesítését.

Az éves **beszámoló összeállítása** az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével történt.

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint december 31. A mérlegben kimutatott eszközök és források értékét december 31-ei fordulónappal készített leltárral, illetve az analitikus nyilvántartásokból készített egyeztető kimutatásokkal támasztottuk alá.

Az immateriális javak, tárgyi eszközök után a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása az Értékelési szabályzatban foglaltaknak megfelelően történt. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására az értékesített és a selejtezett eszközök tekintetében került sor.

A vagyoni és pénzügyi helyzetünkre ható gazdasági események kettős könyvelése 2019. január 1. napjától az ASP Gazdálkodási szakrendszerben történik.

## RÉSZLETES INDOKLÁS

Nagykálló Város Képviselő-testülete 2022. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 2.318 697.936 Ft kiadási előirányzatot hagyott jóvá. Év közben a jóváhagyott pénzmaradvány, az előre nem tervezett, váratlanul felmerülő kiadások fedezetének biztosítása, a központi költségvetésből kapott támogatások átvezetése, az évközben beadott és támogatott pályázatok beépítése – illetve bevételi kiesés miatt az előirányzatok zárolása - hat alkalommal is az előirányzatok módosítását indokolta, melynek alapján az 4/2022. (II.25.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 4.586.022.188 Ft-ra módosult.

A pénzforgalmi mérleg szerint a finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 98,12 %-ra, a kiadások 66,32%-ra teljesültek. Az időszak végi záró pénzeszközállomány 984.979.475 Ft, mely a pénztárak, a bankszámlák összesített egyenlegéből és a december 31-én fennálló 150.000.000 Ft összegű bankbetétekből tevődik össze.

### BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat bevételeinek teljesített főösszege 4 394 193 452 forint. Ezen belül a költségvetési bevételek 2.179.694.679 forint, a finanszírozási bevételek (intézményfinanszírozás nélkül) 2.214.498.773 forintban teljesültek. Az önkormányzat feladatait 2022. évben is nagyrészt a helyi adó bevételekből, ingatlan értékesítésből, az állami támogatásokból és a nyertes Európai Unió pályázatokból finanszíroztuk.

| Bevétel jogcíme                                         | összeg (Ft)          | megoszlás %   |
|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 1 182 970 371        | 54,27         |
| Közhatalmi bevételek                                    | 286 065 317          | 13,12         |
| Működési bevételek                                      | 262 852 013          | 12,06         |
| Működési célú pénzeszköz átvétel                        | 862 295              | 0,04          |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 163 369 680          | 7,50          |
| Felhalmozási bevételek                                  | 281 001 243          | 12,89         |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 2 573 760            | 0,12          |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                | <b>2 179 694 679</b> | <b>100,00</b> |

A bevételekből a legnagyobb részarányt az államháztartáson belülről kapott támogatások a közhatalmi bevételek és a felhalmozási bevételek képviselik.

#### I. Működési bevételek

Önkormányzat szinten a működési bevételek 262,9 millió Ft-ot tett ki, mely zömmel az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások díjából, bérleti díjbevételekből, közvetített szolgáltatásokból tevődnek ki, valamint jelentős a kiszámlázott áfa bevételek (103 millió Ft), áfa visszatérítések összeg (13,3 millió Ft) is. Az áfa visszatérítések összege a gyakorlatban nem jelentett plusz bevételt, mivel ezen áfa tételek a kiadási oldalon a fizetendő áfa tételek között is könyvelésre került. A kiszámlázott áfa túlnyomó hányada az ingatlanértékesítések után keletkezett, mely összegek szintén a Nemzeti Adó-és Vámhivatal felé megfizetésre került. A működési bevételeken belül készletértékesítésből (fakitermelésből származó bevétel) 32.058.500 forint, szolgáltatásokból 29.451.432 forint, közvetített szolgáltatásokból 68.755.226 forint, intézményi gyermekékeztetésből 3.546.897 forint díjbevétel realizálódott. A havi rendszerességgel megújított betételekötéseink eredményeként a múlt év folyamán 10.773.439 Ft kamatbevételt realizáltunk. Az intézmények bevételeit feladatonként a **7. melléklet**, az önkormányzat bevételeinek alakulását feladatonként az **5. melléklet** tartalmazza. Az intézményi működési bevételek részletezését intézményenkénti bontásban a **30. melléklet részletezi**.

## II. Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú támogatással biztosítja. Ezt a támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az önkormányzat költségvetési támogatásának pénzügyi teljesítése 100,0 %-os. A **költségvetési támogatáson** belül a Magyar Államkincstár értesítése alapján termódosítás keretében csoportosítottuk át év közben az előirányzatokat. Központi költségvetésből kapott kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatásként 123.421.841 forint támogatást kaptunk. A költségvetési támogatás jogcímenkénti alakulását és elszámolását, valamint az elszámolásból adódó befizetési kötelezettségünket a **33-37. mellékletek** tartalmazzák.

## III. Közhatalmi bevételek

A költségvetési bevételek 13,1 %-a a **közhatalmi bevételek** beszédéséből származik, a teljesítés 100,73%-os. Az előző évhez képest 9,5 millió Ft-os (3,4 %) növekedést tapasztalhatunk.

Az adóbevételek 2021. és 2022. évi alakulását szemlélteti az alábbi táblázat:

| Bevétel jogcíme                          | 2021.                 | 2022.                 |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Magánszemélyek kommunális adója          | 10 194 845 Ft         | 9 890 583 Ft          |
| Iparűzési adó                            | 260 885 983 Ft        | 268 897 284 Ft        |
| Idegenforgalmi adó                       | 39 900 Ft             | 32 350 Ft             |
| Egyéb közhatalmi bevételek               | 5 433 186 Ft          | 7 245 100 Ft          |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b> | <b>276 553 914 Ft</b> | <b>286 065 317 Ft</b> |

Az **iparűzési adó** a legnehezebben tervezhető adónem, mivel a folyó évi előírások az I. félévben a két évvel korábbi adóévről, a II. félévben az előző adóévről benyújtott bevallásban szereplő adatok alapján készülnek. A koronavírus járvány miatt elrendelt veszélyhelyzet miatt a 2022. évi adóbevétel (1%) kiesését az állam kiegészítő támogatásként megtérítette Önkormányzatunk részére, melynek összege 73.458.697 Ft volt. A kialakult nehéz gazdasági körülmények mellett az adózók fizetőkészsége nem esett vissza nagyobb mértékben, az utolsó negyedévben indított végrehajtási eljárásokkal pedig jelentős összegű adóhátralékot tudunk beszédni.

A **magánszemélyek kommunális adója** jogcímen befolyt bevétel a kivetések és befizetések következtében 98,91%-ban realizálódott a tervezetthez képest. Ezen adónemből származó bevételünk évek óta 10 millió Ft körül alakul.

Az **egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók** teljes összege az **idegenforgalmi adóból** származó bevételeket jelenti.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** pénzügyi teljesítés 185,77%. A vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően, az elsőfokú döntést hozó hatóságként történő eljárásokban kiszabott bírságok, a szabálysértési pénz- és helyszíni bírság, a közlekedési szabályszegések után meghatározott bírság helyi önkormányzatot megillető része és a késedelmi és önellenőrzési pótléokra befolyó bevételek kerülnek itt kimutatásra.

Az egyéb közhatalmi bevételeken belül jelentős tételt képvisel a **késedelmi pótlék** jogcímen beszédett bevétel összege. A **talajterhelési díj** kötelezettség abban az esetben áll fenn, amikor az ingatlan tulajdonosa a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá és helyi vízgazdálkodási hatósági, illetve vízjogi engedélyezés hatálya alá tartozó szennyvízelhelyezést, vagy egyedi zárt szennyvíztározót alkalmaz. A környezetterhelési díjról szóló törvény értelmében a vízgazdálkodási hatósági jogkörbe tartozó szennyvízelvezetéshez kapcsolódó talajterhelési díj a települési önkormányzat környezetvédelmi alapjának bevételét képezi. Az Önkormányzatnak ezen az jogcímen befolyó bevétele minimálisnak mondható.

Figyelemmel a változásokra, valamint azok helyi adóbevételekre gyakorolt hatásaira, összességében mindezek ellenére elmondható, hogy a város költségvetésének részét képező adóbevételek stabil és biztos alapot nyújtanak az Önkormányzat működéséhez. Az önkormányzat közhatalmi bevételeinek részletezését a **32. melléklet** tartalmazza.

#### IV. Támogatások, átvett pénzeszközök, kölcsönök

Az államháztartáson belülről érkező egyéb támogatások 99,29%-ban (25. melléklet), az átvett pénzeszközök teljesítése 18,08%-ban (26. melléklet) valósult meg.

Az államháztartáson belülről érkező egyéb támogatásokból **működési célra 339.266.107 forint, felhalmozási célra 163.369.680 forint bevétel** realizálódott önkormányzati szinten. Ezen bevételek között jelentős (44,6 %) részarányt képvisel a közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapott **223.945.559 Ft** működési támogatás.

Itt kerülnek kimutatásra az **Európai Unió**s és hazai társfinanszírozásból megvalósuló programokhoz, projektekhez kapott működési és felhalmozási támogatások. A 2021. évben benyújtott és 2022. évre áthúzódó nyertes pályázatok túlnyomó részének előfinanszírozása még előző évben realizálódott. Idei évben ez a támogatási rész pénzmaradványként jelentkezett.

Az Európai Unió támogatások közül a legjelentősebb feladatok és kapott támogatás összege (Ft-ban):

- |                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| • TOP_PLUSZ-1.2.1 Kállai Kettős rendezvényház projekt               | 127 739 061 |
| • TOP_PLUSZ-2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése | 104 689 014 |
| • TOP-5.2.1 Társ. együttműködést segítő komplex program folytatása  | 4 919 050   |

Az Európai Unió és hazai társfinanszírozásból megvalósuló projektek alakulásáról a **16-17. mellékletek**ből tájékozódhatnak.

**Támogatási kölcsönök visszatérülése** tervezése során figyelembe vettük a lakosság saját ingatlanjainak felújításához, vásárlásához nyújtott önkormányzati kamatmentes kölcsönöket, valamint a gazdasági társaságoknak nyújtott beruházási kölcsönök visszafizetéséből várható bevételeket. Ezen a jogcímen a Teszovál Kft-től 862.295 forint működési célú kölcsön visszafizetése realizálódott.

**Kezességvállalásból származó megtérülés** címen nem realizáltunk bevételt.

#### V. Felhalmozási bevételek

A **felhalmozási bevételek** (31. sz. melléklet) teljes mértékben az ingatlanértékesítésekhez kapcsolódik. Az ingatlanok értékesítésére tervezett bevételi előirányzat módosításra került az év folyamán. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés mértéke 100%-os. Az Ipari parkban az eddig még nem értékesített földterületek iránt is folyamatos az érdeklődés. Az építésre alkalmas telkek és lakóépületek iránt az utóbbi években mérsékelt volt a kereslet.

#### VI. Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat 2022. évi pénzügyi tervében a költségvetési hiány fedezetére 100 millió Ft folyószámlahitel keret állt rendelkezésre a számlavezető bankunknál, a Takarékbank Zrt-nél, melynek igénybevételére egyetlen alkalommal sem került sor.

**Pénzforgalom nélküli bevételként** jelentkezik az **előző évi maradvány** igénybevétele, melynek teljesítése 100%.

Szintén a finanszírozási bevételek között kell kimutatni az **államháztartáson belüli megelőlegezések** jogcímen a Magyar Államkincstár által 2022. december hónapban kiutalt 32.446.878 Ft összegű 2023. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2023. évben a nettó finanszírozás keretében kerül visszavonásra.

A finanszírozási bevételek között szerepel a 2022. év folyamán a szabad pénzeszközeinkből történő **betétlekötések lejáratából** származó 1.400.000.000 Ft összeg. A havonta történő betétlekötések teljesítését halmozott értékében kell szerepeltetni mind a kiadási, mind a bevételi oldalon.

## KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat összkiadásának megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai jelentik. Az önkormányzat teljesített kiadásainak főösszege 3.575.385.840 forint. Ezen belül felhalmozási költségvetési kiadás 333.571.408 forint, a működési költségvetési kiadás 1.656.139.676 forint, finanszírozási kiadás összege 1.585.674.756 forint, mely nem tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét. A költségvetési kiadások 83,23%-át fordítottuk működési kiadásokra. Az önkormányzat kiadásairól feladatonként a **4. melléklet**, az intézmények kiadásairól a **6. melléklet** alapján tájékozódhatnak.

A felhasználás jogcímei az alábbiak szerint alakultak:

| Kiadás jogcíme                            | Érték (Ft)           | Megoszlás (%)  |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------|
| Személyi juttatások és járulékaik         | 685 663 469          | 34,46          |
| Dologi kiadások                           | 787 351 369          | 39,57          |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek) | 38 105 233           | 1,92           |
| Egyéb működési célú kiadások              | 145 019 605          | 7,29           |
| Beruházások                               | 295 803 908          | 14,87          |
| Felújítások                               | 0                    | 0              |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások          | 37 767 500           | 1,89           |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>   | <b>1 989 711 084</b> | <b>100,00%</b> |

### I. Személyi juttatások és járulékaik

A **személyi juttatás és járulékaik** az összes költségvetési kiadáshoz viszonyítva 34,46%, a működési kiadások 41,4%-a. A 2022. év előirányzatainak tervezésekor figyelembe kellett venni a közfoglalkoztatottak személyi juttatások kiadásainak nagyságát is, melyet törvényi szabályozás határoz meg. A munkaadót terhelő járulékok felhasználása a személyi juttatás teljesítésének megfelelően alakult, amely összességében 95,05%-os teljesítést jelent, 100%-ot meghaladó teljesítés az intézmények esetében nem volt.

A **közfoglalkoztatás** szervezése és lebonyolítása a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya koordinálásával kerül megvalósításra, a foglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatások kérelemre nyújthatóak, a támogatásról annak összegéről és mértékéről a foglalkoztatás helye szerint illetékes Foglalkoztatási Osztály dönt. A **közfoglalkoztatási programban** a Foglalkoztatási Osztály által közvetített regisztrált álláskeresőket vehetnek részt. A foglalkoztatás időtartama a meghirdetett pályázati időszakoktól függően változó.

A vissza nem térítendő támogatás a közfoglalkoztatási bér és járulékok összegének 70-100 százaléka lehet. A közfoglalkoztatási bérek és járulékok mellett a foglalkoztatással összefüggő közvetlen költségek is érvényesíthetők a bér- és járuléktámogatás legfeljebb 10%-ának mértékéig. A közfoglalkoztatási támogatás intenzitása továbbra sem látható előre, mert teljes mértékben a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályának rendelkezésére álló forrástól függ.

Ezen kiadások között jelenik meg a különböző Európai Unió pályázatok támogatásával megvalósuló programok személyi jellegű kifizetései is. Az Önkormányzat és intézmények foglalkoztatotti létszám változása az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

- foglalkoztatottak létszámának alakulása az elmúlt öt évben: 2018-ban 457 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 377 fő, 2019-ben 385 fő; ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 305 fő, 2020-ban 289 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 199 fő, 2021-ben 315 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 181 fő, 2022-ben 261 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 161 fő.
- munkajogi létszám a tárgyidőszak végén 2018-ban 458 fő, ebből 372 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2019-ben 365 fő, ebből 282 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2020-ban 287 fő, ebből 193 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2021-ben 334 fő, ebből 181 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2022-ben 296 fő, ebből 161 fő közfoglalkoztatotti létszám.

## II. Dologi kiadások

A **dologi kiadások** teljesítése 93,38%. Kisebb mértékű megtakarítást értünk el - a felhasználás visszaszorításával - az irodaszer-nyomtatvány, a működéshez szükséges információhordozó eszközök tekintetében, viszont a közüzemi díjak egységára a múlt év folyamán jelentős emelkedésnek indult.

A dologi ráfordítások az alábbi költségelemeket tartalmazzák:

|                                                    |                |
|----------------------------------------------------|----------------|
| 1. Készletbeszerzés:                               | 55 746 873 Ft  |
| 2. Kommunikációs szolgáltatások:                   | 8 170 367 Ft   |
| 3. Szolgáltatási kiadások:                         | 453 846 306 Ft |
| 4. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások:    | 549 688 Ft     |
| 5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: | 269 038 135 Ft |

A **szolgáltatási kiadások** között kell elszámolni többek között a vásárolt élelmezést (68.261.406 Ft), a közüzemi díjakat (84.200.060 Ft), az egyéb szolgáltatásokat (90.233.538 Ft), a szakmai tevékenységeket segítő szolgáltatásokat (108.352.883 Ft), és a bérleti és lízingdíjakat (7.361.884 Ft).

A **különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** legfontosabb elemei az előzetesen felszámított általános forgalmi adó (110.380.070 Ft), a fizetendő általános forgalmi adó (138.325.000 Ft).

## III. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az Önkormányzat által folyósított ellátások teljesítése 38.105.233 Ft volt. Az önkormányzatok törvényi felhatalmazás alapján szabadon dönthetnek a szociális támogatások formájáról és nagyságáról. Az állami felelősségi körbe tartozó ellátások járási hatáskörbe, az önkormányzati ellátások képviselő-testületi hatáskörbe tartoznak. A Szocvtv. az önkormányzatok által biztosítandó támogatások tekintetében annyit ír elő, hogy az önkormányzat a helyi viszonyokhoz mérten, a krízishelyzetben lévő személyek számára, illetve a helyi szociális problémák kezelésére települési támogatást nyújt. A települési támogatás egyes típusait és jogosultsági feltételeit az önkormányzat rendeletében határozza meg.

A 2022. évben kifizetett szociális támogatások és ellátások az alábbiak szerint alakultak:

- **Rendkívüli települési támogatásban** azokat a személyeket részesítjük, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező, nem várt többletkiadások miatt anyagi segítségre szorulnak. Az év folyamán 6.004.930 Ft támogatás került kifizetésre.
- **Települési támogatás alcímen** 8.476.000 Ft összegű támogatás került elszámolásra. Ezen a soron került kimutatásra az önkormányzat által nyújtott lakásfenntartási támogatás,



gyógyszertámogatás, kelengye támogatás, szilárd tüzelőanyag támogatás és a rendszeres települési támogatás jogcímenen kifizetett összegek.

- **Köztemetésre** 798.803 Ft volt a teljesítés.
- **Beiskolázási támogatásra** 2.621.500 forint került kifizetésre.
- **Időskorúak támogatása** jogcímen 5.684.000 Ft összegű támogatást folyósítottunk az év folyamán.
- **Rendkívüli rezsitámogatás** keretén belül 1.098 háztartás részesült összesen 10.980.000 Ft összegben.

A költségvetési rendeletben polgármesteri keret címen biztosított 4.000.000 Ft összegből 3.540.000 Ft szociális támogatás címen került felhasználásra. A polgármesteri keretből összesen 21 fő részesült, eseti illetve havi, rendszeres szociális ellátás folyósítás keretében.

Az ellátottak pénzbeli juttatásait részletesen a rendelet **27. melléklete** mutatja be.

#### IV. Egyéb működésű célú kiadások

E kiadási körben tervezzük és számoljuk el a működési célú támogatásokat és a működési célú kölcsönök nyújtását, a pénzmozgás iránya szerint államháztartáson belüli/ államháztartáson kívüli bontásban. Ezen a soron szerepelnek a tartalék előirányzatok, valamint itt kell kimutatni az államháztartáson belüli visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztését, a központi költségvetés részére visszafizetendő támogatásokat is.

**Egyéb működési célú kiadásokra 145.019.605 forintot fordítottunk.** Ezek a kiadások elsősorban államháztartáson belüli szervezetek, a civil szervezetek, egyesületek, egyházak feladatellátásához kapcsolódnak. A központi költségvetés részére múlt évben visszafizetendő támogatás összeg 17.021.741 Ft, az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás címen megfizetett összeg 2.094.090 Ft volt.

**Államháztartáson belüli szervezetek** részére 19.671.930 Ft **működési célú pénzeszközt** adást teljesítettünk. A legjelentősebb tétel a Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás által ellátott szociális feladatokhoz kapcsolódó, Idősek Szociális Intézete épületének felújításához nyújtott támogatás 16.901.930 Ft összegben, a Nagykálló Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére juttatott összeg 400 ezer Ft), valamint a **Bursa Hungarica Ösztöndíj** támogatás keretében 2.370.000 Ft forrást biztosítottunk.

2022. évben **államháztartáson kívüli kamatmentes kölcsönt** nem biztosított Önkormányzatunk.

**Államháztartáson kívüli szervezetek** részére 106.231.844 Ft forrást biztosítottunk. Ebből 22 millió forint kifizetés a közművelődési feladatok ellátásához. A Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft részére a gyermekétkeztetés többletköltségeinek fedezetére, likviditási problémái áthidalására, valamint a közművelődésben dolgozók bértámogatására nyújtott támogatás összesen 30.251.200 Ft-ot tett ki. 12.300.000 Ft az Urbs Novum Kft konszolidálásához, míg 21.300.000 Ft a strand üzemeltetés címen a Teszová Kft-nek került folyósításra működési támogatás címen. A fennmaradó összeg a civil szervezetek támogatásához kapcsolódik.

#### V. Beruházások, felújítások

A **beruházási kiadások** teljesítése 98,12%, összességében 295.803.908 Ft, ezen belül a jelentősebb beruházások:

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| Védőnői szolgálat épület felújítása projekt | 73 760 763 Ft |
| utak felújítása, temető fejlesztés projekt  | 73 635 025 Ft |
| Bölcsőde építés                             | 76 289 645 Ft |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| strand beruházás, felújítás    | 16 437 989 Ft |
| Béke úti ingatlan megvásárlása | 12 550 000 Ft |

Felújítási kiadások 2022. évben nem merültek fel. A felhalmozási kiadások alakulását feladatonként az **8. melléklet**, a felújítási kiadások részletezését a **9. melléklet** tartalmazza.

## VI. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** pénzügyi teljesítése 91,85%. Ezen a jogcímen az alábbi tételek kerültek elszámolásra:

- Első lakáshoz jutók támogatása 2.400.000 Ft,
- Kállai Kettős Közalapítványnak nyújtott támogatás (Bocskai úti ingatlan vásárlás) 21.000.000 Ft,
- Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft részére nyújtott támogatás tervezési díjra 8.572.500 Ft,
- Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft-nek TV eszközbeszerzésre adott támogatás 2.500.000 Ft
- Rózsa Művészeti Egyesület ingatlanvásárlás támogatása 2.500.000 Ft
- Técső testvérváros részére generátorvásárlás 795.000 Ft

**Támogatási kölcsönök** nyújtására 2022. évben nem került sor.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások részletezését a **24. és 29. melléklet** tartalmazza.

## VII. Finanszírozási kiadások

A közvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódó pénzügyi lízing szerződés alapján 10.672.812 forint lízingdíj került átutalásra.

Szintén a finanszírozási kiadások között kell kimutatni az államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen a Magyar Államkincstár által 2021. december hónapban kiutalt 2022. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2022. évben a nettó finanszírozás keretében került visszavonásra.

A finanszírozási kiadások között kell szerepeltetni a 2022. év folyamán a szabad pénzeszközeinkből történő **betételekötéseket**, melynek éves halmozott összege 1.550.000.000 Ft volt.

## VIII. KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

Az Áht. 1.§ 17. pontja alapján maradványnak minősül a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány. Az Áhsz. 8.§ (3) bekezdése és 3. melléklete alapján, a maradvány kimutatás az alaptevékenység és a vállalkozási tevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettség-vállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt és a vállalkozási maradványt terhelő befizetési kötelezettséget. A költségvetési maradvány az Áht. 6.§ (7) bekezdés ac) pontja értelmében finanszírozási bevételnek minősül.

Az Ávr. 149.§-a szerint a költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani. Ennek megfelelően jelen előterjesztés tartalmazza a 2022. évi költségvetési maradvány összegének megállapítását és felosztási javaslatát.

A 2022. évi állami támogatás elszámolása kapcsán az óvodai köznevelési feladatokhoz kapcsolódó támogatások esetében 1.755.450 Ft, a gyermekétkeztetési feladatokhoz és a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez kapcsolódóan 1.187.958 Ft, míg a 2022. évi bérkompenzáció címen 293.238 Ft többlettámogatás illeti meg az Önkormányzatot. (35.-37. melléklet).

A 2022. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett **maradvány összege 818.807.612 Ft**, melyből 670.633.429 Ft kötelezettséggel terhelt. A maradvány összegéből **729.176.357 Ft** a 2023. évi költségvetésbe **eredeti előirányzatként** beépítésre került. A 2022. évi zárszámadás során a 2022. évi költségvetési maradvány felosztható összege **89.631.255 Ft**.

Az Áht. 86.§ (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről. Az Ávr. 155.§ (1)-(2) bekezdése szerint, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét. A költségvetési maradvány felosztásának részletezését a rendelet-tervezet **20. melléklete** tartalmazza.

## IX. HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

2022. év folyamán 100 millió Ft összegű folyószámlahitel-keretünk állt fenn a számlavezető bankunknál, melynek igénybevételére nem került sor. A hiteleink részletezését a rendelet-tervezet **19. sz. melléklete** tartalmazza.

## X. AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 110.§ (2) bekezdése, az Áht. 87.§-a és 91.§ (2) bekezdése c) pontja alapján az önkormányzati vagyont az éves zárszámadáshoz csatolt vagyonskimutatásban kell kimutatni. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzat vagyonskimutatása az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek eszközeinek és kötelezettségeinek adatait mutatja be. Az előírt kötelezettségnek jelen előterjesztés és a rendelet-tervezet **18. melléklete** tesz eleget.

Az önkormányzati vagyon az éves zárszámadáshoz csatolt vagyonmérlegben kerül kimutatásra. A vagyonmérleg sorait alátámasztó tételes leltárak a Polgármesteri Hivatal Gazdasági csoportján található meg. (Azt teljes terjedelmében fizikailag nem lehet mellékletként rögzíteni.) Tekintettel a tételes leltár terjedelmére a fenti jogszabályi előírásnak – az előző évhez hasonlóan - a következő formában tesz eleget.

Az önkormányzat vagyona 2022. december 31-én az önkormányzati – intézményeket is tartalmazó, összesítő - vagyonmérleg alapján **11.553.868.239 Ft**. Az előző évihez viszonyítva a vagyon 110.549.357 Ft összegben csökkent.

A vagyoni helyzet alakulását jól szemlélteti az önkormányzat **2022. évi Egyszerűsített mérlege**:

| Megnevezés                                              | Előző évi (Ft-ban)    | Tárgyévi (Ft-ban)     | Változás %-a |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| I. Immateriális javak                                   | 406 484               | 156 482               | 38,50        |
| II. Tárgyi eszközök                                     | 10 239 797 514        | 9 895 718 225         | 96,64        |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök                      | 176 226 000           | 176 226 000           | 100,00       |
| IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök        |                       |                       | -            |
| <b>A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> | <b>10 416 429 998</b> | <b>10 072 100 707</b> | <b>96,70</b> |
| I. Készletek                                            |                       |                       | -            |
| II. Értékpapírok                                        |                       |                       | -            |

|                                                              |                       |                       |               |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| <b>B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>             |                       |                       | -             |
| I. Lekötött bankbetétek                                      |                       | 150 000 000           |               |
| II. Pénztárak, csekkok betétkönyvek                          | 391 465               | 332 730               | 85,00         |
| III. Forintszámlák                                           | 780 016 159           | 834 638 160           | 107,00        |
| IV. Devizaszámlák                                            | 5 011                 | 8 585                 | 171,32        |
| V. Idegen pénzeszközök                                       |                       |                       | -             |
| <b>C. PÉNZESZKÖZÖK</b>                                       | <b>780 412 635</b>    | <b>984 979 475</b>    | <b>126,21</b> |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések                  | 473 777 295           | 493 860 329           | 104,24        |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések         |                       |                       | -             |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások                  | 5 423 000             | 1 825 573             | 33,66         |
| <b>D. KÖVETELÉSEK</b>                                        | <b>479 200 295</b>    | <b>495 685 902</b>    | <b>103,44</b> |
| <b>E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>            | <b>- 15 825 332</b>   | <b>- 3 331 167</b>    | <b>21,05</b>  |
| <b>F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                        | <b>4 200 000</b>      | <b>4 433 322</b>      | <b>105,56</b> |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B+C+D+E+F)</b>                        | <b>11 664 417 596</b> | <b>11 553 868 239</b> | <b>99,05</b>  |
|                                                              |                       |                       |               |
| I. Nemzeti vagyon induláskori értéke                         | 10 947 188 659        | 10 947 188 659        | 100,00        |
| II. Nemzeti vagyon változásai                                | -859 123 910          | -859 123 910          | 100,00        |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai         | 9 316 234             | 9 316 234             | 100,00        |
| IV. Felhalmozott eredmény                                    | 255 717 569           | -88 982 320           |               |
| V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása                     |                       |                       | -             |
| VI. Mérleg szerinti eredmény                                 | -344 699 889          | -166 169 607          |               |
| <b>G. SAJÁT TŐKE</b>                                         | <b>10 008 398 663</b> | <b>9 842 229 056</b>  | <b>98,34</b>  |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek              | 15 724 504            | 2 087 334             | 13,27         |
| II. Költségvetési éven túli kötelezettségek                  | 26 347 735            | 35 101 968            | 133,23        |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások              | 4 580 478             | 18 039 452            | 393,83        |
| <b>H. KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                    | <b>46 652 717</b>     | <b>55 228 754</b>     | <b>118,38</b> |
| <b>I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b> |                       |                       | -             |
| <b>J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                      | <b>1 609 366 216</b>  | <b>1 656 410 429</b>  | <b>102,92</b> |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)</b>                           | <b>11 664 417 596</b> | <b>11 553 868 239</b> | <b>99,05</b>  |

## ESZKÖZÖK

Az eszközoldalt tekintve legnagyobb részarányt a befektetett eszközök állománya képviseli 87,18%-kal (előző évben 89,3 %). Összetételét tekintve a befektetett eszközökön belül legnagyobb részarányt a tárgyi eszközök (ingatlanok) tétel képviseli.

### A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek nyilvántartás szerinti értéke **10.072.100.707 Ft**, amely az előző évhez képest 344,3 millió Ft-tal, arányaiban 3,3%-kal - csökkent. Az ingatlanértékesítéseket és az elszámolt

értékcsökkenési leírás összegét nem kompenzálta az elmúlt évben végrehajtott beruházások. A könyv szerinti érték 92,6 %-át az Önkormányzat kezelésében lévő eszközök immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások, felújítások, befektetett pénzügyi eszközök és a vagyonkezelésbe adott eszközök adják. A 7,4%-át az intézmények mérlegében kimutatott, a működésükhöz szükséges ingatlanok, gépek, berendezések, járművek könyvszerinti nettó értéke teszi ki.

- I. **Immateriális javak** állományának záró értéke – mely tartalmazza a szoftver használati jogokat, a szoftvereket és a különböző, önkormányzat által készített tervek értékét: **156.482 Ft**, ami a nyitó állományhoz képest az értékcsökkenés elszámolását követően 250 ezer Ft értékben csökkent.
- II. A **tárgyi eszközök értéke** az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes ingatlanok, számítástechnikai eszközök, berendezési tárgyak és járművek értékét tartalmazza **9.895.718.225 Ft** összeggel. Legnagyobb értéket továbbra is a forgalomképtelen út, járda és parkállomány képviseli. Állománynövekedést jelentenek a 2022. évben végrehajtott beruházások (8. mellékletben részletezettek szerint), csökkenést jelentett az értékesített és selejtezett vagyon kivétele, valamint az elszámolt értékcsökkenés.
- III. A mérlegben a **befektetett pénzügyi eszközökön** belül kell kimutatni a tartós részesedéseket, a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat és a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését. Önkormányzatunk mérlegében ezen a soron kimutatott 176.226 ezer Ft a gazdasági társaságokban, alapítványokban szereplő tartós részesedések december 31-i állományi értékét mutatja. A részesedések értékéből gazdasági társaságban való részesedésünk 166.226 ezer forint, a Kállai Kettős Közalapítványban 10.000 ezer forint alapítói vagyonnal rendelkezünk.

**A részesedések megoszlása a következők szerint alakul:**

a.) 100 %-os részesedés

| Gazdasági társaság                           |           | Részesedés             |                                      |
|----------------------------------------------|-----------|------------------------|--------------------------------------|
| Neve                                         | Székhelye | névértéke<br>(ezer Ft) | könyvszerinti<br>értéke (ezer<br>Ft) |
| TESZOVAL Kft                                 | Nagykálló | 5 600                  | 5 600                                |
| Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft | Nagykálló | 150 100                | 150 100                              |
| Városfejlesztő Társaság „URBS NOVUM” Kft.    | Nagykálló | 3 000                  | 3 000                                |
| Nagykállói Hulladékgazdálkodási Kft.         | Nagykálló | 3 000                  | 3 000                                |

b.) 25 %-on felüli részesedés

| Gazdasági társaság                 |           | Részesedés             |                                      |
|------------------------------------|-----------|------------------------|--------------------------------------|
| Neve                               | Székhelye | névértéke<br>(ezer Ft) | könyvszerinti<br>értéke (ezer<br>Ft) |
| Kállai Kettős Gazda Nonprofit Kft. | Nagykálló | 3 430                  | 3 430                                |

c.) 25 %-on aluli részesedés

| Gazdasági társaság |             | Részesedés             |                                        |
|--------------------|-------------|------------------------|----------------------------------------|
| Neve               | Székhelye   | névértéke<br>(ezer Ft) | könyvszerinti<br>i értéke (ezer<br>Ft) |
| OTP Rt.            | Nyíregyháza | 26                     | 26                                     |
| TITÁSZ Rt.         | Debrecen    | 20                     | 20                                     |
| TISZA Szövetkezet  | Szakoly     | 200                    | 200                                    |

|                    |             |     |     |
|--------------------|-------------|-----|-----|
| Nagykálló TÉSZ Kft | Nagykálló   | 800 | 800 |
| Nyírségyvíz Zrt.   | Nyíregyháza | 100 | 50  |

IV. **Koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök értéke 0 Ft.** A mérlegben az államháztartáson kívül vagyionkezelésbe adott eszközök értékét kell kimutatni. Jogszabály által a KLIK, 2015. július 1-től a Szakképző Centrumok részére vagyionkezelésébe adott szakképző intézmények által használt ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékét csak a vagyionkimutatásban kell szerepeltetnie az önkormányzatnak.

**B) Nemzeti vagyionba tartozó forgóeszközök** között csak a készletek és értékpapírok kerülhetnek elszámolásra, melynek záró egyenlege 0 Ft.

### C) Pénzeszközök

**Pénzeszközeink** állományi változását a rendelet-tervezet 14. melléklete tartalmazza.

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| - tárgyidőszak elején: | 780 412 635 forint  |
| - tárgyidőszak végén:  | 984 979 475 forint. |

Pénzeszközök változása:

| Sor-szám | Megnevezés                                                | Összeg (Ft)   |
|----------|-----------------------------------------------------------|---------------|
| 1.       | Pénzkészlet 2022. január 1-jén<br>Ebből:                  | 780 412 635   |
| 2.       | • Bankszámlák egyenlege                                   | 780 021 170   |
| 3.       | • Pénztárak és betétkönyvek egyenlege                     | 391 465       |
| 4.       | Bevételek (+)                                             | 4 183 072 174 |
| 5.       | Kiadások (-)                                              | 4 128 505 334 |
| 6.       | Záró pénzkészlet egyenlege 2022. december 31-én<br>Ebből: | 834 979 475   |
| 7.       | • Bankszámlák egyenlege                                   | 834 646 745   |
| 8.       | • Pénztárak és betétkönyvek egyenlege                     | 332 730       |
| 9.       | Záró lekötött bankbetét állomány 2022. december 31-én     | 150 000 000   |
| 10.      | Pénzeszközök összesen 2022. december 31-én                | 984 979 475   |

A likviditás az előző évhez viszonyítva kedvezően alakult, a fizetőképesség mutatói év végén:

| M u t a t ó                                                                                                                 | Előző évi | Tárgyév | Eltérés |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
| Likviditási gyorsráta mutató<br>$= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$     | 1672,81   | 1783,45 | 110,64  |
| Likviditási mutató<br>$= \frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$ | 2699,98   | 2680,97 | 19,01   |

Az önkormányzat fizetőképessége az előző évhez képest tovább javult, melynek legfőbb oka, hogy az előző év végi állapothoz képest a pénzeszközök értéke 26 %-kal emelkedett, míg a kötelezettségek értéke nominálisan mindössze 8,6 millió Ft-tal nőtt. Az elkülönített számlákon lévő felhalmozási és működési támogatások jelentős része 2022. év folyamán a különféle beruházások, projektek esetében célzottan felhasználásra került. A likviditási gyorsráta mutató értéke továbbra is kedvező, mivel a pénzeszközök többszörös mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

A likviditási mutató az előző évhez képest, összhangban a fizetőképességi mutatóval kis mértékbe javult. Ezen mutatóértékről is elmondható, hogy továbbra is kedvező. A mutató azt fejezi ki, hogy az önkormányzat rövid távon (1 éven belül) milyen mértékig fedezheti a rövid lejáratú kötelezettségeit. Minél nagyobb a mutató értéke, annál kiegyensúlyozottabb az önkormányzat likviditása.

Az államháztartási számviteli mérlegszerkezet nem ad elég információt egy önkormányzat likviditási folyamatának teljes körű megismerésére. Egyrészt egyéb az analitikus számviteli információk is szükségesek, másrészt a vagyommérleg adata csak egy időpontra vonatkozik. A közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapott előlegek az önkormányzat számlájára átutalásra kerültek, ezek azonban nem jelentenek szabad pénzeszközt, ezek felhasználása kötött. Ugyanez vonatkozik az Európai Unió és hazai társfinanszírozással megvalósuló projektekre kapott előlegekkel kapcsolatban is, felhasználásuk a támogatási szerződésben foglalt ütemezés szerint történhet. Az önkormányzat likviditási folyamatát nagyban befolyásolja a közhatalmi bevételek ciklikussága, törvényi szabályozottsága. Emellett gyakran előforduló helyzet, hogy a nemzeti vagyonba tartozó befektetett (tartós) eszköz mindaddig rövidlejáratú forrásból (működésből) kell finanszírozni, amíg a különböző támogatások elszámolása és lehívása meg nem történik. Ez rövidtávon a működésből von el pénzügyi forrást.

A pénzügyi egyensúly hosszútávon akkor biztosítható, ha a fejlesztésekre biztosított pénzügyi források rendelkezésre állnak, azok mobilizálása folyamatosan történik. Ennek hiányában rövidtávon pénzügyi feszültség adódhat.

#### D) Követelések

**Követelések értéke 495.685.902 Ft, melyből a**

- **Közhatalmi bevételek 174.035.388 Ft.** Ezen a mérlegsoron kell elszámolni az Önkormányzat által beszedett adónemekből eredő követeléseket és a bírságbevételekből fakadó követeléseket, amelyeket csökkenteni kell az elszámolt értékvesztés összegével.
- **Költségvetési évben esedékes működési bevételek: 150.540.272 Ft.** Itt számoljuk el a bérbe adott ingatlanok után kiszámlázott bérleti és közüzemi díj, az intézményi térítési díjköveteléseket; valamint a továbbszámlázott szolgáltatásokból fakadó követeléseinket.
- **Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre: 106.160.406 Ft,** amely a felhalmozási célú visszatérítendő támogatásaink és kölcsöneink mérleg fordulónapjáig esedékes, de még nem rendezett követeléseinket tartalmazza.
- **Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre: 63.124.263 Ft.** A mérleg sor a működési célú kölcsöneink mérleg fordulónapjáig esedékes, de még nem rendezett részéből áll.
- **Követelés jellegű sajátos elszámolások: 1.825.573 Ft.** Ez a közüzemi díjak túlfizetéséből eredő követeléseink 401.573 Ft-os összeggel, valamint a forgótőke (1.130.000 Ft) és a megelőlegzett TB ellátások (294.000 Ft) követeléseinket tartalmazza.

#### E) Egyéb sajátos elszámolások

**Az egyéb sajátos elszámolások állományi értéke – 3.331.167 Ft.**

Itt került elszámolásra a:

- a) az előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adó (3.283.490 Ft),

- b) a fizetendő általános forgalmi adó (-6.657.407 Ft),
- c) december havi, illetmények, munkabérek elszámolása (42.750 Ft)

## F) Aktív időbeli elhatárolások

Az **aktív időbeli elhatárolások** állományi értéke 4.433.322 Ft.

A mérlegben az **eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása** között az olyan járó eredményszemléletű bevételeket kell kimutatni, amelyek csak a **mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el**, valamint a **költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása** között a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket kell kimutatni, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el.

## FORRÁSOK

A mérlegben a **források között kell kimutatni a saját tőkét, a kötelezettségeket, a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolásokat és a passzív időbeli elhatárolásokat**

A *forrásállományon* belül egyaránt tapasztalhatunk növekedést és csökkenést. A saját tőke 1,66%-kal csökkent, míg a kötelezettségek állománya 18,38%-kal, a passzív időbeli elhatárolások összege 2,92%-kal emelkedett.

## G) Saját tőke

A **saját tőke** állományi értéke 9.842.229.056 Ft

A mérlegben a **saját tőkén belül kell kimutatni** a nemzeti vagyon induláskori értékét, a nemzeti vagyon változásait, az egyéb eszközök induláskori értékét, a felhalmozott eredményt, az eszközök értékhelyesbítésének forrását és a mérleg szerinti eredményt.

- I. A mérlegben a **nemzeti vagyon induláskori értékeként** a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni (10.947.188.659 Ft).
- II. **Nemzeti vagyon változásai** között a 2014. január 1-jét követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök kormányrendeletben (Áhsz. 15. § (2)-(3a) bekezdése, 16/A. § és 49/A-49/B. §) meghatározott jogcímenek elszámolt változásait kell kimutatni (-859.123.910 Ft).
- III. **Egyéb eszközök induláskoriértéke és változásai** között a 2014. január 1-jén meglévő nem idegen pénzeszközök forrását – ide nem értve a tulajdonosi joggyakorló szervezeteket –, valamint a nemzeti vagyonba nem tartozó egyéb eszközök kormányrendeletben meghatározott jogcímenek elszámolt (Áhsz. 49/A-49/B. §) változásait kell kimutatni (9.316.234 Ft).
- IV. A mérlegben **felhalmozott eredményként** az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni (-88.982.320 Ft)
- V. A mérlegben az **eszközök értékhelyesbítésének** forrásaként az elszámolt értékhelyesbítés összegét kell kimutatni. Önkormányzatunk értékhelyesbítést nem számolt el.
- VI. A mérlegben a **mérleg szerinti eredményt** az eredmény-kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni (-166.169.607 Ft).

## H) Kötelezettségek

A Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzürtékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, az államháztartás szervezete által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz kapcsolódnak.



A kötelezettségek összege 55.228.754 Ft.

- I. **Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állománya tárgyév december 31-én 2.087.334 Ft. Ezen tétel mutatja a szállítói állományunkat, ami a mérleg fordulónapon fennálló kiegyenlített tételeket jelenti. A mérlegforduló időpontjában lejárt szállítóállományunk nem volt.
- II. **Költségvetési évet követő esedékes kötelezettségek** között kerül kimutatásra a 2022. december hónapban megelőlegezett állami támogatás 32.446.878 Ft-os állománya, valamint a mérleg fordulónapjáig beérkezett szállítói számlák, melyek fizetési határideje 2023-ra esik, összesen 2.655.090 Ft összegben.
- III. **Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** között került kimutatásra a más szervezetet megillető bevételek (6.000 Ft), továbbá a letétre, megőrzésre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok (18.033.452 Ft).

#### I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások

A kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások között *kizárólag a Kincstár*, a számlavezetési tevékenységével kapcsolatos sajátos ügyfélszámlásokat mutathatja ki. Ezen tételen nincs elszámolt összeg.

#### J) Passzív időbeli elhatárolások

A Passzív időbeli elhatárolások mérlegértéke 1.656.410.429 Ft

A mérlegben a **passzív időbeli elhatárolásokon belül** kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolását és a halasztott eredményszemléletű bevételeket.

*Az Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása között* a mérlegforduló napot megelőző időszakot terhelő bevételek és költségek ellentételezésekre kapott támogatások elhatárolása szerepel.

A mérlegben a *Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között* a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat kell kimutatni, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra.

A *Halasztott eredményszemléletű bevételek* zöme a felhalmozási célú támogatások (beruházások) Önkormányzatunknak folyósított, de még fel nem használt összegéből áll.

Az önkormányzat 2022. évi összevont mérlegét a rendelet-tervezet 22. melléklete tartalmazza.

#### A VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Az eladósodási mutató alakulása az utóbbi években:

|          |        |          |        |
|----------|--------|----------|--------|
| 2017-ben | 2,72%, | 2018-ban | 2,61%, |
| 2019-ben | 1,52%, | 2020-ban | 1,85%  |
| 2021-ben | 0,47%  | 2022-ben | 0,56%  |

Az eladósodási mutató az idegen tőke (kötelezettségek) arányát mutatja meg a saját tőkéhez viszonyítva. Minél nagyobb az idegen tőke aránya a saját tőkéhez viszonyítva, annál nagyobb fokú az eladósodottság, annál nagyobb likviditási nehézségek keletkezhetnek a hitelek és kölcsönök törlesztése, valamint az egyéb kötelezettségek törlesztése miatt. Az eladósodás mértékénél általában a 30% alatti mutató érték mondható nagyon jónak. Ez mutatkozik a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök finanszírozási összhangjában is. Az összhang tekintetében előnyös, ha a befektetett eszközöket saját forrásból, vagy éven

túli kötelezettségből finanszírozza az önkormányzat. Az arányok tekintetében jelentős változás nem történt az elmúlt években.

A vagyonfedezeti mutató 97,72%, amely az előző év adatához viszonyítva hasonló szinten alakult. A mutató azt jelenti, hogy a befektetett eszközöket a saját tőke majdnem teljes mértékben lefedezi.

Az önkormányzatnak nincs **adósságállománya**. Az adósságállomány fedezettségét a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek aránya mutatja meg.

| M u t a t ó                                                                                                            | Előző évi | Tárgyév | Eltérés |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
| Hítelfedezeti mutató<br><br>= $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$            | 1027,16   | 897,51  | -129,65 |
| Adósságállomány aránya<br><br>= $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$ | 0         | 0       | 0       |

A hitelfedezeti mutató értékei is folyamatosan kedvező értékeket mutat, mely azt fejezi ki, hogy követeléseink milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

## XI. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésének c) pontja szerint 2022. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk:

**Helyi adók** esetében kedvezmény, mentesség adására nem került sor.

### Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség

2022. évben az Önkormányzat a tulajdonában lévő ingatlanok helyiségei közül az alábbi civil szervezetek, egyéb szervezetek részére biztosított térítésmentes használatot:

- volt kádfürdő épülete a Kállai Lakodalmas Egyesület részére,
- volt Ifitanya épülete az AnimaCore Sport- és Szabadidő Egyesület részére,
- volt OTP bank épülete az Asztalitenisz és Tömegsport Club részére,
- Kállai Kettős tér 1., 5. sz. üzlethelyiség a Népművészeti Egyesület részére,
- Kállai Kettős tér 1., 2. sz. üzlethelyiség a Kállfo Jóléti Szolgálat Alapítvány részére,
- Debreceni u. 5. sz. alatti ingatlanrész a NOÉ Családi Kör Egyesület részére,
- Bátor u. 1. sz. üzlethelyiség a Római Katolikus Karitasz részére,
- Korányi F. u. 1. szám alatti ingatlanrész vártörténeti kiállító terem működtetésére a Nagykállói Vár és Örökségvédő Alapítvány részére.

### Egyéb jogcímen:

- a sportpálya üzemeltetésének költségei (víz, gáz, villamos energia) 3.774.359 Ft összegben alakult.

Az önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatását a rendelet-tervezet **15. melléklete** tartalmazza.

A 2022. évi beszámolóhoz csatoltuk az összesített mérleget, a működési és felhalmozási kiadások mérlegét, a hitelállomány és kötelezettségek részletezését, a vagyon kimutatást, a költségvetési maradványról, valamint a pénzeszköz változásáról készített kimutatást.

## Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi

- összevont költségvetési mérlegét a rendelet-tervezet 2. melléklete
- az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet-tervezet 18., 22. melléklete,
- a 2022. évben nyújtott közvetett támogatások összegét a rendelet-tervezet 15. melléklete
- a többéves kihatással járó Képviselő-testületi döntések évenkénti bontását a rendelet-tervezet 13. melléklete
- a pályázati forrásból megvalósuló feladatokat és azok 2022. évi teljesülését a rendelet-tervezet 16-17. melléklete,
- a 2022. évi költségvetési bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a rendelet tervezet 4-7. melléklete,
- garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 24. melléklet,
- az önkormányzat részesedéseit a 38. melléklet,
- az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok december 31-én fennálló követelés és kötelezettség állományát a 39-40. melléklet,
- az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 41. melléklet,
- az eszközök értékvesztésének alakulását a 42. melléklet mutatja be.

Összességében elmondható, hogy a mindennapjainkat jelentősen befolyásoló gazdasági nehézségek mellett 2022. évben az önkormányzat és intézményei működése biztosított volt. Az önkormányzati feladat és hatáskör lényegi változására nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszerei alapvetően nem változtak. Az önkormányzati intézményi struktúrája kibővült a Nagykállói Napsugár Bölcsődével. A bevétel és kiadás egyensúlyban tartását elősegítette a takarékos, költséghatékony, célorientált intézményi gazdálkodás. Az átgondoltság, a prioritások kijelölése, a feladatok szűkítése, a helyi lehetőségek maximális kihasználása kell, hogy jellemezze működésünket az elkövetkező években. A több éve előkészített beruházások maximális megvalósítását kell célul kitűznünk, az önként vállalt feladatokat a legszükségesebb mértékben kell ellátni. A jövőbeni kiegyensúlyozott gazdálkodás csak a jelenleginél differenciáltabb, a lehetőségeket és adottságokat jobban figyelembe vevő finanszírozás mellett biztosítható.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján elkészített vezetői nyilatkozatokat a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé, melyet az előterjesztés mellékleteként becsatolásra kerülnek.

## **Előzetes hatásvizsgálat a zárszámadási rendelet-tervezethez:**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. Önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét az előzetes hatásvizsgálat eredményéről tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése alapján, az előzetes hatásvizsgálat keretében több tényezőt is vizsgálni kell, amelyek közül a zárszámadási rendelet-tervezet esetében elsősorban a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei vizsgálandók.

### **1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásai, különösen:**

#### **- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:**

A 2022. évi zárszámadási rendelet-tervezet gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. 2022. évben az önkormányzati feladat és hatáskör lényegi változására nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszere alapvetően nem változott. A jogszabályi változások mellett az önkormányzati intézményi struktúrában bővülés történt, 2022. szeptember 1-jén megalapításra került a Nagykállói Napsugár Bölcsőde.

2022. év folyamán az Önkormányzat eszközeiben és forrásaiban 110.549.357 Ft csökkenés történt. 2022. december 31-i állapot alapján az Önkormányzatnak nincs hitelállománya. Az önkormányzat és intézményei 4.394.193.452 Ft bevételt (intézményfinanszírozás nélkül) és 3.575.385.840 Ft kiadást (intézményfinanszírozás nélkül) realizáltak.

#### **- környezeti és egészségi következményei:**

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, hatásai nincsenek.

#### **- adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A Tervezetben foglaltaknak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

### **2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdés szerint, a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a zárszámadási rendeletnek legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napáig (azaz május 31-ig) hatályba kell lépnie.

A zárszámadási rendeletben dönteni kell a 2022. évben képződött költségvetési maradvány megállapításáról és felosztásáról is.

### **3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A zárszámadási rendelet elfogadása esetében ezek a feltételek nem értelmezhetőek.

Mindezen okok miatt szükséges és kötelező az önkormányzatnak a 2022. évi zárszámadási rendeletét megalkotni és elfogadni.

Jelen előterjesztésben foglaltak alapján, javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az önkormányzat 2022. éves gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetét (ennek keretében a 2022. évi költségvetési maradvány felosztásáról szóló javaslatot).

Nagykálló, 2023. április 17.



Horváth Tibor  
polgármester

T E R V E Z E T  
NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Képviselő-testületének

.../2023. (IV. .)  
önkormányzati rendelete

Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

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

#### BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

1. § (1) Nagykálló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Nagykálló Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját (zárszámadását) - a mellékletekben foglalt részletezésnek megfelelően, azokkal együtt – elfogadja.

(2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását 4 586 022 188 Ft bevételi és kiadási módosított előirányzattal, valamint teljesítésének

|    |                           |                          |
|----|---------------------------|--------------------------|
| a) | költségvetési bevételeit  | 2 179 694 679 forintban, |
| b) | finanszírozási bevételeit | 2 214 498 773 forintban, |
| c) | bevételi főösszegét       | 4 394 193 452 forintban, |
| d) | költségvetési kiadásait   | 1 989 711 084 forintban, |
| e) | finanszírozási kiadásait  | 1 585 674 756 forintban, |
| f) | kiadási főösszegét        | 3 575 385 840 forintban  |

állapítja meg.

#### BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek teljesített bevételeit és kiadásait az 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

(2) A bevételek forrásösszetétele:

|                                               |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|
| a) Működési bevételek                         | 262 852 013 Ft   |
| b) Közhatalmi bevételek                       | 286 065 317 Ft   |
| c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről   | 1 182 970 371 Ft |
| d) Működési célú átvett pénzeszközök          | 862 295 Ft       |
| e) Felhalmozási bevételek                     | 281 001 243 Ft   |
| f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről | 163 369 680 Ft   |
| g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök      | 2 573 760 Ft     |
| h) Finanszírozási bevételek                   | 2 214 498 773 Ft |

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek kiadásait önkormányzati szinten összesítve és költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatokként az **1. melléklet szerinti** részletezettségben, az alábbiakban hagyja jóvá:

|                                                                 |                  |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|
| a) Személyi juttatások                                          | 613 179 861 Ft   |
| b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 72 483 608 Ft    |
| c) Dologi kiadások                                              | 787 351 369 Ft   |
| d) Egyéb működési célú kiadások                                 | 145 019 605 Ft   |
| e) Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 38 105 233 Ft    |
| f) Beruházások                                                  | 295 803 908 Ft   |
| g) Felújítások                                                  | 0 Ft             |
| h) Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 37 767 500 Ft    |
| i) Finanszírozási kiadások                                      | 1 585 674 756 Ft |

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a **2. melléklet**, működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét a **3. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit feladatonként a **4. és 5. melléklet**, az általános és a céltartalékot a **12. mellékletben** foglaltak szerint fogadja el. Az önkormányzat év közben fel nem használt tartaléka 851 760 855 forint. Ezen belül:

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| a) működési célú              | 252 387 306 Ft, |
| b) felhalmozási célú tartalék | 599 373 549 Ft. |

(6) A Képviselő testület a Nagykállói Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények költségvetési kiadásait és bevételeit feladatonként a **6. és 7. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a **8. melléklet** szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzat alakulását költségvetési szervenként a 10. melléklet, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatának alakulását a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési egyenlegét és finanszírozásának módját a 3. melléklet szerint tudomásul veszi.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti és évenkénti bontását a 13. melléklet, pénzeszközeinek változását a 14. melléklet szerint tudomásul veszi.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak alakulását a 16. melléklet, valamint a támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonkimutatását a 18. melléklet szerinti részletezettségben jóváhagyja.

(15) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i hitelállományát 0 Ft összegben a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények 2022. évi gazdálkodása során keletkezett költségvetési maradványát **818 807 612 forintban állapítja meg**, amelyből **729 176 357 forintot** eredeti bevételi előirányzatként az önkormányzat 2023. évi költségvetésébe már betervezett.

(17) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdése alapján, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési maradványát tartalmazó **20. mellékletben** kimutatott, az irányító szerv által jóváhagyott alaptevékenység maradványából a képviselő-testület összesen **0 forintot** elvon.

(18) A 2022. évi zárszámadás során a 2022. évi költségvetési maradvány felosztható összege 89 631 255 forint. A költségvetési maradvány felosztásának részletezését a **20. melléklet** tartalmazza.

(19) Az Önkormányzat és az intézmények mérlegszerinti eredményét **-166 169 607 Ft** összegben a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(20) Az önkormányzat 2022. évi eszközeit és forrásait a **22. melléklet** szerint **11 553 868 239 forint** összeggel jóváhagyja.

(21) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott kölcsön alakulását a **23. melléklet**, az önkormányzat garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a **24. melléklet** szerint jóváhagyja.

(22) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési intézményei működési és felhalmozási célú támogatásait államháztartáson belülről a **25. melléklet**, egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit a **26. melléklet** szerint elfogadja.

(23) A Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított szociális támogatásokat és ellátásokat a **27. melléklet**, az egyéb működési és felhalmozási célú támogatásokat a **28-29. melléklet** szerint tudomásul veszi.

(24) Az Önkormányzat és az intézmények 2022. évi működési és felhalmozási bevételeit a **30-31. melléklet**, közhatalmi bevételeit a **32. melléklet** szerint jóváhagyja.

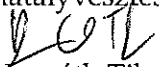
(25) Az Önkormányzat 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását és elszámolását a **33. és 35-37. melléklet**, a központi költségvetésből igényelt kiegészítő támogatások elszámolását a **34. melléklet** szerint elfogadja.

(26) A Képviselő-testület az Önkormányzat részesedéseit a **38. melléklet**, az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságai kötelezettségeinek és követeléseinek állományát a **39-40. mellékletek** szerint fogadja el.

(27) A Képviselő-testület az Önkormányzat az immateriális javak, tárgyi eszközök, vagyonkezelésbe adott eszközök állományváltozását a **41. melléklet**, az eszközök értékvesztését a **42. melléklet** szerint jóváhagyja, a **43. mellékletben** szereplő tájékoztató adatokat tudomásul veszi.

## ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet hatályvesztésével egyidejűleg hatályát veszti.

  
Horváth Tibor  
polgármester

Bereczki Mária  
jegyző



## INDOKLÁS

### Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XI.31.) kormányrendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet határozza meg. A zárszámadási rendelet megalkotásának legfontosabb célja, hogy az előző év költségvetési gazdálkodásának eredményeit a képviselő-testület összefoglalóan, összehasonlítható módon a 2022. évi költségvetéssel, részletes számszaki és szakmai indokolással alátámasztva tekinthesse át.

A vonatkozó rendelkezések előírják, hogy a zárszámadási rendelet tervezet a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba kell, hogy lépjen.

A most beterjesztésre kerülő zárszámadás és a zárszámadási rendelet tervezete az előirt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2022. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon gyarapodását. A zárszámadás tartalmazza a 2022. évi költségvetési maradvány és mérleg szerinti eredmény összegeit és a zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet tervezetét.

#### 1.§-hoz

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának bevételi és kiadási főösszegei kerülnek jóváhagyásra.

#### 2.§-hoz

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeinek és kiadásainak tényleges összegét tartalmazó, jogszabályokban előírt mérlegek és kimutatások szerinti összegeinek elfogadását tartalmazza.

#### 3.§-hoz

Hatályba léptető és hatályát vesztes rendelkezéseket tartalmaz.

|    | A             | B                                                                                                                                                          |
|----|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  |               | <b>A 2022. évi ZÁRSZÁMADÁS MELLÉKLETEI</b>                                                                                                                 |
| 2  | 1. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésének bevételi és kiadási címrendje                                                                               |
| 3  | 2. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata összevont költségvetési mérlege                                                                                              |
| 4  | 3. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege                                     |
| 5  | 4. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési kiadásai feladatonként                                                                               |
| 6  | 5. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi költségvetési bevételei feladatonként                                                                              |
| 7  | 6. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési kiadásai feladatonként                                  |
| 8  | 7. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételei feladatonként                                 |
| 9  | 8. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 2022. évi felhalmozási kiadásai feladatonként                                          |
| 10 | 9. melléklet  | Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei 2022. évi felújítási kiadásai                                                                                 |
| 11 | 10. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2022. évi létszám adata                                                  |
| 12 | 11. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak 2022. évi létszám adata                                                                              |
| 13 | 12. melléklet | Tartalékok 2022. évben                                                                                                                                     |
| 14 | 13. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban                                                                      |
| 15 | 14. melléklet | Kimutatás Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi pénzeszközváltozásairól                                                                                  |
| 16 | 15. melléklet | Önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatások                                                                                              |
| 17 | 16. melléklet | Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2022. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása                                                 |
| 18 | 17. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai                                           |
| 19 | 18. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi vagyonkimutatása                                                                                                   |
| 20 | 19. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi adósságállományának alakulása                                                                                      |
| 21 | 20. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi maradványkimutatása                                                                                                |
| 22 | 21. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi eredménykimutatása                                                                                                 |
| 23 |               | <b>Tájékoztató táblák</b>                                                                                                                                  |
| 24 | 22. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi vagyonmérlegének megoszlása                                                                                        |
| 25 | 23. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban                                                      |
| 26 | 24. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei                                                                    |
| 27 | 25. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről intézményenkénti bontásban               |
| 28 | 26. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban                                 |
| 29 | 27. melléklet | Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2022. évi kiadási előirányzatának teljesítése                                          |
| 30 | 28. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési célú támogatások                                                                                    |
| 31 | 29. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb felhalmozási célú támogatások                                                                                |
| 32 | 30. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi működési bevételei intézményenkénti bontásban                                                                      |
| 33 | 31. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi felhalmozási bevételei                                                                                             |
| 34 | 32. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi közhatalmi bevételei                                                                                               |
| 35 | 33. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként                                        |
| 36 | 34. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése                                                               |
| 37 | 35. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó 2022. évi támogatások elszámolása                                |
| 38 | 36. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása                                 |
| 39 | 37. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzata visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása, és a visszafizetési kötelezettség összege után fizetendő ügyleti kamat |
| 40 | 38. melléklet | Nagykálló Város Önkormányzatának részesei                                                                                                                  |
| 41 | 39. melléklet | Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2022. XII. 31. napján fennálló követelés (vevő/adós) állományáról                               |
| 42 | 40. melléklet | Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2022. XII. 31. napján fennálló szállítói állományról                                            |
| 43 | 41. melléklet | Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról                                   |
| 44 | 42. melléklet | Az eszközök értékvesztésének alakulása                                                                                                                     |
| 45 | 43. melléklet | Tájékoztató adatok                                                                                                                                         |

Nagykálló Város Önkormányzata  
2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

Ft-ban

| 1  | A | B | C | D | E | F | G | H | I                                                                 | J             | K      |         | L      |         | M      |         | N      |         | O      |         | P                             |  |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|-------------------------------|--|
|    |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               | Kiadás | Bevétel | Kiadás | Bevétel | Kiadás | Bevétel | Kiadás | Bevétel | Kiadás | Bevétel |                               |  |
|    |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         | 2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT |  |
|    |   |   |   |   |   |   |   |   | Kiemelt előirányzat neve                                          | Alosport neve |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
|    |   |   |   |   |   |   |   |   | <b>I. ÖNKORMÁNYZAT</b>                                            |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 1  |   |   |   |   |   |   |   |   | Nagykálló Város Önkormányzata                                     |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 2  | 1 |   |   |   |   |   |   |   | Önkormányzatok feladatai                                          |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 3  |   | 1 |   |   |   |   |   |   | Működési költségvetési kiadások                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 4  |   |   |   |   |   |   |   |   | Személyi juttatások                                               |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 5  |   |   | 1 |   |   |   |   |   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 6  |   |   |   | 2 |   |   |   |   | Dologi kiadások                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 7  |   |   |   |   |   |   |   |   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 8  |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb működési célú kiadások                                      |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 9  |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről                    |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 10 |   |   |   |   | 1 |   |   |   | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre                     |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 11 |   |   |   |   |   |   |   |   | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 12 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre                    |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 13 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre                    |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 14 |   |   |   |   |   |   |   |   | Tartalékok                                                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 15 |   |   |   |   |   |   |   |   | Elvonások és befizetések                                          |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 16 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási költségvetési kiadások                               |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 17 |   |   |   |   |   |   |   |   | Beruházások                                                       |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 18 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felújítások                                                       |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 19 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 20 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre                 |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 21 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre                 |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 22 |   |   |   |   |   |   |   |   | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 23 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre                |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 24 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre                |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 25 |   |   |   |   |   |   |   |   | Tartalékok                                                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 26 |   |   |   |   |   |   |   |   | Finanszírozási kiadások                                           |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 27 |   |   |   |   |   |   |   |   | Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre                           |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 28 |   |   |   |   |   |   |   |   | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 29 |   |   |   |   |   |   |   |   | Likvid hitelek törlesztése                                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 30 |   |   |   |   |   |   |   |   | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                               |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 31 |   |   |   |   |   |   |   |   | Pénzügyi lízing kiadásai                                          |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 32 |   |   |   |   |   |   |   |   | Pénzügyi lízing kiadásai                                          |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 33 |   |   |   |   |   |   |   |   | ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése                       |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 34 |   |   |   |   |   |   |   |   | ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése                       |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 35 |   |   |   |   |   |   |   |   | Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 36 |   |   |   |   |   |   |   |   | Betét elhelyezése                                                 |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 37 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési költségvetési bevételek                                  |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 38 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési bevételek                                                |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 39 |   |   |   |   |   |   |   |   | Közhatalmi bevételek                                              |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 40 |   |   |   |   |   |   |   |   | Helyi adók                                                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 41 |   |   |   |   |   |   |   |   | Átcengedett központi adók                                         |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 42 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb közhatalmi bevételek                                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 43 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú támogatás ÁH-on belülről                            |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 44 |   |   |   |   |   |   |   |   | Önkormányzat működési támogatásai                                 |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 45 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú támogatások ÁH-on belülről                          |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 46 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről                    |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 47 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú átvett pénzeszközök                                 |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 48 |   |   |   |   |   |   |   |   | Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés              |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 49 |   |   |   |   |   |   |   |   | Működési célú kölcsönök visszatérülése                            |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 50 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                           |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 51 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási költségvetési bevételek                              |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 52 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási bevételek                                            |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 53 |   |   |   |   |   |   |   |   | Immateriális javak értékesítése                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 54 |   |   |   |   |   |   |   |   | Ingatlanok értékesítése                                           |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 55 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb tárgyeszközök értékesítése                                  |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 56 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről                        |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 57 |   |   |   |   |   |   |   |   | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                       |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 58 |   |   |   |   |   |   |   |   | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről                |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 59 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 60 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 61 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 62 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |
| 63 |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                   |               |        |         |        |         |        |         |        |         |        |         |                               |  |



Nagykálló Város Önkormányzata  
2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

Ft-ban

| Cím száma | Alcím száma | Előir. csoportján | Kém előir. száma | Alcsoport | Cím név | Alcím név | Előirányzat csoportnév | Kiemelt előirányzat neve | Alcsoport neve | 2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT |            | 2022. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |            | 2022. ÉVI TELJESÍTÉS |            |
|-----------|-------------|-------------------|------------------|-----------|---------|-----------|------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------------|------------|----------------------------------|------------|----------------------|------------|
|           |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                | KIADÁS                        | BEVÉTEL    | KIADÁS                           | BEVÉTEL    | KIADÁS               | BEVÉTEL    |
|           |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                | 154                           |            | 2                                |            |                      |            |
| 155       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                | 323 850                       |            | 367 250                          |            | 322 080              |            |
| 156       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 157       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 158       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 4 094 000  |                                  | 11 555 564 |                      | 11 332 359 |
| 159       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 4 094 000  |                                  | 9 428 000  |                      | 9 204 795  |
| 160       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 2 127 564  |                      | 2 127 564  |
| 161       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 2 127 564  |                      | 2 127 564  |
| 162       |             | 4                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 163       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 0          |                      | 0          |
| 164       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 165       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 166       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 167       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 168       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 169       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 170       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 171       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 0          |                      | 0          |
| 172       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 0          |                      | 0          |
| 173       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 174       |             | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 50 858     |                      | 50 858     |
| 175       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 50 858     |                      | 50 858     |
| 176       |             | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 50 858     |                      | 50 858     |
| 177       |             | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 178       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 179       | 5           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 56 078 312 | 574 197                          | 75 760 256 | 3 908 983            | 75 691 791 |
| 180       | 1           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 55 504 115 |                                  | 69 021 059 |                      | 68 953 168 |
| 181       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 35 172 800 |                                  | 43 831 785 |                      | 43 825 398 |
| 182       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 4 602 464  |                                  | 5 779 382  |                      | 5 727 500  |
| 183       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 15 728 851 |                                  | 19 409 892 |                      | 19 400 270 |
| 184       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 185       | 2           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 574 197    | 6 739 197                        |            | 6 738 623            |            |
| 186       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 574 197    | 6 739 197                        |            | 6 738 623            |            |
| 187       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 188       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 189       | 1           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 3 296 479  |                      | 3 293 593  |
| 190       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 3 296 479  |                      | 3 293 593  |
| 191       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 192       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 193       | 4           | 4                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 194       | 5           | 5                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 195       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 196       | 2           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 197       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 198       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 199       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 200       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 201       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 202       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 203       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 204       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 205       | 3           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 574 197    |                                  | 612 504    |                      | 612 504    |
| 206       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 574 197    |                                  | 612 504    |                      | 612 504    |
| 207       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 38 307     |                      | 38 307     |
| 208       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 574 197    |                                  | 574 197    |                      | 574 197    |
| 209       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 210       | 6           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          | 0                                | 20 869 900 | 634 500              | 20 596 678 |
| 211       | 1           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 19 149 900 |                      | 18 889 315 |
| 212       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 10 872 368 |                      | 10 822 467 |
| 213       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 1 421 908  |                      | 1 407 442  |
| 214       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 6 855 624  |                      | 6 659 406  |
| 215       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 216       | 2           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          | 1 720 000                        |            | 1 707 363            |            |
| 217       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            | 1 720 000                        |            | 1 707 363            |            |
| 218       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 219       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 220       | 1           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 634 500    |                      | 447 665    |
| 221       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  | 634 500    |                      | 447 665    |
| 222       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 223       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 224       | 4           | 4                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 225       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 226       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 227       | 2           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 228       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 229       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 230       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 231       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 232       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 233       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 234       | 3           | 3                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 235       |             |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |
| 236       | 3           |                   |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 237       | 2           | 2                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               | 0          |                                  | 0          |                      | 0          |
| 238       | 1           | 1                 |                  |           |         |           |                        |                          |                |                               |            |                                  |            |                      |            |



Nagykálló Város Önkormányzata  
2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

|           |             |                   |                   |           |         |           |                         |                                                      |                |                               |             |                                  |               | Ft-ban               |               |
|-----------|-------------|-------------------|-------------------|-----------|---------|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------|----------------------|---------------|
| A         | B           | C                 | D                 | E         | F       | G         | H                       | I                                                    | J              | K                             | L           | M                                | N             | O                    | P             |
| Cím száma | Alcím száma | Előir. csoportján | Közm. előir. szám | Alcsoport | Cím név | Alcím név | Előirányzati csoportnév | Kiemelt előirányzat neve                             | Alcsoport neve | 2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT |             | 2022. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT |               | 2022. ÉVI TELJESÍTÉS |               |
|           |             |                   |                   |           |         |           |                         |                                                      |                | KIADÁS                        | BEVÉTEL     | KIADÁS                           | BEVÉTEL       | KIADÁS               | BEVÉTEL       |
| 324       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 325       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Működési célú kölcsönök visszatérülése               |                |                               | 576 253     |                                  | 576 253       |                      | 862 295       |
| 326       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök              |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 327       |             |                   |                   |           |         |           |                         |                                                      |                |                               |             |                                  |               |                      |               |
| 328       |             | 2                 |                   |           |         |           |                         | <b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>          |                |                               |             |                                  |               |                      |               |
| 329       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Felhalmozási bevételek                               |                |                               | 261 985 003 |                                  | 462 799 326   |                      | 446 944 683   |
| 330       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Immateriális javak értékesítése                      |                |                               | 245 000 000 |                                  | 281 001 243   |                      | 281 001 243   |
| 331       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Ingatlanok értékesítése                              |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 332       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | Egyéb tárgyeszközök értékesítése                     |                |                               | 245 000 000 |                                  | 281 001 243   |                      | 281 001 243   |
| 333       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről           |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 334       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások          |                |                               | 0           |                                  | 163 369 680   |                      | 163 369 680   |
| 335       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről   |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 336       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                |                |                               | 16 985 003  |                                  | 163 369 680   |                      | 163 369 680   |
| 337       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés |                |                               | 15 460 003  |                                  | 18 428 403    |                      | 2 573 760     |
| 338       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése           |                |                               | 525 000     |                                  | 525 000       |                      | 0             |
| 339       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök          |                |                               | 1 000 000   |                                  | 2 443 400     |                      | 2 573 760     |
| 340       |             |                   |                   |           |         |           |                         |                                                      |                |                               |             |                                  |               |                      |               |
| 341       |             | 3                 |                   |           |         |           |                         | <b>Finanszírozási bevételek</b>                      |                |                               | 790 585 691 |                                  | 2 364 498 773 |                      | 2 214 498 773 |
| 342       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Hitelfelvét ÁH-on kívülről                           |                |                               | 100 000 000 |                                  | 0             |                      | 0             |
| 343       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Hosszú lejáratú hitelfelvétel                        |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 344       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Rövid lejáratú hitelfelvétel                         |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 345       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | Likviditási célú hitelfelvétel                       |                |                               | 0           |                                  | 0             |                      | 0             |
| 346       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Előző évi pénzeszközök igénybevétele                 |                |                               | 100 000 000 |                                  | 0             |                      | 0             |
| 347       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Működési célra                                       |                |                               | 690 585 691 |                                  | 782 051 895   |                      | 782 051 895   |
| 348       |             |                   |                   | 2         |         |           |                         | Felhalmozási célra                                   |                |                               | 216 658 035 |                                  | 308 124 239   |                      | 308 124 239   |
| 349       |             |                   |                   | 3         |         |           |                         | ÁH-on belüli megelőlegezések                         |                |                               | 473 927 656 |                                  | 473 927 656   |                      | 473 927 656   |
| 350       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | ÁH-on belüli megelőlegezések                         |                |                               |             |                                  | 32 446 878    |                      | 32 446 878    |
| 351       |             |                   |                   | 4         |         |           |                         | Lekötött bankbetétek megszüntetése                   |                |                               |             |                                  | 32 446 878    |                      | 32 446 878    |
| 352       |             |                   |                   | 1         |         |           |                         | Betét visszavonásából származó bevétel               |                |                               |             |                                  | 1 550 000 000 |                      | 1 400 000 000 |
|           |             |                   |                   |           |         |           |                         |                                                      |                |                               |             |                                  | 1 550 000 000 |                      | 1 400 000 000 |

**NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
Összevont költségvetési mérlege

| Sor-<br>szám | A              |                 |                          |                             |               |                                |                          |                             |           |                                | I                        |                             |                                                        |            | M              |                 |                          | Tulajdítás<br>%-a |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
|--------------|----------------|-----------------|--------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|------------|----------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--|
|              | Mégnevezés     |                 | B                        |                             | C             |                                | D                        |                             | E         |                                | F                        |                             | G                                                      |            | H              |                 | J                        |                   | K                           |                                | L                        |                             | M                              |                          | N                           |                                | O                        |                             |                                |  |
|              | Rovat-<br>szám | Számla-<br>szám | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | Bevételek     | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | Bevételek | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | Sor-<br>szám                                           | Mégnevezés | Rovat-<br>szám | Számla-<br>szám | 2022. évi<br>eredeti ei. |                   | 2022. évi<br>módosított ei. | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a | 2022. évi<br>eredeti ei. | 2022. évi<br>módosított ei. | 2022. évi<br>tulajdítás<br>%-a |  |
| 1.           |                | B1              | 091.                     | 706 789 238                 | 1 186 552 886 | 1 182 970 371                  | 99,70%                   | 1                           | 99,70%    | 1                              | 182 970 371              | 051.                        | Személyi juttatások                                    | K1         | 051.           | 487 218 628     | 638 364 496              | 613 179 861       | 96,05%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 2.           |                | B2              | 092.                     | 0                           | 163 369 680   | 163 369 680                    | 100,00%                  | 2.                          | 100,00%   | 2.                             | 163 369 680              | 052.                        | Munkaadókat terh. jár. és szoc. ljtár. adó             | K2         | 052.           | 67 474 822      | 76 260 998               | 72 483 608        | 95,05%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 3.           |                | B3              | 093.                     | 284 000 000                 | 284 000 000   | 286 065 317                    | 100,73%                  | 3.                          | 100,73%   | 3.                             | 286 065 317              | 053.                        | Dologi kiadások                                        | K3         | 053.           | 713 791 562     | 843 128 865              | 787 351 369       | 93,38%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 4.           |                | B4              | 094.                     | 274 761 751                 | 287 594 950   | 262 852 013                    | 91,40%                   | 4.                          | 91,40%    | 4.                             | 262 852 013              | 054.                        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                         | K4         | 054.           | 33 134 000      | 38 334 000               | 38 105 233        | 99,40%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 5.           |                | B5              | 095.                     | 245 000 000                 | 281 001 243   | 281 001 243                    | 100,00%                  | 5.                          | 100,00%   | 5.                             | 281 001 243              | 055.                        | Egyéb működési célú kiadások                           | K5         | 055.           | 155 881 706     | 462 282 337              | 143 019 605       | 31,37%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 6.           |                | B6              | 096.                     | 576 253                     | 576 253       | 862 295                        | 149,64%                  | 6.                          | 149,64%   | 6.                             | 862 295                  | 056.                        | Beruházások                                            | K6         | 056.           | 581 859 745     | 301 483 187              | 295 803 908       | 98,12%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 7.           |                | B7              | 097.                     | 16 985 003                  | 18 428 403    | 2 573 760                      | 13,97%                   | 7.                          | 13,97%    | 7.                             | 2 573 760                | 057.                        | Felújítások                                            | K7         | 057.           | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 8.           |                |                 |                          |                             |               |                                |                          | 8.                          |           |                                |                          | 058.                        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                       | K8         | 058.           | 143 662 717     | 640 493 549              | 37 667 500        | 5,90%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 9.           |                |                 |                          | 1 203 112 245               | 2 211 574 315 | 2 211 574 315                  | 99,12%                   | 9.                          | 99,12%    | 9.                             | 2 211 574 315            |                             | Költségvetési kiadások összesen                        |            |                | 2 183 024 386   | 5 300 347 432            | 1 862 711 064     | 66,58%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 10.          |                | B811            | 098.                     | 100 000 000                 | 0             | 0                              | 0,00%                    | 10.                         | 0,00%     | 10.                            | 0                        | 059.                        | Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülre                  | K911       | 059.           | 100 000 000     | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 11.          |                | B811            | 098.                     | 0                           | 0             | 0                              | 0,00%                    | 11.                         | 0,00%     | 11.                            | 0                        | 059.                        | Befektetési célú belső értékpapírok beváltása          | K912       | 059.           | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 12.          |                | B813            | 098.                     | 690 585 691                 | 782 051 895   | 782 051 895                    | 100,00%                  | 12.                         | 100,00%   | 12.                            | 782 051 895              | 059.                        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914       | 059.           | 25 001 944      | 25 001 944               | 25 001 944        | 100,00%                     |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 13.          |                | B814            | 098.                     | 0                           | 32 446 878    | 32 446 878                     | 100,00%                  | 13.                         | 100,00%   | 13.                            | 32 446 878               | 059.                        | Intézményfinanszírozás                                 | K915       | 059.           | 503 458 348     | 561 454 873              | 557 470 909       | 99,29%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 14.          |                | B816            | 098.                     | 503 458 348                 | 561 454 873   | 557 470 909                    | 99,29%                   | 14.                         | 99,29%    | 14.                            | 557 470 909              | 059.                        | Intézményfinanszírozás kiszűrése                       | K915       | 059.           | -503 458 348    | -561 454 873             | -557 470 909      | 99,29%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 15.          |                | B816            | 098.                     | -503 458 348                | -561 454 873  | -557 470 909                   | 99,29%                   | 15.                         | 99,29%    | 15.                            | -557 470 909             | 059.                        | Pénzeszközök lekötött bankbetéteiként elhelyezése      | K916       | 059.           | 0               | 1 550 000 000            | 1 550 000 000     | 100,00%                     |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 16.          |                | B817            | 098.                     | 0                           | 1 550 000 000 | 1 400 000 000                  | 90,32%                   | 16.                         | 90,32%    | 16.                            | 1 400 000 000            | 059.                        | Pénzügyi lízing kiadásai                               | K917       | 059.           | 10 672 812      | 10 672 812               | 10 672 812        | 100,00%                     |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 17.          |                |                 |                          | 991 585 691                 | 2 364 498 723 | 2 211 574 315                  | 93,66%                   | 17.                         | 93,66%    | 17.                            | 2 211 574 315            |                             | Finanszírozási bevételek összesen                      |            |                | 15 673 756      | 1 515 674 756            | 585 674 756       | 106,00%                     |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 18.          |                |                 |                          | 2 318 697 936               | 4 586 022 188 | 4 394 193 452                  | 95,82%                   | 18.                         | 95,82%    | 18.                            | 4 394 193 452            |                             | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                              |            |                | 2 318 697 936   | 4 586 022 188            | 3 575 385 840     | 77,96%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 19.          |                |                 |                          | 1 266 127 242               | 1 758 724 089 | 1 732 749 996                  | 98,53%                   | 19.                         | 98,53%    | 19.                            | 1 732 749 996            |                             | Működési költségvetési bevételek                       |            |                | 1 457 500 718   | 2 058 370 696            | 1 656 139 676     | 80,45%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 20.          |                |                 |                          | 261 985 003                 | 462 799 326   | 446 944 683                    | 96,56%                   | 20.                         | 96,56%    | 20.                            | 446 944 683              |                             | Felhalmozási költségvetési bevételek                   |            |                | 725 522 462     | 941 976 736              | 333 571 408       | 35,18%                      |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 21.          |                |                 |                          | -654 910 935                | -778 824 017  | 189 983 595                    | 24,39%                   | 21.                         | 24,39%    | 21.                            | 189 983 595              |                             | Költségvetési egyenlőség - ebből működési              |            |                | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 22.          |                |                 |                          | -191 373 476                | -299 646 607  | 76 610 320                     | 25,57%                   | 22.                         | 25,57%    | 22.                            | 76 610 320               |                             | felhalmozási                                           |            |                | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 23.          |                |                 |                          | -463 537 459                | -479 177 410  | 113 573 275                    | 23,69%                   | 23.                         | 23,69%    | 23.                            | 113 573 275              |                             | finanszírozási                                         |            |                | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |
| 24.          |                |                 |                          | 654 910 935                 | 778 824 017   | 628 824 017                    | 80,74%                   | 24.                         | 80,74%    | 24.                            | 628 824 017              |                             | Finanszírozási egyenlőség                              |            |                | 0               | 0                        | 0                 | 0,00%                       |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |                          |                             |                                |  |

adatok Ft-ban





II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                         |                                       |                                             |                              | Kiadások                                                          |                                       |                                             |                              | Forrásban |
|--------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------|-----------|
|              | A<br>Megnevezés                                                   | B<br>2022. évi eredeti<br>előirányzat | C<br>2022. évi<br>módosított<br>előirányzat | D<br>2022. évi<br>teljesítés | E<br>Megnevezés                                                   | F<br>2022. évi eredeti<br>előirányzat | G<br>2022. évi<br>módosított<br>előirányzat | H<br>2022. évi<br>teljesítés |           |
| 1            | 2                                                                 | 3                                     | 4                                           | 5                            | 6                                                                 | 7                                     | 8                                           | 9                            |           |
| 1.           | Felhalmozási bevételek                                            | 245 000 000                           | 281 001 243                                 | 281 001 243                  | Beruházások                                                       | 581 859 745                           | 301 483 187                                 | 295 803 908                  |           |
| 2.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről           |                                       | 163 369 680                                 | 163 369 680                  | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       | 357 366 097                           | 82 569 645                                  | 81 833 088                   |           |
| 3.           | 2.-ből EU-s támogatás                                             |                                       | 162 890 200                                 | 162 890 200                  | Felújítások                                                       |                                       |                                             |                              |           |
| 4.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                             | 1 000 000                             | 2 443 400                                   | 2 573 760                    | 3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                                       |                                             |                              |           |
| 5.           | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                 |                                       |                                             |                              | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről                |                                       |                                             |                              |           |
| 6.           | Egyéb felhalmozási célú bevételek                                 |                                       |                                             |                              | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre                 |                                       |                                             |                              |           |
| 7.           | Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről | 15 460 003                            | 15 460 003                                  |                              | Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre | 34 325 000                            | 41 120 000                                  | 37 767 500                   |           |
| 8.           | Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről         | 525 000                               | 525 000                                     |                              | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre                |                                       |                                             |                              |           |
| 9.           |                                                                   |                                       |                                             |                              | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre                |                                       |                                             |                              |           |
| 10.          |                                                                   |                                       |                                             |                              | Tartalékok                                                        | 109 337 717                           | 599 373 549                                 |                              |           |
| 11.          |                                                                   |                                       |                                             |                              |                                                                   |                                       |                                             |                              |           |
| 12.          | Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)           | 261 985 003                           | 462 799 326                                 | 446 944 683                  | Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)               | 725 522 462                           | 941 976 736                                 | 333 571 408                  |           |
| 13.          | Híánytalan finanszírozásból kerülendő (14+...+18)                 | 473 927 656                           | 473 927 656                                 | 473 927 656                  | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                             |                                       |                                             |                              |           |
| 14.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                             | 473 927 656                           | 473 927 656                                 | 473 927 656                  | Hitelek törlesztése                                               |                                       |                                             |                              |           |
| 15.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                              |                                       |                                             |                              | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                |                                       |                                             |                              |           |
| 16.          | Betét visszavonásából származó bevétel                            |                                       |                                             |                              | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                               |                                       |                                             |                              |           |
| 17.          | Értékpapír értékesítése                                           |                                       |                                             |                              | Kölcsön törlesztése                                               |                                       |                                             |                              |           |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                              |                                       |                                             |                              | Befizetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása          |                                       |                                             |                              |           |
| 19.          | Híánytalan finanszírozásból kerülendő (20+...+24)                 |                                       |                                             |                              | Betét elhelyezése                                                 |                                       |                                             |                              |           |
| 20.          | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                      |                                       |                                             |                              | Pénzügyi lízing kiadásai                                          | 10 672 812                            | 10 672 812                                  | 10 672 812                   |           |
| 21.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                     |                                       |                                             |                              | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése                   |                                       |                                             |                              |           |
| 22.          | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                       |                                       |                                             |                              |                                                                   |                                       |                                             |                              |           |
| 23.          | Értékpapírok kibocsátása                                          |                                       |                                             |                              |                                                                   |                                       |                                             |                              |           |
| 24.          | Egyéb külső finanszírozási bevételek                              |                                       |                                             |                              |                                                                   |                                       |                                             |                              |           |
| 25.          | Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)     | 473 927 656                           | 473 927 656                                 | 473 927 656                  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)  | 10 672 812                            | 10 672 812                                  | 10 672 812                   |           |
| 26.          | BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)                                          | 735 912 659                           | 936 726 982                                 | 920 872 339                  | KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)                                         | 736 195 274                           | 952 649 548                                 | 344 244 220                  |           |
| 27.          | Költségvetési hiány:                                              | 463 537 459                           | 479 177 410                                 | -                            | Költségvetési többlet:                                            | -                                     | -                                           | 113 373 275                  |           |
| 28.          | Tárgyévi hiány:                                                   | 282 615                               | 15 922 566                                  | -                            | Tárgyévi többlet:                                                 | -                                     | -                                           | 576 628 119                  |           |







| A   | B                                                             |                               |                          |                        |                         |                                  |                          |                        |                         |                      |                          | C                      | D                       | E | F | G | H | I | J | K | L | M |
|-----|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|     | Megnevezés                                                    | 2022. évi eredeti előirányzat | Kötelezettségek feladata | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | 2022. évi módosított előirányzat | Kötelezettségek feladata | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | 2022. évi teljesítés | Kötelezettségek feladata | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 206 | Működési költségvetési kiadások                               |                               |                          |                        |                         |                                  |                          |                        |                         |                      |                          |                        |                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 207 | Személyi juttatás                                             | 147 738 061                   | 147 738 061              | 0                      | 0                       | 256 497 449                      | 256 497 449              | 0                      | 0                       | 268 020 349          | 268 020 349              | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 208 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó  | 17 277 183                    | 17 277 183               | 0                      | 0                       | 35 539 413                       | 35 539 413               | 0                      | 0                       | 25 091 970           | 23 091 970               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 209 | Dologi kiadások                                               | 583 226 110                   | 407 862 686              | 175 363 444            | 0                       | 643 174 037                      | 520 501 441              | 156 672 596            | 0                       | 608 253 099          | 511 265 328              | 95 985 771             | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 210 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                | 33 134 000                    | 33 134 000               | 0                      | 0                       | 38 334 000                       | 38 334 000               | 0                      | 0                       | 38 105 233           | 38 105 233               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 211 | Egyéb működési célú kiadások                                  | 28 300 000                    | 28 300 000               | 0                      | 0                       | 37 400 000                       | 27 400 000               | 44 228 000             | 119 151 200             | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 212 | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről                | 72 000 000                    | 23 000 000               | 50 000 000             | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 19 671 930           | 19 671 930               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 213 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból                | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 106 231 844          | 42 163 000               | 64 068 844             | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 214 | Működési célú támogatások ÁH-on kívülről                      | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 215 | Működési célú támogatások ÁH-on kívülről                      | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 216 | Működési célú támogatások ÁH-on kívülről                      | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 217 | Eltérítések, befektetések                                     | 16 581 706                    | 16 581 706               | 0                      | 0                       | 19 115 831                       | 19 115 831               | 0                      | 0                       | 19 115 831           | 19 115 831               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 218 | Tartalékok                                                    | 39 000 000                    | 39 000 000               | 0                      | 0                       | 252 387 506                      | 252 387 506              | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 219 | Felhalmozási költségvetési kiadások                           |                               |                          |                        |                         |                                  |                          |                        |                         |                      |                          |                        |                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 220 | Bevételek kiadások                                            | 518 815 398                   | 542 815 398              | 16 000 000             | 0                       | 274 925 153                      | 246 584 264              | 28 340 889             | 0                       | 259 350 069          | 236 822 601              | 32 520 468             | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 221 | Felújítás kiadások                                            | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 222 | Egyéb felhalmozási kiadások                                   | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 223 | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről            | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 224 | Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről            | 34 325 000                    | 24 800 000               | 9 525 000              | 0                       | 41 120 000                       | 22 095 000               | 12 025 000             | 0                       | 37 767 500           | 26 695 000               | 11 072 500             | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 225 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szorzóként | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 226 | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről                  | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 227 | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről                  | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 228 | Tartalékok                                                    | 109 337 717                   | 109 337 717              | 0                      | 0                       | 379 373 549                      | 379 373 549              | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 229 | Finanszírozási kiadások                                       |                               |                          |                        |                         |                                  |                          |                        |                         |                      |                          |                        |                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 230 | Hozó, kölcsönfelvétel ÁH-on kívülről                          | 100 000 000                   | 0                        | 100 000 000            | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 231 | Belső finanszírozás kiadásai                                  | 10 672 811                    | 0                        | 10 672 811             | 0                       | 10 672 811                       | 0                        | 10 672 811             | 0                       | 10 672 811           | 0                        | 10 672 811             | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 232 | Likvidáció bevételeinek előnyei                               | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 1 550 000 000                    | 1 550 000 000            | 0                      | 1 550 000 000           | 1 550 000 000        | 1 550 000 000            | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 233 | ÁH-on belső engedélyezették visszafizetése                    | 25 001 944                    | 25 001 944               | 0                      | 0                       | 25 001 944                       | 25 001 944               | 0                      | 0                       | 25 001 944           | 25 001 944               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 234 | Támogatásai célú finanszírozási műveletek                     | 0                             | 0                        | 0                      | 0                       | 0                                | 0                        | 0                      | 0                       | 0                    | 0                        | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 235 | Képzés, irányító szerv felhalmozási támogatás felvételére     | 2 470 150                     | 2 470 150                | 0                      | 0                       | 26 558 034                       | 26 558 034               | 0                      | 0                       | 26 453 839           | 26 453 839               | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 236 | Képzés, irányító szerv működési célú támogatás felvételére    | 500 988 198                   | 500 988 198              | 0                      | 0                       | 534 892 839                      | 534 892 839              | 0                      | 0                       | 531 017 070          | 531 017 070              | 0                      | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 237 | M I N D O S S Z E S E N T                                     | 2 278 859 161                 | 1 937 297 913            | 361 561 250            | 0                       | 4 338 415 369                    | 4 331 553 076            | 506 862 439            | 0                       | 3 332 742 490        | 3 317 421 093            | 215 321 393            | 0                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 238 | Eves engedélyezett kiadás előirányzat (6)                     |                               |                          |                        |                         | 17,00                            |                          |                        | 17,00                   |                      |                          |                        | 15,00                   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 240 | Közfoglalkoztatottak bérezése (6)                             |                               |                          |                        |                         | 37,31                            |                          |                        | 104,41                  |                      |                          |                        | 161,00                  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |



Nagykálló Város Önkormányzata  
2022. évi költségvetésben tervezett bevételek feladatanként

|                                                                                      | Ft-évi            |                      |                |                 |                      |                      |                |                 |               |                      |                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------|-----------------|----------------------|----------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------------|----------------|-----------------|
|                                                                                      | A                 | B                    | C              | D               | E                    | F                    | G              | H               | I             | J                    |                |                 |
| M e g n e v e z é s                                                                  | 2022. évi eredeti | Költséghelyettesítés | Önként vállalt | Államigazgatási | 2022. évi módosított | Költséghelyettesítés | Önként vállalt | Államigazgatási | 2022. évi     | Költséghelyettesítés | Önként vállalt | Államigazgatási |
| 80 IX. 066029 Támogatási költségek visszatérítése                                    | 1 101 253         | 0                    | 1 101 253      | 0               | 1 101 253            | 0                    | 1 101 253      | 0               | 862 295       | 0                    | 862 295        | 0               |
| 81 Működési célú költségek visszatérítése ÁH-on belülről                             | 576 253           | 0                    | 576 253        | 0               | 576 253              | 0                    | 576 253        | 0               | 662 295       | 0                    | 662 295        | 0               |
| 82 Működési célú költségek visszatérítése Felhalmozási célú költségek visszatérítése | 525 000           | 0                    | 525 000        | 0               | 525 000              | 0                    | 525 000        | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 84 Működési költségvetési bevételek                                                  | 255 497 181       | 255 497 181          | 0              | 0               | 255 497 181          | 246 197 161          | 9 300 000      | 0               | 231 309 879   | 231 309 879          | 0              | 0               |
| 85 Működési bevételek                                                                | 255 497 181       | 255 497 181          | 0              | 0               | 255 497 181          | 246 197 161          | 9 300 000      | 0               | 231 309 879   | 231 309 879          | 0              | 0               |
| 86 Közhatalmi bevételek                                                              | 280 100 000       | 280 100 000          | 0              | 0               | 280 100 000          | 280 100 000          | 0              | 0               | 278 820 217   | 278 820 217          | 0              | 0               |
| 87 Helyi adók                                                                        | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 88 Átengedett központi adók                                                          | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 89 Egyéb közhatalmi bevételek                                                        | 3 900 000         | 3 900 000            | 0              | 0               | 3 900 000            | 3 900 000            | 0              | 0               | 7 245 109     | 7 245 109            | 0              | 0               |
| 90 Működési célú támogatás ÁH-on belülről                                            | 643 890 191       | 643 890 191          | 0              | 0               | 843 704 264          | 843 704 264          | 0              | 0               | 843 704 264   | 843 704 264          | 0              | 0               |
| 91 Önkormányzatok működési célú támogatás                                            | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 92 Működési célú költségek visszatérítése ÁH-on belülről                             | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 93 Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről                                    | 42 899 047        | 42 899 047           | 0              | 0               | 329 209 043          | 329 209 043          | 0              | 0               | 325 686 528   | 325 686 528          | 0              | 0               |
| 94 Működési célú átvett pénzeszközök                                                 | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 95 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés                | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 96 Működési célú költségek visszatérítése                                            | 576 253           | 0                    | 576 253        | 0               | 576 253              | 0                    | 576 253        | 0               | 662 295       | 0                    | 662 295        | 0               |
| 97 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                           | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 98 Felhalmozási költségvetési bevételek                                              | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 99 Felhalmozási bevételek                                                            | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 100 Immateriális javak értékesítése                                                  | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 101 Ingatlanok értékesítése                                                          | 245 000 000       | 0                    | 245 000 000    | 0               | 281 001 243          | 0                    | 281 001 243    | 0               | 281 001 243   | 0                    | 281 001 243    | 0               |
| 102 Egyéb tárgyszerű eszköz értékesítése                                             | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 103 Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről                                       | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 104 Önkormányzat felhalmozási célú támogatás                                         | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 105 Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről                               | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 163 369 680          | 163 369 680          | 0              | 0               | 163 369 680   | 163 369 680          | 0              | 0               |
| 106 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                            | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 107 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés           | 15 460 003        | 0                    | 15 460 003     | 0               | 15 460 003           | 0                    | 15 460 003     | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 108 Felhalmozási célú költségek visszatérítése                                       | 525 000           | 0                    | 525 000        | 0               | 525 000              | 0                    | 525 000        | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 109 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                      | 1 000 000         | 1 000 000            | 0              | 0               | 2 443 400            | 2 443 400            | 0              | 0               | 2 573 760     | 2 573 760            | 0              | 0               |
| 110 Finanszírozási bevételek                                                         | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 111 Hosszú lejáratú hitelek felvétele                                                | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 112 Rövid lejáratú hitelek felvétele                                                 | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 113 Lakásaittál célú hitelek felvétele                                               | 100 000 000       | 0                    | 100 000 000    | 0               | 0                    | 0                    | 0              | 0               | 0             | 0                    | 0              | 0               |
| 114 Lakásaittál bankbetétek                                                          | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 1 530 000 000        | 1 550 000 000        | 0              | 0               | 1 400 000 000 | 1 400 000 000        | 0              | 0               |
| 115 Államháztartáson belüli megelőlegezések                                          | 0                 | 0                    | 0              | 0               | 32 446 878           | 32 446 878           | 0              | 0               | 32 446 878    | 32 446 878           | 0              | 0               |
| 116 Működési célú rövid évi pénzeszközfelvétel igénybevétele                         | 216 658 035       | 216 658 035          | 0              | 0               | 306 769 165          | 306 769 165          | 0              | 0               | 306 769 165   | 306 769 165          | 0              | 0               |
| 117 Felhalmozási célú rövid évi pénzeszközfelvétel igénybevétele                     | 473 353 459       | 473 353 459          | 0              | 0               | 473 353 459          | 473 353 459          | 0              | 0               | 473 353 459   | 473 353 459          | 0              | 0               |
| 118 M I N D Ö S S Z E S T                                                            | 2 298 859 369     | 1 937 297 931        | 361 561 256    | 0               | 4 838 418 363        | 4 231 553 070        | 306 862 499    | 0               | 4 347 142 488 | 4 865 278 950        | 281 863 538    | 0               |





Nagykőrös Város Önkormányzata  
Irinyásai elkészítését követő évek 2022. évi költségvetési bevétel feladatanként

Table with columns A-M and rows 1-98. Columns include budget categories (A-M) and values for 2022 and previous years. Rows are categorized by municipality (I-V) and specific budget items.

**Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények költségvetésében tervezett felhalmozási feladatok**

| Ft-ban              |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|----------------|--|
| A                   | B                                                                         | C                             | D                                | E                  | F              |  |
| Kormányzati funkció | Feladat megnevezése                                                       | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. évi módosított előirányzat | Teljesítés         | Teljesítés %-a |  |
| 1                   |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 2                   | <b>3. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda</b>                                | <b>1 651 000</b>              | <b>17 636 287</b>                | <b>17 635 703</b>  | <b>100,00%</b> |  |
| 3                   | 091140 - egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése                   | 1 651 000                     | 1 437 387                        | 1 436 848          | 99,96%         |  |
| 4                   | 091140 - kazán beszerzése, alkatrészek és beszerelés (Szabadságharcos u.) |                               | 6 930 100                        | 6 930 055          | 100,00%        |  |
| 5                   | 091140 - műanyag nyílászáró (Petőfi úti óvoda)                            |                               | 9 268 800                        | 9 268 800          | 100,00%        |  |
| 6                   |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 7                   | <b>4. Ratkó József Városi Könyvtár</b>                                    | <b>323 850</b>                | <b>367 250</b>                   | <b>322 080</b>     | <b>87,70%</b>  |  |
| 8                   | 082044 - egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése                   | 323 850                       | 367 250                          | 322 080            | 87,70%         |  |
| 9                   |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 10                  | <b>2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal</b>                               | <b>495 300</b>                | <b>95 300</b>                    | <b>50 070</b>      | <b>52,54%</b>  |  |
| 11                  | 011130 - kisértékű gépek, berendezések beszerzése                         | 495 300                       | 95 300                           | 50 070             | 52,54%         |  |
| 12                  |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 13                  | <b>5. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ</b>                    | <b>574 197</b>                | <b>6 739 197</b>                 | <b>6 738 623</b>   | <b>99,99%</b>  |  |
| 14                  | 104042 - informatikai eszközök beszerzése (2021. évi pályázati támogatás) | 574 197                       | 574 197                          | 574 197            | 100,00%        |  |
| 15                  | 104043 beszerzése                                                         |                               | 1 085 700                        | 1 085 855          | 100,01%        |  |
| 16                  | 104043 - gázkazáncsere 2 db (kazán, alkatrészek, szerelés)                |                               | 3 060 000                        | 3 059 271          | 99,98%         |  |
| 17                  | 104043 - udvar, parkoló, kerítés kiépítése                                |                               | 2 019 300                        | 2 019 300          | 100,00%        |  |
| 18                  |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 19                  | <b>6. Nagykovácsi Napsugár Bölcsőde</b>                                   |                               | <b>1 720 000</b>                 | <b>1 707 363</b>   | <b>99,27%</b>  |  |
| 20                  | 104031 - kisértékű gépek, berendezések, játékok beszerzése                |                               | 1 030 000                        | 1 021 863          | 99,21%         |  |
| 21                  | 104031 - informatikai eszközök beszerzése                                 |                               | 690 000                          | 685 500            | 99,35%         |  |
| 22                  |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 23                  | <b>1. Önkormányzat</b>                                                    | <b>578 815 398</b>            | <b>274 925 153</b>               | <b>269 350 069</b> | <b>97,97%</b>  |  |
| 24                  | 066020 - Nyírségtvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása            | 7 620 000                     | 8 620 000                        | 4 575 985          | 53,09%         |  |
| 25                  | 066020 - egyéb gépek, kisértékű tárgyi eszközök beszerzése                | 4 000 000                     | 5 000 000                        | 5 578 363          | 111,57%        |  |
| 26                  | 066020 - ingatlanvásárlás                                                 | 12 000 000                    | 12 550 000                       | 12 550 000         | 100,00%        |  |
| 27                  | 062020 - temető fejlesztés, utak felújítása                               | 153 800 000                   | 75 000 000                       | 73 635 025         | 98,18%         |  |
| 28                  | 062020 - Védőnői szolgálat épület felújítása                              | 44 029 301                    | 73 760 763                       | 73 760 763         | 100,00%        |  |
| 29                  | 062020 - TOP-4.3.1 Lakhatási integráció Nagykovácsiban                    | 249 490 323                   | 2 800 000                        | 2 724 700          | 97,31%         |  |
| 30                  | 062020 - TOP-5.2.1 Társ. együttműk. segítő komplex program folytatása     | 3 480 000                     | 3 480 000                        | 2 818 743          | 81,00%         |  |
| 31                  | 062020 - TOP-1.4.1 A jövő bölcsődéje Nagykovácsiban                       | 104 395 774                   | 76 289 645                       | 76 289 645         | 100,00%        |  |
| 32                  | 041237 - Start-mintaprogramhoz szükséges tárgyi eszközök beszerzése       | 0                             | 978 856                          | 978 856            | 100,00%        |  |
| 33                  | 081061 - strand beruházás                                                 |                               | 16 445 889                       | 16 437 989         | 99,95%         |  |
| 34                  |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 35                  |                                                                           |                               |                                  |                    |                |  |
| 36                  | <b>1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:</b>                      | <b>581 859 745</b>            | <b>301 483 187</b>               | <b>295 803 908</b> | <b>98,12%</b>  |  |

**Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei**  
**2022. évi felújítási kiadásai**

|    |                                            |                                             |                               |                                  |            | Ft-ban         |
|----|--------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------|----------------|
|    | A                                          | B                                           | C                             | D                                | E          | F              |
| 1  | Kormányzati funkció                        | Felújítási célok megnevezése                | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. évi módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
| 2  | 3.                                         | Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda             | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 3  |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 4  |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 5  | 4.                                         | Ratkó József Városi Könyvtár                | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 6  |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 7  |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 8  | 5.                                         | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 9  |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 10 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 11 | 6.                                         | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 12 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 13 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 14 | 2.                                         | Nagykállói Polgármesteri Hivatal            | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 15 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 16 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 17 | 1.                                         | Önkormányzat                                | 0                             | 0                                | 0          |                |
| 18 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 19 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 20 |                                            |                                             |                               |                                  |            |                |
| 21 | <b>II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b> |                                             | 0                             | 0                                | 0          |                |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények  
2022. évi létszám adata

| 1  | A<br>M e g n e v e z é s                    | B<br>Engedélyezett<br>létszám 2021.<br>XII. 31. | C<br>Létszám változás<br>2022. I. 01. | D<br>Engedélyezett<br>létszám 2022.<br>I. 01. | E<br>Engedélyezett<br>létszám 2022.<br>IX. 01. | F<br>Átlagos<br>statisztikai<br>áll. létszám | G<br>Munkajogi záró<br>létszám | H<br>Közfoglalkoz-<br>tatottak átlag<br>létszáma |
|----|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|
| 2  | Nagykállói Brunsvík Teréz Óvoda             | 40,00                                           | 0,00                                  | 40,00                                         | 41,00                                          | 40,00                                        | 43,00                          | 0,00                                             |
| 3  | közalkalmazott:                             | 40,00                                           |                                       | 40,00                                         | 41,00                                          | 40,00                                        | 43,00                          |                                                  |
| 4  | - pedagógus                                 | 23,00                                           |                                       | 23,00                                         | 23,00                                          | 23,00                                        | 26,00                          |                                                  |
| 5  | - pedagógiai asszisztens                    | 3,00                                            |                                       | 3,00                                          | 4,00                                           | 3,00                                         | 3,00                           |                                                  |
| 6  | - óvodatitkár                               | 1,00                                            |                                       | 1,00                                          | 1,00                                           | 1,00                                         | 1,00                           |                                                  |
| 7  | - dajka                                     | 11,00                                           |                                       | 11,00                                         | 11,00                                          | 11,00                                        | 11,00                          |                                                  |
| 8  | - karbantartó                               | 2,00                                            |                                       | 2,00                                          | 2,00                                           | 2,00                                         | 2,00                           |                                                  |
| 9  | Ratkó József Városi Könyvtár                | 3,00                                            |                                       | 3,00                                          | 3,00                                           | 3,00                                         | 3,00                           | 0,00                                             |
| 10 | alkalmazott                                 | 3,00                                            |                                       | 3,00                                          | 3,00                                           | 3,00                                         | 3,00                           |                                                  |
| 11 | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ | 10,00                                           | 1,00                                  | 11,00                                         | 11,00                                          | 9,00                                         | 9,00                           | 0,00                                             |
| 12 | - közalkalmazott                            | 10,00                                           | 1,00                                  | 11,00                                         | 11,00                                          | 9,00                                         | 9,00                           |                                                  |
| 13 | - fizikai alkalmazott                       | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 14 | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                | 0,00                                            | 0,00                                  | 0,00                                          | 9,00                                           | 9,00                                         | 9,00                           | 0,00                                             |
| 15 | - kisgyermeknevelő                          |                                                 |                                       |                                               | 7,00                                           | 7,00                                         | 7,00                           |                                                  |
| 16 | - dajka                                     |                                                 |                                       |                                               | 2,00                                           | 2,00                                         | 2,00                           |                                                  |
| 17 | Nagykállói Polgármesteri Hivatal            | 28,00                                           | 0,00                                  | 28,00                                         | 28,00                                          | 24,00                                        | 28,00                          | 0,00                                             |
| 18 | - köztisztviselő                            | 28,00                                           |                                       | 28,00                                         | 28,00                                          | 24,00                                        | 28,00                          |                                                  |
| 19 | - közalkalmazott                            | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 20 | - tisztségviselő                            | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 21 | - Fizikai alkalmazott                       | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 22 | - Részmunk. idős köztisztv.                 | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 23 | Önkormányzat                                | 17,00                                           | 0,00                                  | 17,00                                         | 17,00                                          | 15,00                                        | 16,00                          | 161,00                                           |
| 24 | - tisztségviselő                            | 1,00                                            |                                       | 1,00                                          | 1,00                                           | 1,00                                         | 1                              |                                                  |
| 25 | - közalkalmazott                            | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 26 | - Fizikai alkalmazott                       | 16,00                                           |                                       | 16,00                                         | 16,00                                          | 14,00                                        | 15                             | 161,00                                           |
| 27 | - Részmunk. idős fizikai                    | 0,00                                            |                                       | 0,00                                          | 0,00                                           |                                              |                                |                                                  |
| 28 | Önkormányzat összesen :                     | 98,00                                           | 1,00                                  | 99,00                                         | 109,00                                         | 100,00                                       | 108,00                         | 161,00                                           |
| 29 | - pedagógus :                               | 23,00                                           | 0,00                                  | 23,00                                         | 23,00                                          | 23,00                                        | 26,00                          | 0,00                                             |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**közfoglalkoztatottainak**  
**2022. évi létszám adata**

|    | A                                           | B                                    | C                                     | D                                         |
|----|---------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|
| 1  | M e g n e v e z é s                         | Tervezett éves<br>átlag létszám (fő) | Módosított éves<br>átlag létszám (fő) | Átlagos statisztikai<br>áll. létszám (fő) |
| 2  | Közfoglalkoztatás                           | 37,33                                | 164,41                                | 161,00                                    |
| 3  | Hosszabb időtartamú                         | 70 fő                                | 11,67                                 | 11,00                                     |
| 4  | Start - helyi sajátosságokra épülő közf.    | 20 fő                                | 3,33                                  | 3,33                                      |
| 5  | Start - szociális jellegű program           | 99 fő                                | 16,50                                 | 16,50                                     |
| 6  | Start - mezőgazdasági program               | 35 fő                                | 5,83                                  | 5,83                                      |
| 7  | Hosszabb időtartamú (2022.03.01-2022.06.30) | 62 fő                                | 20,67                                 | 18,00                                     |
| 8  | Start - helyi sajátosságokra épülő közf.    | 20 fő                                | 15,00                                 | 15,00                                     |
| 9  | Start - szociális jellegű program           | 87 fő                                | 65,25                                 | 65,25                                     |
| 10 | Start - mezőgazdasági program               | 6 fő                                 | 4,50                                  | 4,50                                      |
| 11 | Hosszabb időtartamú (2022.07.01-2022.08.31) | 59 fő                                | 9,83                                  | 9,76                                      |
| 12 | Hosszabb időtartamú (2022.09.01-2022.12.31) | 33 fő                                | 11,00                                 | 11,00                                     |
| 13 | Hosszabb időtartamú (2022.12.01-2022.12.31) | 10 fő                                | 0,83                                  | 0,83                                      |
| 14 | Közfoglalkoztatás összesen :                | 37,33                                | 164,41                                | 161,00                                    |

**T A R T A L É K O K**  
2022. évben

Ft-ban

|    | A                                                                              | B                   | C                      |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
|    | Megnevezés                                                                     | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat |
| 1  | <b>I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):</b>                                               | <b>133 337 717</b>  | <b>664 911 822</b>     |
| 2  | <b>1. Működési céltartalék</b>                                                 | <b>24 000 000</b>   | <b>65 538 273</b>      |
| 3  | - Önszerveződő közösségek támogatása                                           | 23 000 000          | 2 822 000              |
| 4  | - Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)          | 1 000 000           | 1 000 000              |
| 5  | - Mg program közfoglalkoztatás (6 fő)                                          |                     | 1 299 300              |
| 6  | - Szociális jellegű program közfoglalkoztatás (87 fő)                          |                     | 18 969 780             |
| 7  | - Helyi sajátosságra épülő program közfoglalkoztatás (20 fő)                   |                     | 4 366 500              |
| 8  | - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (33 fő)                                |                     | 2 482 515              |
| 9  | - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (10 fő)                                |                     | 2 151 300              |
| 10 | - államháztartáson belüli megelőlegezés (2023. évi 0. havi normatíva)          |                     | 32 446 878             |
| 11 |                                                                                |                     |                        |
| 12 | <b>2. Felhalmozási céltartalék</b>                                             | <b>109 337 717</b>  | <b>599 373 549</b>     |
| 13 | - Pályázatok készítése                                                         | 1 000 000           | 1 000 000              |
| 14 | - Beruházások műszaki előkészítése                                             | 15 000 000          | 3 000 000              |
| 15 | - Kártalanítás (Harcos)                                                        | 25 000 000          | 25 000 000             |
| 16 | - Pályázati, előfinanszírozott támogatások tárgyévét követő kiadásai           |                     |                        |
| 17 | TOP-5.2.1 Társ-i együttműk. segítő komplex program folytatása                  | 4 961 000           | 4 961 000              |
| 18 | TOP-4.3.1 A lakhatási integráció Nagykállóban                                  | 5 350 868           | 252 041 191            |
| 19 | TOP_PLUSZ-2.1.1 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése              |                     | 100 244 014            |
| 20 | TOP_PLUSZ-1.2.1 Kállai Kettős rendezvényház kialakítása                        |                     | 120 627 061            |
| 21 | fejlesztése, utak felújítása                                                   |                     | 78 800 000             |
| 22 | - Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása                    | 8 000 000           | 5 011 639              |
| 23 | - Pályázati saját forrás biztosítása                                           |                     |                        |
| 24 | műfüves pálya kialakításához kapcsolódó pályázat                               |                     | 4 108 743              |
| 25 | - az év során felmerülő nem tervezett kiadások ill. bevételi kiesés fedezetére | 50 025 849          | 4 579 901              |
| 26 |                                                                                |                     |                        |
| 27 |                                                                                |                     |                        |
| 28 |                                                                                |                     |                        |
| 29 | <b>II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK</b>                                                  | <b>15 000 000</b>   | <b>186 849 033</b>     |
| 30 |                                                                                |                     |                        |
| 31 | <b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):</b>                                         | <b>148 337 717</b>  | <b>851 760 855</b>     |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**Többéves kihattással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

| 1  | A<br>Kötelezettség jogcíme                                                                                                                                                | B<br>Kötelezettség-<br>vállalás<br>éve | C<br>2022 előtti<br>kifizetés | D<br>Kiadás vonzata évenként |             |       |       | I<br>Összesen |                      |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|-------|-------|---------------|----------------------|
|    |                                                                                                                                                                           |                                        |                               | 2022.                        | 2023.       | 2024. | 2025. |               | 2026.                |
|    |                                                                                                                                                                           |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 2  | 2                                                                                                                                                                         | 3                                      | 4                             | 5                            | 6           | 7     | 8     | 9             | 10=(4+5+6+7+8<br>+9) |
| 3  | Működési célú finanszírozási kiadások                                                                                                                                     | 2022                                   | 0                             | 0                            | 0           | 0     | 0     | 0             | 0                    |
| 4  | Folyószámlahitel                                                                                                                                                          |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 5  | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 6  | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 7  | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások                                                                                                                                 | 2017                                   | 48 027 654                    | 10 672 812                   | 5 336 406   | 0     | 0     | 0             | 64 036 872           |
| 8  | Közvetlítés korszerűsítés pénzügyi lízing                                                                                                                                 |                                        | 48 027 654                    | 10 672 812                   | 5 336 406   | 0     | 0     | 0             | 64 036 872           |
| 9  | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 10 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 11 | Beruházási kiadások beruházásonként<br>1869/2021. (XII.3.) Korm határozat alapján kapott támogatás - zavaralozó<br>felújítása, temető fejlesztése, utak felújítása        | 2021                                   | 262 624 565                   | 230 669 151                  | 436 635 457 | 0     | 0     | 0             | 929 929 173          |
| 12 | Védendő szolgálat épületének felújítása (BMÓFT/6-8/2021.                                                                                                                  | 2021                                   |                               | 75 000 000                   | 78 800 000  |       |       |               | 153 800 000          |
| 13 | TOP-5.2.1-16-SB1-2020-00006 "A társadalmi együttműködést szolgáló<br>komplex program felváltása Nagykállóban"                                                             | 2021                                   |                               | 73 760 763                   | 661 257     |       |       |               | 73 760 763           |
| 14 | TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00033 "A jövő bölcsődéje Nagykállóban"                                                                                                              | 2020                                   | 262 624 565                   | 2 818 743                    | 76 289 645  |       |       |               | 338 914 210          |
| 15 | TOP-4.3.1-16-SB1-2020-00004 "A lakhatási integráció feltételeinek<br>megalapozása Nagykállóban"                                                                           | 2021                                   |                               | 2 800 000                    | 194 284 000 |       |       |               | 197 084 000          |
| 16 | TOP_PLUSZ-1.2-21-SB1-2022-00050 "Kállai Kertés rendezvény-<br>konferencia és szabadidőközpont megvalósításával zöld és okos városi<br>alközpont kialakítása Nagykállóban" | 2022                                   |                               |                              | 69 850 000  |       |       |               | 69 850 000           |
| 17 | TOP_PLUSZ- 2.1.1-21-SB1-2022-00007 "Önkormányzati épületek<br>energetikai korszerűsítése Nagykállóban                                                                     | 2022                                   |                               |                              | 93 040 200  |       |       |               | 93 040 200           |
| 18 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 19 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 20 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 21 | Garancia- és kezességvállalás                                                                                                                                             |                                        | 0                             | 0                            | 0           | 0     | 0     | 0             | 0                    |
| 22 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 23 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 24 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 25 | .....                                                                                                                                                                     |                                        |                               |                              |             |       |       |               |                      |
| 26 | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                                                                                                                                      |                                        | 310 652 219                   | 241 341 963                  | 441 978 863 | 0     | 0     | 0             | 993 966 045          |

Ft-ban



## KIMUTATÁS

Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei  
2022. évi pénzeszközváltozásáról

Forintban

|     | A                                                                    | B       | C                    |
|-----|----------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|
| 1.  | Megnevezés                                                           | Sorszám | Összeg               |
| 2.  | Pénzkészlet a tárgyidőszak elején                                    |         |                      |
| 3.  | - költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege                       | 01      | 780 016 159          |
| 4.  | - devizabetét számlák egyenlege                                      | 02      | 5 011                |
| 5.  | - pénztárak és betétkönyvek egyenlege                                | 03      | 391 465              |
| 6.  | <b>Nyitó pénzkészlet 2022. január 1-jén (01+02+03+04)</b>            | 04      | <b>780 412 635</b>   |
| 7.  | Tárgyévi bevételek                                                   | 05      | 4 951 664 361        |
| 8.  | Pénzforgalom nélküli bevételek (-)                                   | 06      | -782 051 895         |
| 9.  | Korrekción sajátos elszámolások miatt (+,-)                          | 07      | 13 459 708           |
| 10. | <b>Összes pénzforgalmi bevétel (05+06+07)</b>                        | 08      | <b>4 183 072 174</b> |
| 11. | Tárgyévi kiadások                                                    | 09      | 4 132 856 749        |
| 11. | Pénzforgalom nélküli kiadások (-)                                    | 10      | 0                    |
| 12. | Korrekción sajátos elszámolások miatt (+,-)                          | 11      | -4 351 415           |
| 13. | <b>Összes pénzforgalmi kiadás (09+10+11)</b>                         | 12      | <b>4 128 505 334</b> |
| 14. | Pénzkészlet a tárgyidőszak végén                                     | 13      |                      |
| 15. | - költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege                       | 14      | 834 638 160          |
| 16. | - devizabetét számlák egyenlege                                      | 15      | 8 585                |
| 17. | - pénztárak és betétkönyvek egyenlege                                | 16      | 332 730              |
| 18. | <b>Záró pénzkészlet 2022. december 31-én (14+15+16)</b>              | 17      | <b>834 979 475</b>   |
| 19. | Tárgyévi pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése             | 05      | 1 550 000 000        |
| 20. | Tárgyévi bankbetétek megszüntetése                                   | 06      | -1 400 000 000       |
| 21. | <b>Záró lekötött bankbetét állomány 2022. december 31-én (19+20)</b> | 07      | <b>150 000 000</b>   |
| 22. | <b>Pénzeszközök összesen 2022. december 31-én (18+21)</b>            | 08      | <b>984 979 475</b>   |

## Önkormányzat által 2021. évben nyújtott közvetett támogatások

Ft-ban

| 1  | A                |                                                                      |                         |                                                                                |
|----|------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Sor-<br>szá<br>m | Kedvezmény jogcíme                                                   | Kedvezmények<br>összege | Szöveges indoklás                                                              |
| 2  | 1.               | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése       |                         |                                                                                |
| 3  | 2.               | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése         |                         |                                                                                |
| 4  | 3.               | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése          |                         |                                                                                |
| 5  | 4.               | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése       |                         |                                                                                |
| 6  | 5.               | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: |                         |                                                                                |
| 7  | 6.               | - Magánszemélyek kommunális adója                                    |                         |                                                                                |
| 8  | 7.               | - Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után |                         |                                                                                |
| 9  | 8.               | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                     |                         |                                                                                |
| 10 | 9.               | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  | 6 077 900               | jótekonysági rendezvények, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes bérlemény |
| 11 | 10.              | Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege         |                         |                                                                                |
| 12 | 11.              | - bérlakás értékesítés kedvezménye                                   |                         |                                                                                |
| 13 | 12.              | - sportlétesítmények fenntartása                                     | 3 774 359               | víz, villamosenergia, gázdíjak                                                 |
| 14 | 13.              | <b>Összesen:</b>                                                     | <b>9 852 259</b>        |                                                                                |

**Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2022. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása**

| Ft-ban |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|----------------|
|        | A                                                                                                      | B                   | C                      | D                  | E              |
| 1      | Megnevezés                                                                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         | Telj.%-a       |
| 2      |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 3      | <b>BEVÉTELEK:</b>                                                                                      |                     |                        |                    |                |
| 4      |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 5      | Európai Unió támogatás                                                                                 | 9 294 614           | 20 851 614             | 16 970 790         |                |
| 6      | Önkormányzati saját forrás                                                                             | 17 540 353          | 22 803 724             | 22 803 724         |                |
| 7      | Egyéb forrás                                                                                           |                     |                        |                    |                |
| 8      | Előző évi pénzmaradvány                                                                                | 383 222 511         | 129 465 825            | 133 346 649        |                |
| 9      |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 10     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                                                             | <b>410 057 478</b>  | <b>173 121 163</b>     | <b>173 121 163</b> | <b>100,00%</b> |
| 11     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 12     | <b>KIADÁSOK:</b>                                                                                       |                     |                        |                    |                |
| 13     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 14     | Személyi juttatás                                                                                      | 13 920 000          | 14 670 241             | 14 670 241         |                |
| 15     | Munkaadókat terhelő járulékok                                                                          | 1 809 600           | 1 843 463              | 1 843 463          |                |
| 16     | Dologi kiadások                                                                                        | 89 368 104          | 74 774 371             | 74 774 371         |                |
| 17     | Felhalmozási kiadások                                                                                  | 304 959 774         | 81 833 088             | 81 833 088         |                |
| 18     | Felújítási kiadások                                                                                    | 0                   | 0                      | 0                  |                |
| 19     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 20     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                                              | <b>410 057 478</b>  | <b>173 121 163</b>     | <b>173 121 163</b> | <b>100,00%</b> |
| 21     | Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke: |                     |                        |                    |                |
| 22     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 23     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 24     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 25     |                                                                                                        |                     |                        |                    |                |
| 26     | <b>Hozzájárulás összesen:</b>                                                                          | <b>0</b>            | <b>0</b>               | <b>0</b>           |                |



## Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi vagyonskimutatása

|    |                   |                                                   |                        |                      | Ft-ban       |  |
|----|-------------------|---------------------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------|--|
| 1  | A                 | B                                                 | C                      | D                    | E            |  |
|    | Mérleg hivatkozás | Megnevezés                                        | Nyitó állomány ezer Ft | Záró állomány Ft-ban | Változás %-a |  |
| 2  |                   | <b>ESZKÖZÖK</b>                                   |                        |                      |              |  |
| 3  | A/I               | Immateriális javak (I/I+I/2)                      | 406 484                | 156 482              | 38,50        |  |
| 4  | I/1               | Vagyoni értékű jogok                              | 0                      | 0                    | -            |  |
| 5  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 6  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 0                      | 0                    | -            |  |
| 7  |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 0                      | 0                    | -            |  |
| 8  | I/2               | Szellemi termék                                   | 406 484                | 156 482              | 38,50        |  |
| 9  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 10 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 0                      | 0                    | -            |  |
| 11 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 406 484                | 156 482              | 38,50        |  |
| 12 | A/II              | Tárgyi eszközök (II/1+II/2+II/3+II/4)             | 10 239 797 514         | 9 895 718 225        | 96,64        |  |
| 13 | II/1              | Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok    | 9 780 533 225          | 9 676 704 036        | 98,94        |  |
| 14 |                   | 1. Föld                                           | 209 827 284            | 209 827 284          | 100,00       |  |
| 15 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 416 500                | 416 500              | 100,00       |  |
| 16 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 161 224 060            | 161 224 060          | 100,00       |  |
| 17 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 48 186 724             | 48 186 724           | 100,00       |  |
| 18 |                   | 2. Telek                                          | 973 917 023            | 664 206 254          | 68,20        |  |
| 19 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 2 995 693              | 2 995 693            | 100,00       |  |
| 20 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 109 512 644            | 109 640 644          | 100,12       |  |
| 21 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 861 408 686            | 551 569 917          | 64,03        |  |
| 22 |                   | 3. Erdő                                           | 9 590 005              | 9 590 005            | 100,00       |  |
| 23 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 24 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 91 000                 | 91 000               | 100,00       |  |
| 25 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 9 499 005              | 9 499 005            | 100,00       |  |
| 26 |                   | 4. Épület                                         | 2 629 511 950          | 2 876 742 906        | 109,40       |  |
| 27 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 28 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 2 128 266 863          | 2 377 952 589        | 111,73       |  |
| 29 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 501 245 087            | 498 790 317          | 99,51        |  |
| 30 |                   | 5. Építmény                                       | 5 255 545 304          | 5 217 307 965        | 99,27        |  |
| 31 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 2 656 992 154          | 2 690 499 014        | 101,26       |  |
| 32 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 2 363 950 304          | 2 297 763 838        | 97,20        |  |
| 33 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 234 602 846            | 229 045 113          | 97,63        |  |
| 34 |                   | 6. Üzemeltetésre átadott föld                     | 100 754                | 100 754              | 100,00       |  |
| 35 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    |                        |                      | -            |  |
| 36 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              |                        |                      | -            |  |
| 37 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 100 754                | 100 754              | 100,00       |  |
| 38 |                   | 7. Üzemeltetésre átadott telek                    | 45 072 940             | 44 944 940           | 99,72        |  |
| 39 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 8 000 000              | 8 000 000            | 100,00       |  |
| 40 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 10 000 000             | 10 000 000           | 100,00       |  |
| 41 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 27 072 940             | 26 944 940           | 99,53        |  |
| 42 |                   | 8. Üzemeltetésre átadott erdő                     | 8 801 246              | 8 801 246            | 100,00       |  |
| 43 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 44 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 0                      | 0                    | -            |  |
| 45 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 8 801 246              | 8 801 246            | 100,00       |  |
| 46 |                   | 9. Üzemeltetésre átadott épület                   | 427 594 772            | 422 860 150          | 98,89        |  |
| 47 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 40 830 857             | 40 830 857           | 100,00       |  |
| 48 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 177 643 104            | 173 081 059          | 97,43        |  |
| 49 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 209 120 811            | 208 948 234          | 99,92        |  |
| 50 |                   | 10. Üzemeltetésre átadott építmény                | 220 571 947            | 222 224 116          | 100,75       |  |
| 51 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 6 576 163              | 6 348 972            | 96,55        |  |
| 52 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 82 614 630             | 80 718 269           | 97,70        |  |
| 53 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 131 381 154            | 135 156 875          | 102,87       |  |
| 54 |                   | 11. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                      | 98 416               | -            |  |
| 55 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 56 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 0                      | 0                    | -            |  |
| 57 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 0                      | 98 416               | -            |  |
| 58 | II/2              | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek      | 119 979 247            | 121 558 096          | 101,32       |  |
| 59 |                   | 1. Informatikai eszközök                          | 3 810 449              | 2 187 977            | 57,42        |  |
| 60 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 61 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 3 413 325              | 2 035 095            | 59,62        |  |
| 62 |                   | - üzleti (forgalomképes)                          | 397 124                | 152 882              | 38,50        |  |
| 63 |                   | 2. Gépek, berendezések, felszerelések             | 38 601 822             | 46 687 394           | 120,95       |  |
| 64 |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                    | 0                      | 0                    | -            |  |
| 65 |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon              | 35 155 417             | 44 201 826           | 125,73       |  |

| 1   | A                 | B                                                                        | C                      | D                    | E             |
|-----|-------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|---------------|
|     | Mérleg hivatkozás | Megnevezés                                                               | Nyitó állomány ezer Ft | Záró állomány Ft-ban | Változás %-a  |
| 66  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 3 446 405              | 2 485 568            | 72,12         |
| 67  |                   | <b>3. Kulturális javak</b>                                               | <b>46 878 924</b>      | <b>46 878 924</b>    | <b>100,00</b> |
| 68  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 44 869 924             | 44 869 924           | 100,00        |
| 69  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 2 009 000              | 2 009 000            | 100,00        |
| 70  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 71  |                   | <b>4. Hangszerek</b>                                                     | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>-</b>      |
| 72  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 73  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 0                      | 0                    | -             |
| 74  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 75  |                   | <b>5. Járművek</b>                                                       | <b>24 747 792</b>      | <b>23 792 293</b>    | <b>96,14</b>  |
| 76  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 77  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 24 317 301             | 23 481 803           | 96,56         |
| 78  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 430 491                | 310 490              | 72,12         |
| 79  |                   | <b>6. Egyéb, állományba vett, értékét nem csökkentő eszközök</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>-</b>      |
| 80  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 81  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 0                      | 0                    | -             |
| 82  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 83  |                   | <b>7. Üzemeltetésre átadott gép, berendezés, felszerelés</b>             | <b>5 148 380</b>       | <b>1 219 628</b>     | <b>23,69</b>  |
| 84  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 85  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 5 148 380              | 1 219 628            | 23,69         |
| 86  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 87  |                   | <b>8. Üzemeltetésre átadott kulturális javak</b>                         | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>-</b>      |
| 88  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 89  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 0                      | 0                    | -             |
| 90  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 91  |                   | <b>9. Üzemeltetésre átadott értékét nem csökkentő eszközök</b>           | <b>791 880</b>         | <b>791 880</b>       | <b>100,00</b> |
| 92  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 93  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 791 880                | 791 880              | 100,00        |
| 94  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 95  |                   | <b>10. Üzemeltetésre átadott járművek</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>             | <b>-</b>      |
| 96  |                   | - forgalomképtelen törzsvagyon                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 97  |                   | - korlátozottan forgalomképes vagyon                                     | 0                      | 0                    | -             |
| 98  |                   | - üzelti (forgalomképes)                                                 | 0                      | 0                    | -             |
| 99  | II/3              | Tenyészállatok                                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 100 |                   | Tenyészállatok                                                           | 0                      | 0                    | -             |
| 101 | II/4              | Beruházások, felújítások                                                 | 339 285 042            | 97 456 093           | 28,72         |
| 102 |                   | - Beféjezetlen vásárolt telek                                            | 0                      | 0                    | -             |
| 103 |                   | - Beféjezetlen vásárolt egyéb épületek                                   | 199 117 459            | 7 298 268            | 3,67          |
| 104 |                   | - Beféjezetlen vásárolt egyéb építmény                                   | 86 405 282             | 29 048 483           | 33,62         |
| 105 |                   | - Beféjezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés                            | 48 027 655             | 61 109 342           | 127,24        |
| 106 |                   | - Beféjezetlen vásárolt járművek                                         | 5 734 646              | 0                    | 0,00          |
| 107 | A/III             | Befektetett pénzügyi eszközök (III/1)                                    | 176 226 000            | 176 226 000          | 100,00        |
| 108 | III/1             | Tartós részesedések                                                      | 176 226 000            | 176 226 000          | 100,00        |
| 109 |                   | 1. Tartós részesedések gazdasági társaságban                             | 166 226 000            | 166 226 000          | 100,00        |
| 110 |                   | - önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságban                 | 161 700 000            | 161 700 000          | 100,00        |
| 111 |                   | - önkormányzati kisebbségi tulajdonú gazdasági társaságban               | 4 526 000              | 4 526 000            | 100,00        |
| 112 |                   | 2. Más egyéb tartós részesedések                                         | 10 000 000             | 10 000 000           | 100,00        |
| 113 |                   | - tartós részesedés közalapítványban                                     | 10 000 000             | 10 000 000           | 100,00        |
| 114 | A/IV              | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                             | 0                      | 0                    | -             |
| 115 |                   | 1. Vagyonkezelésbe átadott ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 0                      | 0                    | -             |
| 116 |                   | - forgalomképtelen                                                       | 0                      | 0                    | -             |
| 117 |                   | - korlátozottan forgalomképes                                            | 0                      | 0                    | -             |
| 118 |                   | - törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes                           | 0                      | 0                    | -             |
| 119 |                   | 2. Vagyonkezelésbe átadott épület                                        | 0                      | 0                    | -             |
| 120 |                   | - forgalomképtelen                                                       | 0                      | 0                    | -             |
| 121 |                   | - korlátozottan forgalomképes                                            | 0                      | 0                    | -             |
| 122 |                   | - törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes                           | 0                      | 0                    | -             |
| 123 |                   | 3. Vagyonkezelésbe átadott építmény                                      | 0                      | 0                    | -             |
| 124 |                   | - forgalomképtelen                                                       | 0                      | 0                    | -             |
| 125 |                   | - korlátozottan forgalomképes                                            | 0                      | 0                    | -             |
| 126 |                   | - törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes                           | 0                      | 0                    | -             |
| 127 |                   | 5. Vagyonkezelésbe átadott gépek, berendezések, felszerelések            | 0                      | 0                    | -             |
| 128 |                   | - forgalomképtelen                                                       | 0                      | 0                    | -             |
| 129 |                   | - korlátozottan forgalomképes                                            | 0                      | 0                    | -             |
| 130 |                   | - törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes                           | 0                      | 0                    | -             |
| 131 | A)                | Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök(A/1+...A/IV)               | 10 416 429 998         | 10 072 100 707       | 96,69         |
| 132 | B/I               | Készletek                                                                | 0                      | 0                    | -             |
| 133 | B/II              | Értékpapírok                                                             | 0                      | 0                    | -             |
| 134 | B)                | Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök(B/1+B/II)                         | 0                      | 0                    | -             |

|     | A                | B                                                    | C                      | D                     | E            |
|-----|------------------|------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| 1   | Méleg hivatkozás | Megnevezés                                           | Nyitó állomány ezer Ft | Záró állomány Ft-ban  | Változás %-a |
| 135 | C/I              | Lekötött bankbetétek                                 | 0                      | 150 000 000           | -            |
| 136 | C/II             | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                     | 391 465                | 332 730               | 85,00        |
| 137 | C/III            | Forintszámlák                                        | 780 016 159            | 834 638 160           | 107,00       |
| 138 | C/IV             | Devizaszámlák                                        | 5 011                  | 8 585                 | 171,32       |
| 139 | C/V              | Időben pénzeszközök                                  | 0                      | 0                     | -            |
| 140 | C)               | Pénzeszközök (C/I+...+C/V)                           | 780 412 635            | 984 979 475           | 126,21       |
| 141 | D/I              | Költségvetési évben esedékes követelések             | 473 777 295            | 493 860 329           | 104,24       |
| 142 | D/II             | Költségvetési évet követően esedékes követelések     | 0                      | 0                     | -            |
| 143 | D/III            | Követelés jellegű sajátos elszámolások               | 5 423 000              | 1 825 573             | 33,66        |
| 144 | D)               | Követelések (D/I+D/II+D/III)                         | 479 200 295            | 495 685 902           | 103,44       |
| 145 | E)               | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások              | -15 825 332            | -3 331 167            | 21,05        |
| 146 | F)               | Aktív időbeli elhatárolások                          | 4 200 000              | 4 433 322             | 105,56       |
| 147 |                  | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)</b>               | <b>11 664 417 596</b>  | <b>11 553 868 239</b> | <b>99,05</b> |
| 148 |                  | <b>FORRÁSOK</b>                                      |                        |                       |              |
| 149 | G/I              | Nemzeti vagyon induláskori értéke                    | 10 947 188 659         | 10 947 188 659        | 100,00       |
| 150 | G/II             | Nemzeti vagyon változásai                            | -859 123 910           | -859 123 910          | 100,00       |
| 151 | G/III            | Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai      | 9 316 234              | 9 316 234             | 100,00       |
| 152 | G/IV             | Felhalmozott eredmény                                | 255 717 569            | -88 982 320           | -34,80       |
| 153 | G/V              | Eszközök érték helyesbítésének forrása               | 0                      | 0                     | -            |
| 154 | G/VI             | Méleg szerinti eredmény                              | -344 699 889           | -166 169 607          | 48,21        |
| 155 | G)               | Saját tőke (G/I+...+G/VI)                            | 10 008 398 663         | 9 842 229 056         | 98,34        |
| 156 | H/I              | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek         | 15 724 504             | 2 087 334             | 13,27        |
| 157 | H/II             | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 26 347 735             | 35 101 968            | 133,23       |
| 158 | H/III            | Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások           | 4 580 478              | 18 039 452            | 393,83       |
| 159 | H)               | Kötelezettségek (H/I+H/II+H/III)                     | 46 652 717             | 55 228 754            | 118,38       |
| 160 | I)               | Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások  | 0                      | 0                     | -            |
| 161 | J)               | Passzív időbeli elhatárolások                        | 1 609 366 216          | 1 656 410 429         | 102,92       |
| 162 |                  | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K)</b>                 | <b>11 664 417 596</b>  | <b>11 553 868 239</b> | <b>99,05</b> |

Nagykálói Város Önkormányzata  
2022. évi adóssághallományának alakulása

| A  | B                                 | C | D | E | F               |                 | G | H | I | K                 |                    | L | M | N                 |                     | O | P | Q |                   |
|----|-----------------------------------|---|---|---|-----------------|-----------------|---|---|---|-------------------|--------------------|---|---|-------------------|---------------------|---|---|---|-------------------|
|    |                                   |   |   |   | Felvétel<br>éve | Lejárati<br>éve |   |   |   | 2021. XII.<br>31. | 2022. évi<br>kamat |   |   | 2022. XII.<br>31. | Hitel<br>törlesztés |   |   |   | Hitel<br>felvétel |
| 1  | Működési célú (24+...+12)         |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 2  | Belföldi hitelezők                |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 3  | Rövid lejáratú hitel              |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 4  | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 5  | Polyészárlás hitel                |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 6  | TAKARÉKSZÖVEKZET                  |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 7  | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 8  | Hosszú lejáratú hitel             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 9  | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 10 | Külföldi hitelezők                |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 11 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 12 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 13 | Felhalmozási célú (14+23)         |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 14 | Belföldi hitelezők (15+16+...+22) |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 15 | Rövid lejáratú hitel              |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 16 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 17 | Hosszú lejáratú hitel             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 18 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 19 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 20 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 21 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 22 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 23 | Külföldi hitelezők (24+25)        |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 24 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 25 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 26 | Költségek (27+28)                 |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 27 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 28 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 29 | Kötvénykibocsátás (30)            |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 30 | .....                             |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |
| 31 | Összesen (1+13+26+29):            |   |   |   |                 |                 |   |   |   |                   |                    |   |   |                   |                     |   |   |   |                   |



20. melléklet a .../2023. (IV. ...) önkormányzati rendelethez

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
2022. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

| #  | A<br>Mégnevezés                                                        | B<br>Nagykálló Város<br>Önkormányzata | C<br>Nagykálló<br>Polgármesteri<br>Hivatal | D<br>Nagykálló<br>Bruuszvik Teréz<br>Óvoda | E<br>Ratkó József<br>Városi Könyvtár | F<br>Nagykálló<br>Család- és<br>Gyermekjóléti<br>Központ | G<br>Nagykálló<br>Napsugár<br>Bölcsőde | Ft-ban |               |
|----|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|---------------|
|    |                                                                        |                                       |                                            |                                            |                                      |                                                          |                                        | H      | ÖSSZESEN      |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei                                | 2 134 572 986                         | 29 939 856                                 | 108 220                                    | 11 332 359                           | 3 293 593                                                | 447 665                                |        | 2 179 694 679 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                                 | 1 389 596 825                         | 177 742 285                                | 287 488 515                                | 38 594 990                           | 75 691 791                                               | 20 596 678                             |        | 1 989 711 084 |
| 03 | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)                       | 744 976 161                           | -147 802 429                               | -287 380 295                               | -27 262 631                          | -72 398 198                                              | -20 149 013                            |        | 189 983 595   |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei                               | 2 212 569 502                         | 151 604 904                                | 287 614 811                                | 27 494 688                           | 72 463 777                                               | 20 222 000                             |        | 2 771 969 682 |
| 05 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                                | 2 143 145 665                         | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 2 143 145 665 |
| 06 | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)                      | 69 423 837                            | 151 604 904                                | 287 614 811                                | 27 494 688                           | 72 463 777                                               | 20 222 000                             |        | 628 824 017   |
| 07 | Alaptevékenység maradványa (=±I±II)                                    | 814 399 998                           | 3 802 475                                  | 234 516                                    | 232 057                              | 65 579                                                   | 72 987                                 |        | 818 807 612   |
| 08 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                       | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 09 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                        | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 10 | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)              | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 11 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                      | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 12 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                       | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 13 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)             | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 14 | Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)                         | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B)                                             | 814 399 998                           | 3 802 475                                  | 234 516                                    | 232 057                              | 65 579                                                   | 72 987                                 |        | 818 807 612   |
| 16 | D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa         | 667 323 630                           | 3 095 597                                  | 35 000                                     | 179 202                              | 0                                                        | 0                                      |        | 670 633 429   |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)                            | 147 076 368                           | 706 878                                    | 199 516                                    | 52 855                               | 65 579                                                   | 72 987                                 |        | 148 174 183   |
| 18 | F) Vállalkozási tevékenység területi befizetési kötelezettség (=B*0,1) | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 19 | G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)           | 0                                     | 0                                          | 0                                          | 0                                    | 0                                                        | 0                                      |        | 0             |
| 20 | Korrekciós tétel (maradvány elvonása)                                  |                                       |                                            |                                            |                                      |                                                          |                                        |        | 0             |
| 21 | Korrekciós tétel (előző évi maradvány)                                 |                                       |                                            |                                            |                                      |                                                          |                                        |        | 0             |
| 22 | Korrigált maradvány                                                    | 814 399 998                           | 3 802 475                                  | 234 516                                    | 232 057                              | 65 579                                                   | 72 987                                 |        | 818 807 612   |

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
2022. évi eredménykimutatása

Table with 15 columns: #, A (Megnevezés), B (Nagykálló Város Önkormányzata), C (Nagykálló Város Önkormányzat), D (Nagykálló Polgármesteri Hivatal), E (Nagykálló Polgármesteri Hivatal), F (Nagykálló Brunszvik Teréz Óvoda), G (Nagykálló Brunszvik Teréz Óvoda), H (Ratkó József Vároai Könyvtár), I (Nagykálló Csárdá- és Gyermekszínház), K (Csárdá- és Gyermekszínház), L (Nagykálló Napugár Bölcsőde), M (Nagykálló Napugár Bölcsőde), N (ÖSSZESEN), O (Függő)

## NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

## 2022. évi vagyonmérlegének megoszlása

| #  | A                                                        | B                               |                                | C                               |                                | D              | E              | F                               |                                | G              | H                               |                                | I | J |
|----|----------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------|---|---|
|    |                                                          | Intézmények                     |                                | Önkormányzat                    |                                |                |                | Önkormányzat összesen           |                                |                |                                 |                                |   |   |
|    |                                                          | Tárgyévi beszámoló nyitó adatai | Tárgyévi beszámoló záró adatai | Tárgyévi beszámoló nyitó adatai | Tárgyévi beszámoló záró adatai |                |                | Tárgyévi beszámoló nyitó adatai | Tárgyévi beszámoló záró adatai |                | Tárgyévi beszámoló nyitó adatai | Tárgyévi beszámoló záró adatai |   |   |
| 01 | A/I Immateriális javak                                   | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 406 484        | 156 482                         | -250 002                       | 406 484        | 156 482                         | -250 002                       |   |   |
| 02 | A/II Tárgyi eszközök                                     | 747 328 689                     | 744 540 865                    | -2 787 824                      | 9 492 468 825                  | 9 151 177 360  | 9 492 468 825  | 9 151 177 360                   | -341 291 465                   | 10 239 797 514 | 9 895 718 225                   | -344 079 289                   |   |   |
| 03 | A/III Befektetett pénzügyi eszközök                      | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 176 226 000    | 176 226 000                     | 0                              | 176 226 000    | 176 226 000                     | 0                              |   |   |
| 04 | A/IV Koncesszióba, vagyonszerzésre adott eszközök        | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 05 | A/NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK          | 747 328 689                     | 744 540 865                    | -2 787 824                      | 9 669 101 309                  | 9 327 559 842  | 9 669 101 309  | 9 327 559 842                   | -341 541 467                   | 10 416 429 998 | 10 072 100 707                  | -344 329 291                   |   |   |
| 06 | B/I Készletek                                            | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 07 | B/II Értékpapírok                                        | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 08 | B/NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)    | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 09 | C/I Hosszú lejáratú betétek                              | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 150 000 000                     | 150 000 000                    | 0              | 150 000 000                     | 150 000 000                    |   |   |
| 10 | C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek                    | 34 630                          | 0                              | -34 630                         | 356 835                        | 332 730        | 356 835        | 332 730                         | -24 105                        | 391 465        | 332 730                         | -58 735                        |   |   |
| 11 | C/III Forrásszámlák                                      | 1 248 713                       | 4 045 090                      | 2 796 377                       | 778 767 446                    | 830 593 070    | 778 767 446    | 830 593 070                     | 51 825 624                     | 780 016 159    | 834 638 160                     | 54 622 001                     |   |   |
| 12 | C/IV Devizaszámlák                                       | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 5 011          | 8 585                           | 3 574                          | 5 011          | 8 585                           | 3 574                          |   |   |
| 13 | C/V Idegen pénzeszközök                                  | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 14 | C/PENZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)                            | 1 283 343                       | 4 045 090                      | 2 761 747                       | 779 129 292                    | 980 934 385    | 779 129 292    | 980 934 385                     | 201 805 093                    | 780 412 635    | 984 979 475                     | 204 566 840                    |   |   |
| 15 | D/I Kölségvetési évből esedékes követelések              | 156 630                         | 346 705                        | 190 075                         | 473 620 665                    | 493 513 624    | 473 620 665    | 493 513 624                     | 19 892 959                     | 473 777 295    | 493 860 329                     | 20 083 034                     |   |   |
| 16 | D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések     | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 17 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások             | 0                               | 335 319                        | 335 319                         | 5 423 000                      | 1 490 254      | 5 423 000      | 1 490 254                       | -3 932 746                     | 5 423 000      | 1 825 573                       | -3 507 427                     |   |   |
| 18 | D/KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)                          | 156 630                         | 682 024                        | 525 394                         | 479 043 665                    | 495 003 878    | 479 043 665    | 495 003 878                     | 15 960 213                     | 479 200 295    | 495 685 902                     | 16 485 607                     |   |   |
| 19 | E/EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK                | 656 162                         | -1 406 093                     | -2 062 255                      | -16 481 494                    | -1 925 074     | -16 481 494    | -1 925 074                      | 14 556 420                     | -15 825 332    | -3 331 167                      | 12 494 165                     |   |   |
| 20 | F/AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                            | 4 200 000                       | 4 433 322                      | 233 322                         | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 4 200 000      | 4 433 322                       | 233 322                        |   |   |
| 21 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)                         | 753 624 824                     | 752 295 208                    | -1 329 616                      | 10 910 792 772                 | 10 801 573 031 | 10 910 792 772 | 10 801 573 031                  | -109 219 741                   | 11 664 417 596 | 11 553 868 239                  | -110 549 357                   |   |   |
| 22 | G/I Nemzeti vagyon indatakonkénti értéke                 | 978 055 000                     | 978 055 000                    | 0                               | 9 969 133 659                  | 9 969 133 659  | 9 969 133 659  | 9 969 133 659                   | 0                              | 10 947 188 659 | 10 947 188 659                  | 0                              |   |   |
| 23 | G/II Nemzeti vagyon változásai                           | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | -859 123 910   | -859 123 910                    | 0                              | -859 123 910   | -859 123 910                    | 0                              |   |   |
| 24 | G/III Egyéb eszközök indatakonkénti értéke és változásai | 41 278                          | 41 278                         | 0                               | 9 274 956                      | 9 274 956      | 9 274 956      | 9 274 956                       | 0                              | 9 316 234      | 9 316 234                       | 0                              |   |   |
| 25 | G/IV Felhalmozott eredmény                               | -275 207 765                    | -288 682 622                   | -13 474 857                     | 530 925 334                    | 199 700 302    | 530 925 334    | 199 700 302                     | -331 225 032                   | 255 717 569    | -88 982 320                     | -344 699 889                   |   |   |
| 26 | G/V Eszközök értékmegnövelésének forrása                 | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 27 | GSAJÁT TÖKE (=G/I+...+G/V)                               | -13 474 857                     | -13 942 951                    | -468 094                        | -331 225 032                   | -152 226 656   | -331 225 032   | -152 226 656                    | 178 998 376                    | -344 699 889   | -166 169 607                    | 178 530 282                    |   |   |
| 28 | H/I Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek          | 689 413 656                     | 675 470 705                    | -13 942 951                     | 9 318 985 007                  | 9 166 758 351  | 9 318 985 007  | 9 166 758 351                   | -152 226 656                   | 10 008 398 663 | 9 842 229 056                   | -166 169 607                   |   |   |
| 29 | H/II Kölségvetési évből esedékes kötelezettségek         | 37 932                          | 1 655 600                      | 36 905                          | 15 724 504                     | 2 050 429      | 15 724 504     | 2 050 429                       | -13 674 075                    | 15 724 504     | 2 087 334                       | -13 637 170                    |   |   |
| 30 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások         | 10 234                          | 0                              | -10 234                         | 26 309 803                     | 33 446 368     | 26 309 803     | 33 446 368                      | 7 136 565                      | 26 347 755     | 35 101 968                      | 8 754 233                      |   |   |
| 31 | H/KÖVETELÉZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)                    | 48 166                          | 1 692 505                      | 1 644 339                       | 46 604 551                     | 53 536 249     | 46 604 551     | 53 536 249                      | 6 931 698                      | 46 652 717     | 55 228 754                      | 8 576 037                      |   |   |
| 32 | J/KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSELLEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK  | 0                               | 0                              | 0                               | 0                              | 0              | 0              | 0                               | 0                              | 0              | 0                               | 0                              |   |   |
| 33 | J/PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                          | 64 163 002                      | 75 131 998                     | 10 968 996                      | 1 545 203 214                  | 1 581 278 431  | 1 545 203 214  | 1 581 278 431                   | 36 075 217                     | 1 609 366 216  | 1 656 410 429                   | 47 044 213                     |   |   |
| 34 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)                             | 753 624 824                     | 752 295 208                    | -1 329 616                      | 10 910 792 772                 | 10 801 573 031 | 10 910 792 772 | 10 801 573 031                  | -109 219 741                   | 11 664 417 596 | 11 553 868 239                  | -110 549 357                   |   |   |

Forintban

## Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

| A<br>Szám | B<br>Kölcsön megnevezése                                  | C<br>Kölcsönnyújtás éve | D<br>Lejárat éve | E                 |            | F                 |       | G                 |   | H<br>2024. | I<br>2025. |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|-------|-------------------|---|------------|------------|
|           |                                                           |                         |                  | Kölcsön állománya |            | Kölcsön állománya |       | Kölcsön állománya |   |            |            |
|           |                                                           |                         |                  | 2022.01.01        | 2022.12.31 | 2022.12.31        | 2023. | 2024.             |   |            |            |
| 1         |                                                           |                         |                  | 71 523 043        | 70 660 748 | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 2         | 1. Tárgyévi követelések(2+14)                             |                         |                  | 61 498 043        | 60 635 748 | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 3         | 2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4+ .....+13)  |                         |                  | 292 092           | 292 092    |                   |       |                   |   |            |            |
| 4         | 3. Szociális kölcsön működési célú (Szállási I)           | 2008.12.04              | 2011.12.10       | 280 100           | 280 100    |                   |       |                   |   |            |            |
| 5         | 4. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)            | 2011.09.10              | 2014.09.10       | 4 061             | 4 061      |                   |       |                   |   |            |            |
| 6         | 5. Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)         | 2008.                   | 2014.04.05       |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 7         | 8. TESZOVÁL K.ft.                                         | 2016.06.17              | 2022.12.31       | 55 421 790        | 54 559 495 |                   |       |                   |   |            |            |
| 8         | 9. URBS NOVUM strand fejlesztése                          | 2013.                   | 2022.12.31       | 2 500 000         | 2 500 000  |                   |       |                   |   |            |            |
| 9         | 10. Nagyálló Hulladékgazdálkodási Kft.                    | 2016.06.17              | 2021.05.30       | 1 500 000         | 1 500 000  |                   |       |                   |   |            |            |
| 10        | 11. Kállai Kettős Gazda Kft.                              | 2011.08.11              | 2022.12.31       | 1 500 000         | 1 500 000  |                   |       |                   |   |            |            |
| 11        | 12.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 12        | 13.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 13        | 14. Felhalmozási célú kölcsönök (15 +16+ .....+22)        |                         |                  | 10 025 000        | 10 025 000 | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 14        | 15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné) | 2013.08.01              | 2016.12.10       | 400 000           | 400 000    |                   |       |                   |   |            |            |
| 15        | 16. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)      | 2014.03.19              | 2019.03.19       | 125 000           | 125 000    |                   |       |                   |   |            |            |
| 16        | 17. URBS NOVUM strand termálvizet kút felújítása          | 2013.                   | 2022.12.31       | 3 500 000         | 3 500 000  |                   |       |                   |   |            |            |
| 17        | 18. URBS NOVUM strand sátorfedése                         | 2013.                   | 2022.12.31       | 6 000 000         | 6 000 000  |                   |       |                   |   |            |            |
| 18        | 19.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 19        | 20.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 20        | 21.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 21        | 22.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 22        | 23. Következő évi követelések(24+30)                      |                         |                  | 0                 | 0          | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 23        | 24. Működési célú kölcsönök(25+26..... + 29)              |                         |                  | 0                 | 0          | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 24        | 25.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 25        | 26.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 26        | 27.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 27        | 28.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 28        | 29.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 29        | 30. Felhalmozási célú kölcsönök(31 + 32+ .....+37)        |                         |                  | 0                 | 0          | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |
| 30        | 31.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 31        | 32.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 32        | 33.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 33        | 34.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 34        | 35.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 35        | 36.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 36        | 37.                                                       |                         |                  |                   |            |                   |       |                   |   |            |            |
| 37        | 38. Követelések összesen (1+23):                          |                         |                  | 71 523 043        | 70 660 748 | 0                 | 0     | 0                 | 0 | 0          | 0          |

Ft-ban

Nagykálló Város Önkormányzata  
garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

| A   | B                                                      | C                         | D          | E           | F             | G                         | Kiadás vonzata évenként |       |       | Fe-ban        |   |
|-----|--------------------------------------------------------|---------------------------|------------|-------------|---------------|---------------------------|-------------------------|-------|-------|---------------|---|
|     |                                                        |                           |            |             |               |                           | H                       | I     | J     | K             | K |
|     |                                                        | Szerződés<br>költsége     | Devizancum | Keretösszeg | Futamide vége | 2022. előtti<br>kifizetés | 2022.                   | 2023. | 2024. | 2024.<br>után |   |
| 1.  | Garancia/kezességvállalás célja                        | Folyósító<br>hitelintézet |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 2.  | <b>GARANCIAVÁLLALÁS ÖSSZESEN</b>                       |                           |            | 0           |               | 0                         | 0                       | 0     | 0     | 0             | 0 |
| 3.  | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 4.  | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 5.  | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 6.  | <b>KEZESSÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN</b>                       |                           |            | 0           |               | 0                         | 0                       | 0     | 0     | 0             | 0 |
| 7.  | Önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaság    |                           |            | 0           |               | 0                         | 0                       | 0     | 0     | 0             | 0 |
| 8.  | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 9.  | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 10. | Egyéb gazdasági társaság                               |                           |            | 0           |               | 0                         | 0                       | 0     | 0     | 0             | 0 |
| 11. | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 12. | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 13. | .....                                                  |                           |            |             |               |                           |                         |       |       |               |   |
| 14. | <b>GARANCIA- ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN (2.+6.):</b> |                           |            | 0           |               | 0                         | 0                       | 0     | 0     | 0             | 0 |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről**  
**intézményenkénti bontásban**

|    |                                                                               |                     |                        |                    | Ft-ban         |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|----------------|
| 1  | A                                                                             | B                   | C                      | D                  | E              |
|    | Megnevezés                                                                    | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         | Teljesítés %-a |
| 2  | <b>I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>                      | <b>42 899 047</b>   | <b>342 848 622</b>     | <b>339 266 107</b> | <b>98,96%</b>  |
| 3  | Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda                                               |                     |                        |                    |                |
| 4  |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 5  | Ratkó József Városi Könyvtár                                                  | 0                   | 2 127 564              | 2 127 564          | 100,00%        |
| 6  | - kulturális bérfelesztés támogatása                                          |                     | 2 127 564              | 2 127 564          | 100,00%        |
| 7  |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 8  | Nagykállói Polgármesteri Hivatal                                              | 0                   | 11 452 015             | 11 452 015         | 100,00%        |
| 9  | - OGY választás és népszavazás lebonyolítására kapott támogatás               |                     | 3 387 151              | 3 387 151          | 100,00%        |
| 10 | - 2022. évi népszámlálás végrehajtására kapott támogatás                      |                     | 8 064 864              | 8 064 864          | 100,00%        |
| 11 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 12 | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ                                   |                     |                        |                    |                |
| 13 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 14 | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                                                  |                     |                        |                    |                |
| 15 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 16 | <b>Önkormányzat</b>                                                           | <b>42 899 047</b>   | <b>329 269 043</b>     | <b>325 686 528</b> | <b>98,91%</b>  |
| 17 | - NAV mezőői támogatás                                                        | 1 080 000           | 1 080 000              | 880 000            | 81,48%         |
| 18 | - Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás                | 23 298 308          | 230 042 030            | 226 730 339        | 98,56%         |
| 19 | - EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése                                  | 1 390 125           | 0                      | 0                  |                |
| 20 | - TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex programok                | 4 989 874           | 4 989 874              | 4 919 050          | 98,58%         |
| 21 | - TOP-5.1.2-15-SB1-2016-00007 Dél-Nyirseyi Foglalkoztatási paktum létrehozása | 494 740             | 494 740                | 494 740            | 100,00%        |
| 22 | - Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)        | 7 836 000           | 22 787 900             | 22 787 900         | 100,00%        |
| 23 | - TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt                                             | 3 810 000           | 0                      | 0                  |                |
| 24 | - TOP_PLUSZ-1.2.1 Kállai Kettős rendezvényház projekt                         |                     | 57 889 061             | 57 889 061         | 100,00%        |
| 25 | - TOP_PLUSZ-2.1.1 Önkorm. Épületek energetikai korszerűsítése                 |                     | 11 648 814             | 11 648 814         | 100,00%        |
| 26 | - Korányi Ház komplex felújítás (Teleki László Alapítvány)                    |                     | 166 624                | 166 624            | 100,00%        |
| 27 | - BURSA ösztöndíj fel nem használt támogatás visszatérülése                   |                     | 170 000                | 170 000            | 100,00%        |
| 28 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 29 | <b>II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről</b>                 | <b>0</b>            | <b>163 369 680</b>     | <b>163 369 680</b> | <b>100,00%</b> |
| 30 | Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda                                               |                     |                        |                    |                |
| 31 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 32 | Ratkó József Városi Könyvtár                                                  |                     |                        |                    |                |
| 33 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 34 | Nagykállói Polgármesteri Hivatal                                              |                     |                        |                    |                |
| 35 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 36 | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ                                   |                     |                        |                    |                |
| 37 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 38 | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                                                  |                     |                        |                    |                |
| 39 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 40 | <b>Önkormányzat</b>                                                           | <b>0</b>            | <b>163 369 680</b>     | <b>163 369 680</b> | <b>100,00%</b> |
| 41 | - TOP_PLUSZ-1.2.1 Kállai Kettős rendezvényház projekt                         |                     | 69 850 000             | 69 850 000         | 100,00%        |
| 42 | - TOP_PLUSZ-2.1.1 Önkorm. Épületek energetikai korszerűsítése                 |                     | 93 040 200             | 93 040 200         | 100,00%        |
| 43 | - Közfoglalkoztatási programok                                                |                     | 479 480                | 479 480            | 100,00%        |
| 44 |                                                                               |                     |                        |                    |                |
| 45 | <b>Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):</b>             | <b>42 899 047</b>   | <b>506 218 302</b>     | <b>502 635 787</b> | <b>99,29%</b>  |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei**  
**intézményenkénti bontásban**

|    |                                                                        |                        |                           |            | Ft-ban            |
|----|------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------|-------------------|
|    | A                                                                      | B                      | C                         | D          | E                 |
| 1  | M e g n e v e z é s                                                    | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %<br>a |
| 2  | <b>I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>                      | 576 253                | 576 253                   | 862 295    | 149,64%           |
| 3  | Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda                                        |                        |                           |            |                   |
| 4  |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 5  | Ratkó József Városi Könyvtár                                           |                        |                           |            |                   |
| 6  |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 7  | Nagykállói Polgármesteri Hivatal                                       |                        |                           |            |                   |
| 8  |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 9  | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ                            |                        |                           |            |                   |
| 10 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 11 | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                                           |                        |                           |            |                   |
| 12 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 13 | Önkormányzat                                                           | 576 253                | 576 253                   | 862 295    | 149,64%           |
| 14 | - Működési célú kezességvállalásból származó megtérülés                | 0                      | 0                         | 0          |                   |
| 15 | - Működési célú kölcsön visszatérülése                                 | 576 253                | 576 253                   | 862 295    | 149,64%           |
| 16 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 17 | <b>II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                 | 16 985 003             | 18 428 403                | 2 573 760  | 13,97%            |
| 18 | Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda                                        |                        |                           |            |                   |
| 19 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 20 | Ratkó József Városi Könyvtár                                           |                        |                           |            |                   |
| 21 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 22 | Nagykállói Polgármesteri Hivatal                                       |                        |                           |            |                   |
| 23 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 24 | Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ                            |                        |                           |            |                   |
| 25 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 26 | Nagykállói Napsugár Bölcsőde                                           |                        |                           |            |                   |
| 27 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 28 | Önkormányzat                                                           | 16 985 003             | 18 428 403                | 2 573 760  | 13,97%            |
| 29 | - Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LIP)                        | 1 000 000              | 2 000 000                 | 2 130 360  | 106,52%           |
| 30 | - Kezességvállalásból származó megtérülés                              | 15 460 003             | 15 460 003                | 0          | 0,00%             |
| 31 | - Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése                             | 525 000                | 525 000                   | 0          | 0,00%             |
| 32 | - Tícső megsegítésére szervezett gyűjtésből származó átvett pénzeszköz |                        | 443 400                   | 443 400    | 100,00%           |
| 33 |                                                                        |                        |                           |            |                   |
| 34 | <b>Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)</b>              | 17 561 256             | 19 004 656                | 3 436 055  | 18,08%            |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások**  
**2022. évi kiadási előirányzatának teljesítése**

| Ft-ban |                                                                                                                                          |                     |                        |                   |                |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|----------------|
|        | A                                                                                                                                        | B                   | C                      | D                 | E              |
| 1      | Megnevezés                                                                                                                               | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        | Teljesítés %-a |
| 2      | <b>I. Családi támogatások</b>                                                                                                            | 0                   | 0                      | 0                 |                |
| 3      | Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások                                                                               |                     |                        |                   |                |
| 4      | <b>II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>                                                                 | 0                   | 0                      | 0                 |                |
| 5      | Helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)                                                                                          |                     |                        |                   |                |
| 6      | Helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)                                                                               |                     |                        |                   |                |
| 7      | Fogyatékos személyek adósságsökkentési támogatása                                                                                        |                     |                        |                   |                |
| 8      | <b>III. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>                                                                  | 0                   | 0                      | 0                 |                |
| 9      | Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)                                                                            |                     |                        |                   |                |
| 10     | <b>IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>                                                                                             | 0                   | 0                      | 0                 |                |
| 11     | Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)                                                                       |                     |                        |                   | 0              |
| 12     | Adósságsökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)                                                                             |                     |                        |                   |                |
| 13     | Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)                                                                  |                     |                        |                   | 0              |
| 14     | Adósságkezelési szolgáltatáskeretében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)                       |                     |                        |                   |                |
| 15     | <b>V. Egyéb nem intézményi ellátások</b>                                                                                                 | 21 134 000          | 34 684 000             | 34 565 233        | 99,66%         |
| 16     | Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)                                                                            |                     |                        |                   |                |
| 17     | Rendkívüli települési támogatás                                                                                                          | 5 850 000           | 6 050 000              | 6 004 930         | 99,26%         |
| 18     | Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)                                                                  |                     |                        |                   |                |
| 19     | Természetben nyújtott települési támogatás                                                                                               |                     |                        |                   |                |
| 20     | Köztemetés (Szoctv.48.§)                                                                                                                 | 500 000             | 800 000                | 798 803           | 99,85%         |
| 21     | Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás                                                                                   |                     |                        |                   |                |
| 22     | - Havi rendszerességgel nyújtott támogatás                                                                                               | 8 284 000           | 8 500 000              | 8 476 000         | 99,72%         |
| 23     | - Időskorúak támogatása                                                                                                                  | 3 500 000           | 5 684 000              | 5 684 000         | 100,00%        |
| 24     | - Beiskolázási támogatás                                                                                                                 | 3 000 000           | 2 650 000              | 2 621 500         | 98,92%         |
| 25     | - Rendkívüli rezsitámogatás                                                                                                              |                     | 11 000 000             | 10 980 000        | 99,82%         |
| 26     | <b>Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen</b>                                                       | 21 134 000          | 34 684 000             | 34 565 233        | 99,66%         |
| 27     | Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (Polgármesteri keret)    | 4 000 000           | 3 650 000              | 3 540 000         | 96,99%         |
| 28     | Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (karácsonyi csomag) | 8 000 000           | 0                      | 0                 |                |
| 29     | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>                                                                                          | <b>33 134 000</b>   | <b>38 334 000</b>      | <b>38 105 233</b> | <b>99,40%</b>  |



**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2022. évi egyéb működési célú támogatások**

Ft-ban

| 1        | A           | B                                                        | C                      | D                  | E                      | F     | G      |
|----------|-------------|----------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|------------------------|-------|--------|
| Sor-szám | Megnevezés: | Eredeti előirányzat                                      | Módosított előirányzat | Teljesítés         | Feladat típusa (K/Ö/Á) | COFOG |        |
| 2        | I.          | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre            | 28 300 000             | 27 400 000         | 19 671 930             |       |        |
| 3        | 1.          | Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatíva) | 0                      | 0                  | 0                      | K     | 018030 |
| 4        | 2.          | Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)  | 0                      | 0                  | 0                      | K     | 018030 |
| 5        | 3.          | Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.) | 25 000 000             | 24 000 000         | 16 901 930             | K     | 018030 |
| 6        | 4.          | Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)  | 0                      | 0                  | 0                      | K     | 018030 |
| 7        | 5.          | RNÖ általános működés támogatása                         | 300 000                | 400 000            | 400 000                | K     | 018030 |
| 8        | 6.          | BURSA ösztöndíj támogatás átadása                        | 3 000 000              | 3 000 000          | 2 370 000              | K     | 018030 |
| 9        |             |                                                          |                        |                    |                        |       |        |
| 10       |             |                                                          |                        |                    |                        |       |        |
| 11       | II.         | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre            | 72 000 000             | 163 379 200        | 106 231 844            |       |        |
| 12       | 1.          | Nagykállói Közhasznú Nonprofit KFT                       | 22 000 000             | 22 000 000         | 22 000 000             | K     | 082091 |
| 13       | 2.          | Urbs Novum Kft (Harangodí pályázat)                      | 50 000 000             | 50 000 000         | 0                      | Ö     | 066020 |
| 14       | 3.          | Nagykállói Várbarátok                                    |                        | 1 450 000          | 1 450 000              | Ö     | 084032 |
| 15       | 4.          | Nagykállói Közhasznú Nonprofit KFT                       |                        | 34 751 200         | 30 251 200             | Ö     | 066020 |
| 16       | 5.          | Rákóczi Szövetség                                        |                        | 150 000            | 150 000                | Ö     | 084032 |
| 17       | 6.          | Urbs Novum Kft                                           |                        | 12 300 000         | 12 300 000             | Ö     | 066020 |
| 18       | 7.          | Nagykállói Görög Katolikus Egyházközség                  |                        | 250 000            | 250 000                | Ö     | 084040 |
| 19       | 8.          | Asztalitenis és Tömegsport Club                          |                        | 900 000            | 900 000                | Ö     | 081041 |
| 20       | 9.          | Nagykállói Napsugár Alapítvány                           |                        | 200 000            | 200 000                | Ö     | 084032 |
| 21       | 10.         | Nagykállói Dragon Sport Egyesület                        |                        | 200 000            | 200 000                | Ö     | 081041 |
| 22       | 11.         | Nagykállói Röplabda Egyesület                            |                        | 700 000            | 700 000                | Ö     | 081041 |
| 23       | 12.         | Sportfogász Egyesület                                    |                        | 300 000            | 300 000                | Ö     | 081045 |
| 24       | 13.         | Szabadidő és Természetbarát Egyesület                    |                        | 300 000            | 300 000                | Ö     | 081045 |
| 25       | 14.         | Nagykállói Csillag Ösvény Íjász Egyesület                |                        | 500 000            | 500 000                | Ö     | 081045 |
| 26       | 15.         | Anima Core Súlyemelő Szabadidő és Tömegsport Egyesület   |                        | 1 500 000          | 985 000                | Ö     | 081045 |
| 27       | 16.         | Shotokan Karate-Do Egyesület                             |                        | 2 000 000          | 2 000 000              | Ö     | 081041 |
| 28       | 17.         | Tündök Egyesület                                         |                        | 150 000            | 0                      | Ö     | 084032 |
| 29       | 18.         | Nagykállói Polgárőrség                                   |                        | 900 000            | 900 000                | Ö     | 084032 |
| 30       | 19.         | Kállai Lakodalmas Egyesület                              |                        | 600 000            | 600 000                | Ö     | 084032 |
| 31       | 20.         | NOÉ Családi Kör Egyesület                                |                        | 200 000            | 200 000                | Ö     | 084032 |
| 32       | 21.         | Őszi Napfény Nyugdíjas Egyesület                         |                        | 450 000            | 450 000                | Ö     | 084032 |
| 33       | 22.         | Kállai Kettős Közalapítvány                              |                        | 662 000            | 662 000                | Ö     | 084032 |
| 34       | 23.         | Tűzrózsa Egyesület                                       |                        | 300 000            | 300 000                | Ö     | 084032 |
| 35       | 24.         | Rózsafa Művészeti Egyesület                              |                        | 350 000            | 350 000                | Ö     | 084032 |
| 36       | 25.         | Cantarella Egyesület                                     |                        | 406 000            | 406 000                | Ö     | 084032 |
| 37       | 26.         | Nagykállói Metzinger Barát Kör Egyesület                 |                        | 400 000            | 400 000                | Ö     | 084032 |
| 38       | 27.         | Nagykállói Népművészeti Egyesület                        |                        | 630 000            | 630 000                | Ö     | 084032 |
| 39       | 28.         | Nagykállói Múltunk és Jelenünk Egyesület                 |                        | 400 000            | 400 000                | Ö     | 084032 |
| 40       | 29.         | Nagykállói Városvédő Egyesület                           |                        | 380 000            | 380 000                | Ö     | 084032 |
| 41       | 30.         | Nagykállói Városi Sport Egyesület                        |                        | 7 300 000          | 5 900 000              | Ö     | 081041 |
| 42       | 31.         | Nagykállói Beteg Gyermekéért Alapítvány                  |                        | 650 000            | 650 000                | Ö     | 084032 |
| 43       | 32.         | Teszovai Kft strand üzemeltetés                          |                        | 21 300 000         | 21 300 000             | Ö     | 066020 |
| 44       | 33.         | Állati Szeretet Alapítvány                               |                        | 800 000            | 217 644                | Ö     | 066020 |
| 45       | 34.         |                                                          |                        |                    |                        |       |        |
| 46       | 35.         |                                                          |                        |                    |                        |       |        |
| 47       | 36.         |                                                          |                        |                    |                        |       |        |
| 48       |             | <b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):</b>              | <b>100 300 000</b>     | <b>190 779 200</b> | <b>125 903 774</b>     |       |        |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2022. évi egyéb felhalmozási célú támogatások**

|          |                                                              |                     |                        |                   |                | Ft-ban |
|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|----------------|--------|
| A        | B                                                            | C                   | D                      | E                 | F              |        |
| Sor-szám | M e g n e v e z é s:                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés        | Teljesítés %-a |        |
| 1        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 2        | I. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre         | 0                   | 0                      | 0                 |                |        |
| 3        | 1.                                                           |                     |                        |                   |                |        |
| 4        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 5        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 6        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 7        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 8        |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 9        | II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre        | 34 325 000          | 41 120 000             | 37 767 500        | 91,85%         |        |
| 10       | 1. Első lakáshoz jutók támogatása                            | 4 800 000           | 4 800 000              | 2 400 000         | 50,00%         |        |
| 11       | 2. Kállai Kertös Közalapítvány                               | 20 000 000          | 21 000 000             | 21 000 000        | 100,00%        |        |
| 12       | 3. Nagykovácsi Közhatal Nonprofit Kft (tervezési díj)        | 9 525 000           | 9 525 000              | 8 572 500         | 90,00%         |        |
| 13       | 4. Nagykovácsi Közhatal Nonprofit Kft (TV eszközbeszerzés)   |                     | 2 500 000              | 2 500 000         | 100,00%        |        |
| 14       | 5. Rózsafa Művészeti Egyesület támogatása (ingatlanvásárlás) |                     | 2 500 000              | 2 500 000         | 100,00%        |        |
| 15       | 6. Técső testvérváros részére generátor vásárlás             |                     | 795 000                | 795 000           | 100,00%        |        |
| 16       |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 17       |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 18       |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 19       |                                                              |                     |                        |                   |                |        |
| 20       | <b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:</b>                           | <b>34 325 000</b>   | <b>41 120 000</b>      | <b>37 767 500</b> | <b>91,85%</b>  |        |





## Nagykálló Város Önkormányzata

## 2022. évi közhatalmi bevételei

|    |                                                                                                                       |       |                     |                        |                    | Ft-ban            |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|------------------------|--------------------|-------------------|
|    | A                                                                                                                     | B     | C                   | D                      | E                  | F                 |
| 1  | Megnevezés                                                                                                            | Rovat | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés         | Teljesítés %<br>a |
| 2  | I. Átengedett központi adók                                                                                           |       | 0                   | 0                      | 0                  |                   |
| 3  | 1. Gépjárműadók                                                                                                       | B354  |                     | 0                      |                    |                   |
| 4  | 2. Jövedelemadók                                                                                                      | B311  | 0                   | 0                      | 0                  |                   |
| 5  | Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó                                                                              |       | 0                   | 0                      |                    |                   |
| 6  | II. Helyi adók összesen                                                                                               |       | 280 100 000         | 280 100 000            | 278 820 217        | 99,54%            |
| 7  | 1. Vagyoni típusú adók                                                                                                | B34   | 10 000 000          | 10 000 000             | 9 890 583          | 98,91%            |
| 8  | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                       |       | 10 000 000          | 10 000 000             | 9 890 583          | 98,91%            |
| 9  | Építményadó                                                                                                           |       |                     |                        |                    |                   |
| 10 | Telekadó                                                                                                              |       |                     |                        |                    |                   |
| 11 | 2. Értékesítési és forgalmi adók                                                                                      | B351  | 270 000 000         | 270 000 000            | 268 897 284        | 99,59%            |
| 12 | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után                                                    |       | 270 000 000         | 270 000 000            | 268 897 284        | 99,59%            |
| 13 | Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után                                                 |       |                     |                        |                    |                   |
| 14 | 3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                                          | B355  | 100 000             | 100 000                | 32 350             | 32,35%            |
| 15 | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                                                                          |       | 100 000             | 100 000                | 32 350             | 32,35%            |
| 16 | Talajterhelési díj                                                                                                    |       | 0                   | 0                      |                    |                   |
| 17 | III. Egyéb közhatalmi bevételek                                                                                       | B36   | 3 900 000           | 3 900 000              | 7 245 100          | 185,77%           |
| 18 | Környezetvédelmi bírság                                                                                               |       |                     |                        |                    |                   |
| 19 | Kéményseprő ipari tevékenység költségtérítéséből önkormányzatot megillető bevétel (2015. évi CCXI tv. 2. § (13) bek.) |       | 0                   | 0                      | 8 540              |                   |
| 20 | Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj                                                                       |       | 1 000 000           | 1 000 000              | 0                  | 0,00%             |
| 21 | Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság                                                                               |       |                     |                        |                    |                   |
| 22 | Egyéb bírságok                                                                                                        |       | 300 000             | 300 000                | 5 485 641          | 1828,55%          |
| 23 | Késedelmi és önellenőrzési pótlék                                                                                     |       | 2 600 000           | 2 600 000              | 1 750 919          | 67,34%            |
| 24 | <b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)</b>                                                                             |       | <b>284 000 000</b>  | <b>284 000 000</b>     | <b>286 065 317</b> | <b>100,73%</b>    |

## Nagykálló Város Önkormányzata

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

| Ft-ban       |                                                                                                                                                                                                                 |       |                           |                                   |                               |                                |                                  |                            |  |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--|
| A            | B                                                                                                                                                                                                               | C     | D                         | E                                 | F                             | G                              | H                                | I                          |  |
| Jogcím száma | Jogcím megnevezése                                                                                                                                                                                              | Rovat | Menyiségi egység          | Mutató/ teljesítmény mutató 2022. | 2022. évi normatíva Ft/mutató | 2022. évi állami hozzájárulása | 2022. évi módosított előirányzat | Előirányzat változás (+/-) |  |
| 2            | 1.1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                                                                                                                       | B111  |                           |                                   |                               | 246 567 370                    | 246 567 370                      | 0                          |  |
| 3            | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                                                                                                                           |       | elismert hivatali létszám | 27,54                             | 5 537 000                     | 152 488 980                    | 152 488 980                      | 0                          |  |
| 4            | 1.1.1.2. - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok                                                                                                                                                     |       | hektár                    |                                   | 25 200                        | 16 491 800                     | 16 491 800                       | 0                          |  |
| 5            | 1.1.1.3. - Könyvtárak fenntartásának támogatása                                                                                                                                                                 |       | km                        |                                   |                               | 25 024 500                     | 25 024 500                       | 0                          |  |
| 6            | 1.1.1.4. - Köztisztviselői fenntartással kapcsolatos feladatok                                                                                                                                                  |       | m <sup>2</sup>            |                                   |                               | 14 076 765                     | 14 076 765                       | 0                          |  |
| 7            | 1.1.1.5. - Közutak fenntartásának támogatása                                                                                                                                                                    |       | km                        |                                   |                               | 10 051 125                     | 10 051 125                       | 0                          |  |
| 8            | 1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                                                                                                               |       | fő                        |                                   |                               | 27 078 800                     | 27 078 800                       | 0                          |  |
| 9            | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                                                                  |       | külterületi lakos         |                                   | 2550                          | 1 355 400                      | 1 355 400                        | 0                          |  |
| 10           | 1.2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                                                                                                                         | B112  |                           |                                   |                               | 232 183 090                    | 242 943 738                      | 10 760 640                 |  |
| 11           | 1.2.1.1. Óvodaműködési támogatás                                                                                                                                                                                |       | fő                        | 301,0                             | 130 000                       | 36 790 000                     | 39 130 000                       | 2 340 000                  |  |
| 12           | 1.2.2.1. Pedagógusok ilagbáralapú támogatása                                                                                                                                                                    |       | fő                        | 26,1                              | 5 262 900                     | 129 993 630                    | 138 414 270                      | 8 420 640                  |  |
| 13           | 1.2.3.1.1.1. - Működési 2022. január 1-jéig történő átszólással megszerző alapközzel végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítők kiegészítő támogatása |       | fő                        | 8,0                               | 467 690                       | 3 741 520                      | 3 741 520                        | 0                          |  |
| 14           | 1.2.3.1.1.2. - Működési 2022. január 1-jéig történő átszólással megszerző alapközzel végzettségű nemtepedgógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása                                |       | fő                        | 2,0                               | 1 743 970                     | 3 487 940                      | 3 487 940                        | 0                          |  |
| 15           | 1.2.5.1.1. - Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők ilagbáralapú támogatása                                                                                                                             |       | fő                        | 15,0                              | 3 878 000                     | 58 170 000                     | 58 170 000                       | 0                          |  |
| 16           | 1.3. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                                                                                                                             | D1131 |                           |                                   |                               | 97 939 047                     | 115 835 747                      | 17 896 700                 |  |
| 17           | 1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása                                                                                                                       |       | forint                    |                                   |                               | 59 329 720                     | 59 329 720                       | 0                          |  |
| 18           | 1.3.2. Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai                                                                                                                                                    |       | forint                    |                                   |                               | 38 609 327                     | 38 609 327                       | 0                          |  |
| 19           | 1.3.2.1. - Család- és gyermekjóléti szolgálat                                                                                                                                                                   |       | számlított létszám        | 1,2                               | 5 128 940                     | 6 154 728                      | 6 154 728                        | 0                          |  |
| 20           | 1.3.2.2. - Család- és gyermekjóléti központ                                                                                                                                                                     |       | számlított létszám        | 6,7                               | 4 843 970                     | 32 454 599                     | 32 454 599                       | 0                          |  |
| 21           | 1.3.3. Balesés, műni balesés támogatása                                                                                                                                                                         |       | forint                    |                                   |                               | 0                              | 17 896 700                       | 17 896 700                 |  |
| 22           | 1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása                                                                                                                                |       | fő                        | 1,0                               | 6 990 700                     | 0                              | 6 990 700                        | 6 990 700                  |  |
| 23           | 1.3.3.1.2. Bölcsődei dják, középiskolai végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása                                                                                                             |       | fő                        | 2,0                               | 5 453 000                     | 0                              | 10 906 000                       | 10 906 000                 |  |
| 24           | 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                                                                                                                                       |       | forint                    |                                   |                               | 0                              | 0                                | 0                          |  |
| 25           | 1.4. A települési önkormányzatok gyermekékezetési feladatainak támogatása                                                                                                                                       | B1132 |                           |                                   |                               | 48 903 973                     | 63 256 608                       | 14 352 635                 |  |
| 26           | 1.4.1.1. Intézményi gyermekékezetés - bértámogatás                                                                                                                                                              |       | fő                        | 11,48                             | 2 700 300                     | 26 975 997                     | 30 999 454                       | 4 023 447                  |  |
| 27           | 1.4.1.2. Intézményi gyermekékezetés - üzemeltetési támogatás                                                                                                                                                    |       | forint                    |                                   |                               | 28 136 906                     | 28 807 752                       | 10 670 846                 |  |
| 28           | 1.4.2. Szociális ékezetés támogatása                                                                                                                                                                            |       | ékezetési adag            | 513,0                             | 6 724                         | 3 791 070                      | 3 449 412                        | -341 658                   |  |
| 29           | 1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                                                                                               | B114  |                           |                                   |                               | 21 401 923                     | 21 401 923                       | 0                          |  |
| 30           | 1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és könyvtárellátási feladatainak támogatása                                                                                                                |       | forint                    | 2170,00                           |                               | 21 401 923                     | 21 401 923                       | 0                          |  |
| 31           | A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.                                                                                                        |       |                           |                                   |                               | 646 995 403                    | 690 005 378                      | 43 009 975                 |  |

## Nagykálló Város Önkormányzata

## központi költségvetésből 2022. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

|    |                                                                                    | Ft-ban              |                        |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|
| A  | B                                                                                  | C                   | D                      | E           |
| 1  | Jogcím                                                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés  |
| 2  | I. Működési célú költségvetési támogatások összesen:                               | 0                   | 123 421 841            | 123 421 841 |
| 3  |                                                                                    |                     |                        |             |
| 4  | 1. Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása                                    |                     |                        |             |
| 5  | 2. Önkormányzatok rendkívüli támogatása                                            |                     |                        |             |
| 6  | 3. Önkormányzati elszámolások (B116)                                               |                     | 47 335 144             | 47 335 144  |
| 7  | 4. 2022. évi iparűzési adó bevétel kiesésére (1%) nyújtott állami támogatás (B115) |                     | 73 458 697             | 73 458 697  |
| 8  | 5. Ukrajna menekültek szállásolása és ellátása után kapott támogatás               |                     | 2 628 000              | 2 628 000   |
| 9  |                                                                                    |                     |                        |             |
| 10 | II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:                          | 0                   | 0                      | 0           |
| 11 | 1. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések                             |                     |                        |             |
| 12 | 2. Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása                               |                     |                        |             |
| 13 | 3. Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás                                      |                     |                        |             |
| 14 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 15 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 16 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 17 | III. Vis maior támogatás:                                                          | 0                   | 0                      | 0           |
| 18 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 19 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 20 |                                                                                    |                     |                        |             |
| 21 | Kiegészítő támogatások összesen:                                                   | 0                   | 123 421 841            | 123 421 841 |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**Általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladataihoz kapcsolódó 2022. évi támogatások elszámolása**

| #  | A                                                                                                                               | B                  | C                | D                 | E                  | F                | G                    | H                  | I                | J        | K                 | L                 | Ft-ban   |                   |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
|    |                                                                                                                                 |                    |                  |                   |                    |                  |                      |                    |                  |          |                   |                   | M        | M                 |
| 1  | 2                                                                                                                               | 3                  | 4                | 5                 | 6                  | 7                | 8                    | 9                  | 10               | 11       | 12                | 13                |          |                   |
| 01 | 1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása                                                                       | 239 694 126        | 0                | 0                 | 239 694 126        | 0                | 1 301 787 277        | 239 694 126        | 0                | 0        | 6 873 244         | 6 873 244         | 0        | 6 873 244         |
| 02 | 1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                                      | 207 972 050        | 3 719 900        | 4 283 050         | 217 730 450        | 1 755 450        | 242 943 730          | 217 730 450        | 1 755 450        | 0        | 25 038 860        | 25 213 280        | 0        | 25 213 280        |
| 03 | 1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ             | 31 033 537         | 0                | 0                 | 31 033 537         | 0                | 59 550 888           | 31 033 537         | 0                | 0        | 7 573 790         | 7 573 790         | 0        | 7 573 790         |
| 04 | 1.3.2.3.-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/szolgálati hálózat | 0                  | 0                | 0                 | 0                  | 0                | 11 620 563           | 0                  | 0                | 0        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 |
| 05 | 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása                                                                                       | 0                  | 0                | 13 620 000        | 13 620 000         | 0                | 18 029 060           | 13 620 000         | 0                | 0        | 4 276 700         | 4 276 700         | 0        | 4 276 700         |
| 06 | 1.4.1. Intézményi gyermekéktézeti támogatása                                                                                    | 42 532 486         | 0                | 13 186 106        | 56 841 912         | 1 123 320        | 76 230 258           | 56 841 912         | 1 123 320        | 0        | 2 846 466         | 2 965 284         | 0        | 2 965 284         |
| 07 | 1.4.2. Rászoruló gyermekek szüneti éktézete                                                                                     | 3 791 070          | -5 130           | -401 166          | 3 449 412          | 64 638           | 3 449 412            | 3 449 412          | 64 638           | 0        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 |
| 08 | <b>Összesen</b>                                                                                                                 | <b>525 935 269</b> | <b>5 714 770</b> | <b>30 087 996</b> | <b>562 371 437</b> | <b>2 943 408</b> | <b>1 715 611 888</b> | <b>562 371 437</b> | <b>2 943 408</b> | <b>0</b> | <b>46 609 066</b> | <b>46 907 298</b> | <b>0</b> | <b>46 907 298</b> |



**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása**

| #  | A                                                                                                          | B                                                                       | C                                                                   | D                                                                                               | E                |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|    | Megnevezés                                                                                                 | A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg | Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg | Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszabályon felhasználható összeg | Eltérés (=3-4-5) |
| 1  | 2                                                                                                          | 3                                                                       | 4                                                                   | 5                                                                                               | 6                |
| 01 | 2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása   | 59 329 720                                                              | 59 329 720                                                          | 0                                                                                               | 0                |
| 02 | 2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása | 21 401 923                                                              | 21 401 923                                                          | 0                                                                                               | 0                |
| 03 | 3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék                   | 16 140 903                                                              | 16 140 903                                                          | 0                                                                                               | 0                |
| 04 | 3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása                              | 16 894 788                                                              | 16 894 788                                                          | 0                                                                                               | 0                |
| 05 | 3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása             | 478 000                                                                 | 478 000                                                             | 0                                                                                               | 0                |
| 06 | 3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen                      | 33 513 691                                                              | 33 513 691                                                          | 0                                                                                               | 0                |
| 07 | 5. cím 2022. évi bírlintézkedések támogatása                                                               | 46 609 060                                                              | 46 902 298                                                          | 0                                                                                               | -293 238         |
| 08 | Mindösszesen                                                                                               | 160 854 394                                                             | 161 147 632                                                         | 0                                                                                               | -293 238         |

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása, és a visszafizetési kötelezettség összege után fizetendő ügyleti kamat

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ft-ban      |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| #  | A<br>Megnevezés                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | B<br>Összeg |
| 1  | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3           |
| 01 | Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0           |
| 02 | Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2 943 408   |
| 03 | A pénzübeli szociális ellátások kiegészítése visszafizetendő összege (Ávr. 111. § b))                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0           |
| 04 | A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § c))                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0           |
| 05 | A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § d))                                                                                                                                                                                                                         | 0           |
| 06 | A költségvetési támogatások és a vis maior támogatások visszafizetendő összege (Ávr. 111. § e))                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0           |
| 07 | A költségvetési támogatások pótlólagosai járó összege (Ávr. 111. § e))                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 293 238     |
| 08 | A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))                                                                                                                                                                                                                                                               | 0           |
| 09 | Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0           |
| 10 | A 11.c. úrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3.. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján                                                                                                                                                                                                                         | 0           |
| 11 | A 11.c. úrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótlólagos összeg az elszámolás alapján                                                                                                                                                                                                                           | 0           |
| 12 | A 11.c. úrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján                                                                                                                                                                                                                        | 0           |
| 13 | A 11.c. úrlap 4. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege májusi felmérés alapján                                                                                                                                                                                                                          | 0           |
| 14 | A 11.c. úrlap 5. során elszámolt 2. melléklet 1.2.3. a pedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatás (11/C. 4. sor 3. oszlop)                                                                                                                                                                                                                                             | 6 678 000   |
| 15 | Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2020. XC. törvény 40. § (3) bekezdése alapján (a 11/C. úrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. úrlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L. úrlap 11. sor 3. oszlopával)                                                    | 0           |
| 16 | Kamat alapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11./C. úrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3. oszlop - 11/L. úrlap 13. sor 3. oszlop) és a (a 11/C. úrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. úrlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. úrlap 12. sor 3. oszlop + 11/L. úrlap 11. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni | 313 055 903 |
| 17 | Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0           |
| 18 | A május 15-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11/C. úrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen úrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) a)                                                                                                                                        | 0           |
| 19 | Az október 1-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11./C. úrlap 2,4,5,6,7,8,9 és 10. sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen úrlap 11. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)                                                                                                                                     | 0           |
| 20 | A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0           |
| 21 | Önkormányzat által fizetendő kamat (18+19+20). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0           |
| 22 | Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+...+9)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0           |
| 23 | A 22. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+8+9):                                                                                                                                                                                                                                            | 0           |
| 24 | A 23. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):                                                                                                                                                                                                                                                          | 0           |
| 25 | Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (21+22)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0           |
| 26 | Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2+7)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3 236 646   |

## Nagykálló Város Önkormányzatának részesedései

|     | A                                             | B                                     | C                    | D                                | Forintban            |                                  |
|-----|-----------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|     |                                               |                                       |                      |                                  | Részesedés névértéke | Részesedés könyv szerinti értéke |
| 1.  | Megnevezés                                    | Címe                                  | Részesedés névértéke | Részesedés könyv szerinti értéke | Részesedés mértéke   |                                  |
| 2.  | OTP Rt.                                       | 4400 Nyíregyháza                      | 26 000               | 26 000                           |                      |                                  |
| 3.  | TITÁSZ Rt.                                    | Debrecen                              | 20 000               | 20 000                           |                      |                                  |
| 4.  | Nyíregyész Zrt.                               | 4400 Nyíregyháza, Tó u. 5.            | 100 000              | 50 000                           | 5,53%                |                                  |
| 5.  | Nagykálló TÉSZ Kft                            | 4320 Nagyikálló                       | 800 000              | 800 000                          |                      |                                  |
| 6.  | TISZA Szövetkezet                             | 4234 Szakoly, Mátyás király utca 27.  | 200 000              | 200 000                          | 3,72%                |                                  |
| 7.  | 25 % alatti részesedés                        |                                       | 1 146 000            | 1 096 000                        |                      |                                  |
| 8.  | Kállai Kettős Gazda Nonprofit Kft.            | 4320 Nagyikálló, Kállai Kettős tér 1. | 3 430 000            | 3 430 000                        | 49,00%               |                                  |
| 9.  | 25 %-on felüli részesedés                     |                                       | 3 430 000            | 3 430 000                        |                      |                                  |
| 10. | Nagyikálló Hulladékgazdálkodási Kft.          | 4320 Nagyikálló, Bercsényi út 6.      | 3 000 000            | 3 000 000                        | 100,00%              |                                  |
| 11. | TESZOVÁL Kft.                                 | 4320 Nagyikálló, Bercsényi út 6.      | 5 600 000            | 5 600 000                        | 100,00%              |                                  |
| 12. | Nagyikálló Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft. | 4320 Nagyikálló, Kossuth út 8.        | 150 100 000          | 150 100 000                      | 100,00%              |                                  |
| 13. | URBS NOVUM? Nagyikálló Városfejlesztési Kft.  | 4320 Nagyikálló, Kállai Kettős tér 1. | 3 000 000            | 3 000 000                        | 100,00%              |                                  |
| 14. | Kállai Kettős Közalapítvány                   | 4320 Nagyikálló                       | 10 000 000           | 10 000 000                       | 100,00%              |                                  |
| 15. | 100%-os részesedés                            |                                       | 171 700 000          | 171 700 000                      |                      |                                  |
| 16. | <b>MINDÖSSZESEN:</b>                          |                                       | <b>176 276 000</b>   | <b>171 700 000</b>               |                      |                                  |

## Kimutatás az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek 2022. XII. 31. napján fennálló követelés (vevő/adós) állományról

| 1          | A                                                                                          | B                                | C                          |         |                 |             |              | E             |           |                                            | H | I |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------|-----------------|-------------|--------------|---------------|-----------|--------------------------------------------|---|---|
|            |                                                                                            |                                  | még nem esedékes           |         | 30 napon belüli | 30-90 napos | 90-180 napos | 180-360 napos | éven túli | Egyéb követelés (ajánlati biztosíték, stb) |   |   |
| Magnevezés |                                                                                            | Követelés állomány összesen (Ft) | Követelés állományból (Ft) |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 2          | I. Önkormányzat felé fennálló követelések                                                  | 0                                | 0                          | 0       | 0               | 0           | 0            | 0             | 0         | 0                                          | 0 | 0 |
| 3          | II. Önkormányzati intézmények felé fennálló követelések (4.+5.+6.)                         | 0                                | 0                          | 0       | 0               | 0           | 0            | 0             | 0         | 0                                          | 0 | 0 |
| 4          | - Nagykállói Polgármesteri Hivatal                                                         |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 5          | - Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda                                                          |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 6          | - Ratkó József Városi Könyvtár                                                             |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 7          | - Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ                                              |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 8          | - Nagykállói Napsugár Bölcsőde                                                             |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 9          | III. Önkormányzat gazdasági társaságai és egyéb szervei fennálló követelések (10+....+15.) | 99 937 147                       | 3 611 780                  | 938 820 | 0               | 3 902 611   | 1 854 620    | 89 629 316    | 5 706 117 |                                            |   |   |
| 10         | - „URBS NOVUM” Nagykállói Városfejlesztési Nonprofit Kft.                                  | 3 763 412                        |                            |         |                 | 3 452 262   |              | 311 150       | 807 469   |                                            |   |   |
| 11         | - Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft.                                                      | 5 510 255                        | 3 611 780                  | 938 820 | 0               | 9 525       | 151 230      | 798 900       |           |                                            |   |   |
| 12         | - TESZOVÁL Kft.                                                                            | 83 654 125                       | 0                          | 0       | 0               | 121 514     | 1 472 705    | 82 059 906    | 3 473 455 |                                            |   |   |
| 13         | - Kállai Kertős Gazda Mg-i Nonprofit Kft.                                                  | 624 952                          | 0                          | 0       | 0               | 319 310     | 230 685      | 74 957        | 1 072 018 |                                            |   |   |
| 14         | - Nagykállói Hulladékgazdálkodási Kft.                                                     | 0                                |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 15         | - Kállai Kertős Közalapítvány                                                              | 6 384 403                        | 0                          | 0       | 0               | 0           | 0            | 6 384 403     | 353 175   |                                            |   |   |
| 16         |                                                                                            |                                  |                            |         |                 |             |              |               |           |                                            |   |   |
| 17         | Önkormányzat összesen (I+II.)                                                              | 0                                | 0                          | 0       | 0               | 0           | 0            | 0             | 0         |                                            |   |   |
| 18         | MINDÖSSZESEN (I+II+III)                                                                    | 99 937 147                       | 3 611 780                  | 938 820 | 0               | 3 902 611   | 1 854 620    | 89 629 316    | 5 706 117 |                                            |   |   |



**Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**  
(Önkormányzati szinten)

| #  | A                                                       | B                  | C                                             | D                                            | E              | F                          | G                                            | Forintban      |                |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|
|    |                                                         |                    |                                               |                                              |                |                            |                                              | H              | I              |
|    | Megnevezés                                              | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | Összesen       | (=3+4+5+6+7+8) |
| 1  | 2                                                       | 3                  | 4                                             | 5                                            | 6              | 7                          | 8                                            | 9              | 9              |
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)       | 152 152 338        | 13 177 598 603                                | 636 784 195                                  | 0              | 339 285 042                | 0                                            | 14 305 820 178 | 0              |
| 02 | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 150 000            | 0                                             | 0                                            | 0              | 256 803 639                | 0                                            | 256 803 639    | 0              |
| 04 | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték           | 0                  | 454 700 761                                   | 43 931 827                                   | 0              | 0                          | 0                                            | 498 632 588    | 0              |
| 07 | Egyéb növekedés                                         | 0                  | 0                                             | 2 603 030                                    | 0              | 0                          | 0                                            | 2 603 030      | 0              |
| 08 | Összes növekedés (=02+...+07)                           | 150 000            | 454 700 761                                   | 46 534 857                                   | 0              | 256 803 639                | 0                                            | 758 189 257    | 0              |
| 09 | Értékesítés                                             | 0                  | 314 997 082                                   | 15 988 694                                   | 0              | 0                          | 0                                            | 314 997 082    | 0              |
| 10 | Hiány, selejtezés, megsemmisülés                        | 4 026 768          | 577 539                                       | 15 988 694                                   | 0              | 0                          | 0                                            | 20 593 001     | 0              |
| 13 | Egyéb csökkenés                                         | 0                  | 732 000                                       | 0                                            | 0              | 498 632 588                | 0                                            | 499 364 588    | 0              |
| 14 | Összes csökkenés (=09+...+13)                           | 4 026 768          | 316 306 621                                   | 15 988 694                                   | 0              | 498 632 588                | 0                                            | 834 954 671    | 0              |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14)                       | 148 275 570        | 13 315 992 743                                | 667 330 358                                  | 0              | 97 456 093                 | 0                                            | 14 229 054 764 | 0              |
| 16 | Terv szerinti értékesítkezés nyitó állománya            | 151 745 854        | 3 397 065 378                                 | 516 804 948                                  | 0              | 0                          | 0                                            | 4 065 616 180  | 0              |
| 17 | Terv szerinti értékesítkezés növekedése                 | 400 002            | 242 414 445                                   | 44 956 008                                   | 0              | 0                          | 0                                            | 287 770 455    | 0              |
| 18 | Terv szerinti értékesítkezés csökkenése                 | 4 026 768          | 191 116                                       | 15 988 694                                   | 0              | 0                          | 0                                            | 20 206 578     | 0              |
| 19 | Terv szerinti értékesítkezés záró állománya (=16+17-18) | 148 119 088        | 3 639 288 707                                 | 545 772 262                                  | 0              | 0                          | 0                                            | 4 333 180 057  | 0              |
| 21 | Tervben felüli értékesítkezés növekedés                 | 0                  | 1 162 932                                     | 0                                            | 0              | 0                          | 0                                            | 1 162 932      | 0              |
| 22 | Tervben felüli értékesítkezés visszaszárs, kivétel      | 0                  | 1 162 932                                     | 0                                            | 0              | 0                          | 0                                            | 1 162 932      | 0              |
| 24 | Értékesítkezés összesen (=19+23)                        | 148 119 088        | 3 639 288 707                                 | 545 772 262                                  | 0              | 0                          | 0                                            | 4 333 180 057  | 0              |
| 25 | Eszközök nettó értéke (=15-24)                          | 156 482            | 9 676 704 036                                 | 121 558 096                                  | 0              | 97 456 093                 | 0                                            | 9 895 874 707  | 0              |
| 26 | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke            | 147 517 990        | 12 492 000                                    | 500 520 302                                  | 0              | 0                          | 0                                            | 660 530 292    | 0              |

**Az eszközök értékesítésének alakulása**  
(Önkormányzati szinten)

| #  | A<br>Megnevezés                                                  | Forintban                              |                                   |                                                   |                                                  |                                       |                                  |
|----|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
|    |                                                                  | B<br>Nyitó adatok,<br>bekerülési érték | C<br>Nyitó adatok,<br>értékesítés | D<br>Tárgyidőszakban<br>elszámlolt<br>értékesítés | E<br>Tárgyidőszakban<br>visszaírt<br>értékesítés | F<br>Záró adatok,<br>bekerülési érték | G<br>Záró adatok,<br>értékesítés |
| 1  | 2                                                                | 3                                      | 4                                 | 5                                                 | 6                                                | 7                                     | 8                                |
| 01 | Adott előlegek                                                   | 0                                      | 0                                 | 0                                                 | 0                                                | 401 573                               | 0                                |
| 02 | Tartós részesedések                                              | 176 226 000                            | 0                                 | 0                                                 | 0                                                | 176 226 000                           | 0                                |
| 03 | Lekötött bankbetétek                                             | 0                                      | 0                                 | 0                                                 | 0                                                | 150 000 000                           | 0                                |
| 04 | Kincstáron kívüli forintszámlák                                  | 381 932 936                            | 0                                 | 0                                                 | 0                                                | 329 284 863                           | 0                                |
| 05 | Kincstáron kívüli devizaszámlák                                  | 5 011                                  | 0                                 | 0                                                 | 0                                                | 8 585                                 | 0                                |
| 06 | Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével | 491 704 294                            | 17 926 999                        | 9 350 223                                         | 0                                                | 521 137 551                           | 27 277 222                       |
| 07 | <b>Összesen (=01+...+05)</b>                                     | <b>1 049 868 241</b>                   | <b>17 926 999</b>                 | <b>9 350 223</b>                                  | <b>0</b>                                         | <b>1 177 058 572</b>                  | <b>27 277 222</b>                |

## Tájékoztató adatok

|    | A                                                             | B          |
|----|---------------------------------------------------------------|------------|
| #  | Megnevezés                                                    | Összeg     |
| 1  | 2                                                             | 3          |
| 01 | Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés            | 6 414 587  |
| 02 | Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma    | 146        |
| 03 | Fordított általános forgalmi adó (=04+05)                     | 13 512 207 |
| 04 | - ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó                | 13 440 429 |
| 05 | - ebből: vásárolt termékekhez és szolgáltatásokhoz kapcsolódó | 71 778     |