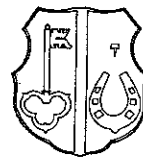




Nagykálló Város Önkormányzata  
Polgármesterétől  
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: /2017.közp.  
Ügyintéző: Kondor Tiborné  
Véleményező: Minden Bizottság

### Előterjesztés

#### - Képviselő- testülethez/ Bizottsághoz-

### Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

#### Tisztelt Képviselő – testület/ Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet be kell terjeszteni a képviselőtestület elé úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján, a zárszámadási rendelet-tervezettel együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstár Áht. 68/B.§ szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentést. A Polgármesteri Hivatal Gazdasági csoportja megkereste a Magyar Államkincstárt, amely 2016. április 28-án azt a tájékoztatást adta, hogy az adatszolgáltatási rendszerben várható verzió váltások miatt a beszámolók felülvizsgálatára majd a későbbiek során kerül csak sor, így az Áht. 91.§ (1) bekezdésében előírt ellenőrzési jelentést sem tudja megküldeni az önkormányzat számára.

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem Önök elé Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét.

### ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉS

Az önkormányzatok gazdálkodását illetően legjelentősebb változást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 2014. január 1-től történő hatálybalépése jelentette. A 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 értelmében az adatszolgáltatásokat ezer forintra történő kerekítés helyett forintban kell teljesítenünk. A zárszámadási rendelet-tervezetet is ezen új szabályoknak megfelelő formában és tartalommal kellett 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 Nagykállói Polgármesteri Hivatal Gazdasági csoportja ellátja a

- Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda,
- Ratkó József Városi Könyvtár,
- Nagykálló Város Önkormányzata,
- Nagykálló Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata,
- Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás és intézményei 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 **Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás** Dél – Nyírségi Szociális és Gyermekjóléti Központja látja el 2007. július 1-től Nagykálló Város közigazgatási területén az alábbi feladatokat:

- idősek otthona
- házi segítségnyújtás,
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- idősek nappali ellátása,
- szociális étkeztetés,
- tanyagondnoki szolgáltatás,
- szenvedélybetegek közösségi ellátása,
- családsegítés,
- gyermekjóléti szolgáltatás,
- hajléktalan személyek nappali ellátása (nappali melegedő)
- fogyatékos személyek nappali ellátása.

A Pindur Palota Bölcsőde 2015. szeptember 1. napjától a Társulás keretein belül biztosítja a lakosság részére a bölcsődei ellátást. A feladatok ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet a leigényelt normatív támogatások átadásával, az egyéb tevékenységekhez kapcsolódó kiadásokat saját forrásunk terhére biztosítjuk. A férőhely kihasználtság az engedélyezett létszámhoz viszonyítva 79,2 %, a kedvezményes étkeztetésben részesülő gyermekek létszáma 18 fő.

A **Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda** kizárólag köznevelési feladatokat lát el. Az év folyamán jelentős személyi változás történt az intézmény közalkalmazotti állományában, 5 fő óvodapedagógus élt a nők 40 éves munkaviszonya után járó kedvezményes nyugdíjazási lehetőséggel. A megüresedett álláshelyeket szakképzett óvodapedagógusokkal sikerült betölteni. Az Óvoda két telephelyen, 11 óvodai csoportban

átlagosan 275 fő óvodáskorú gyermek nevelését látja el. A férőhely kihasználtság az engedélyezett létszámhoz viszonyítva 102,5 %, kedvezményes étkeztetésben részesülő gyermekek létszáma 220 fő.

A személyi és tárgyi feltétel minden óvodai csoportban biztosított. A köznevelési törvény által előírt személyi feltételek – csoportonként két fő óvodapedagógus, és egy fő dajkai létszám ill., 3 csoportonként 1 fő – összesen 3 fő pedagógiai asszisztens biztosított a 2015/2016., illetve a 2016/2017. nevelési évben.

Dolgozók létszáma:	38 fő
<i>Munkakör megnevezése</i>	<i>létszám</i>
Óvodapedagógus	23 fő
Dajka	11 fő
Óvodatitkár	1 fő
Pedagógiai asszisztens	3 fő

A **Ratkó József Városi Könyvtár** feladatellátása az elmúlt években nem változott. Tevékenységét a 1997. évi CXL. törvény, valamint a Nagykovács Város Önkormányzata Képviselő-testületének 184/2016. (VI.29.) Kt. határozatában elfogadott **Szervezeti és Működési Szabályzata** alapján és a 121/2016. (V.25.) Kt. határozata szerinti **Alapító okiratában** foglaltak érvényre juttatása szerint végzi. Általános gyűjtőkörű települési- és iskolai könyvtárként is 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. A 2016. évben beszerzett könyvtári kötetek száma 744 db. Érdekeltség-növelő pályázaton az intézmény 494 ezer forintot nyert, melyhez a saját forrás összegét az önkormányzat biztosította.

A városi könyvtárban foglalkoztatott négy könyvtáros közül egy fő magasabb vezetői megbízást kapott az év folyamán. Három könyvtáros dolgozó feldolgozó, tájékoztató, kölcsönzői és a köznevelési intézményekben könyvtárosi feladatokat lát el. Könyvtárainkban a közfoglalkoztatott munkavállalók nagyban hozzájárultak az elmúlt években a szakmai feladatok ellátásához.

**Nagykovács Város Önkormányzat** beszámolója tartalmazza a Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal és a hozzá tartozó intézmények, valamint az önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzatok teljesítését.

Az éves beszámoló összeállítására 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.

A vagyoni és pénzügyi helyzetünkre ható gazdasági események kettős könyvelése 2014. január 1. napjától a SALDO CREATOR BUDGET integrált költségvetési rendszerben történik.

## RÉSZLETES INDOKLÁS

Nagykovács Város Képviselő-testülete 2016. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 2 328 031 ezer 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 - öt alkalommal is az előirányzatok módosítását indokolta, melynek alapján a 2/2015. (II. 19.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 3.061.078 ezer Ft-ra módosult.

A pénzforgalmi mérleg szerint a finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 97,59 %-ra, a kiadások 92,00%-ra teljesültek. Az időszak végi záró pénzkészlet 121.156 ezer Ft, mely a bankszámlák összesített egyenlegéből tevődik össze.

## BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat feladatait 2016. évben is nagyrészt a helyi adó bevételekből és állami támogatásból finanszíroztuk annak ellenére, hogy az oktatási intézmények állami fenntartásba történő átszervezésével együtt járó önkormányzati forrásszabályozás változása miatt jelentősen csökkent az önkormányzat központi költségvetésből való részesedése.

Bevétel jogcíme	összeg (Ft)	megoszlás %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 471 755 227	66,44
Közhatalmi bevételek	334 349 560	15,09
Működési bevételek	367 976 506	16,61
Működési célú pénzeszköz átvétel	6 151 362	0,28
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 865 016	0,81
Felhalmozási bevételek	6 824 409	0,31
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 237 607	0,46
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 215 159 687</b>	<b>100,00</b>

A bevételekből a legnagyobb részarányt a **közhatalmi bevételek** és az **államháztartáson belülről kapott támogatások**, illetve a működési bevételek képviselik.

### Működési bevételek

**Önkormányzat szinten a működési bevételek** 367 976 506 Ft zömmel az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások díjából, bérleti díjbevételekből tevődnek ki valamint jelentős a működési célú áfa bevételek, visszatérülések összege is. Az előző évhez képest a működési bevételek teljesítésénél mintegy 76.569 ezer Ft-os növekedés mutatkozik. A működési bevételeken belül **szolgáltatásokból 46 901 933 forint, általános forgalmi adó visszatérüléséből 66 828 000 forint** realizálódott. 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.

### I. 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 77 457 661 forint támogatást kaptunk, ebből 50.000 ezer forintot az önkormányzatok működőképességük megőrzése érdekében benyújtott pályázat keretében biztosítottak számunkra. A költségvetési támogatás jogcímenkénti alakulását és elszámolását, valamint az elszámolásból adódó befizetési kötelezettségünket a **33-37. mellékletek** tartalmazzák.

### II. Közhatalmi bevételek

A költségvetési bevételek 15,09%-a a **közhatalmi bevételek** beszédéséből származik, melynek összege 334 349 560 forint, a teljesítés 100,40%-os. A túlteljesítés az adóhatóság végrehajtási tevékenységének köszönhető.

A közhatalmi bevételeken belül az **iparűzési adóbevételeink** 286 762 643 forintban realizálódott, 30 726 ezer Ft növekedést mutat előző évhez képest. 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 folyó évi adatokról csak a feltöltési kötelezettség teljesítése kapcsán nyerünk a nagy adózók esetében némi információt. A feltöltési kötelezettség teljesítésére nem kötelezett vállalkozások esetében viszont az előző évben bekövetkezett változások akár

pozitív, akár negatív hatása kétszeresen érvényesül: egyrészt a tényadó és adóelőleg különbözeténél, másrészt az adóelőleg összegénél. A feltöltésre kötelezettek esetében a tényadó és adóelőleg különbözete – helyesen kitöltött bevallás esetén – már az előző év bevételeiben és előírásaiban megmutatkozik.

A **talajterhelési díjfizetési 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 jogkörbetartozó szennyvízelvezetéshez kapcsolódó talajterhelési díj a települési önkormányzat környezetvédelmi alapjának bevételét képi. 2016. évben 884 740 Ft bevétele származott az Önkormányzatnak ezen az alcímen, a módosított előirányzat 58,98%-ka. Az előző évhez viszonyítva 653 ezer forint bevételcsökkenés mutatkozik ezen a tételén.

A **magánszemélyek kommunális adója** jogcímen befolyt bevétel a kivetések és befizetések következtében 113,79%-ban realizálódott a tervezetthez képest.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** teljesítése 5 673 968 Ft, a pénzügyi teljesítés 56,74%. A vonatkozó Kormányrendeletnek megfelelően, az első fokú 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 kiemelkedően magas a **szabálysértési és egyéb bírság** jogcímen beszedett bevétel összege.

Az **átengedett központi adóknál a gépjárműadó**ból származó bevételből, az önkormányzatnál maradó 40 százalék 30 217 840 Ft összegben realizálódott, ami az eredeti előirányzathoz képest 131,38 %-os teljesítést jelent. A termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó 0,0%-os teljesítést mutat.

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.

### III. Átvett pénzeszközök

Az államháztartáson belülről érkező támogatások 91,86%-ban (25. melléklet), az átvett pénzeszközök teljesítése 10,56%-ban (26. melléklet) valósult meg. Ezen belül **működési célra 615 702 176 forint, felhalmozási célra 10 237 607 forint bevétel** realizálódott önkormányzati szinten. A bevételek között legnagyobb részarányt a közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapott működési támogatás képviseli. Az **Európai Unió**s és hazai társfinanszírozásból megvalósuló programokhoz, projektekhez kapott működési támogatás csekély részarányt képvisel az előző évekhez viszonyítva. A 2016. évben benyújtott pályázatok túlnyomó része még elbírálás alatt áll.

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

- URBACT II. - For Roma wihite Roma 1 038 171
- URBACT II. -ROMANET 1 068 744

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

### IV. Felhalmozási bevételek

A bevételek között a legkisebb részarányt továbbra is a **felhalmozási bevételek** adják, teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 2,99%-os. Az ingatlanok értékesítésére tervezett bevételi előirányzat módosításra került az év folyamán. Évek óta problémát jelent, hogy az értékesítésre szánt ingatlanok iránt

nincs érdeklődő, illetve a földterület (Ipari park) értékesítésére kötött szerződés megkötésére látszik. Az építésre alkalmas telkek és lakóépületek iránt az utóbbi években a kereslet jelentős mértékben csökkent.

## V. Kölcsönök

**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 5.901.752 forint működési, és 8.397.607 forint felhalmozási célú kölcsön visszafizetése realizálódott, a tervezett előirányzat az év folyamán módosításra került.

## VI. Finanszírozási bevételek

Az önkormányzat pénzügyi tervében a költségvetési hiány fedezetére **270.000 ezer forint éven belüli rövid lejáratú és 210.000 forint hosszú lejáratú hitel felvételét** terveztük. A hosszú lejáratra tervezett hitelfelvételhez a Kormányengedélyt nem kaptuk meg, az évközben igénybevett támogatásmegelőlegetési hitelt 2016. december 31.-re maradéktalanul visszafizettük.

**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 2016. december hónapban kiutalt 2017. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2017. évben a nettó finanszírozás keretében kerül majd visszavonásra.

## KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat összkiadásának megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai jelentik. Az **önkormányzat kiadásainak** összege **2.526.861.650 forint**. Ezen belül felhalmozási költségvetési kiadás 412.187.008 forint, a működési 1.816.127.309 forint, finanszírozási kiadás összege 298.547.333 forint, mely nem tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét. A költségvetési kiadások 72,25%-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 (ezer Ft)	Megoszlás (%)
Személyi juttatások és járulékaik	826 090 381	37,07%
Dologi kiadások	455 457 418	20,44%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	24 418 490	1,10%
Egyéb működési célú kiadások	510 161 020	22,89%
Beruházások	321 218 429	14,42%
Felújítások	43 056 911	1,93%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	47 911 668	2,15%
<b>Összes költségvetési kiadás</b>	<b>2 228 314 317</b>	<b>100,00%</b>

### I. Személyi juttatások és járulékaik

A **személyi juttatás és járulékaik** az összes költségvetési kiadáshoz viszonyítva 37,07 %, a működési kiadások 45,49%-a. 2016. évi előirányzatainak tervezésekor figyelembe kellett venni a közfoglalkoztatottak

számának növekedését, egyebekben a személyi juttatások kiadásainak nagyságát a törvényi szabályozás határozza meg. A munkaadót terhelő járulékok felhasználása a személyi juttatás teljesítésének megfelelően alakult, amely összességében 79,74%-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 álláskeresőkhöz 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, amely a tavalyi évhez képest jelentősen csökkent. A létszám változása az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

- foglalkoztatottak létszáma 2008. évben 343 fő, 2009. évben 360 fő, 2010.-évben 577 fő a közcélú foglalkoztatottak létszámának emelkedése miatt, 2011-ben 490 fő (közfoglalkoztatottakkal együtt), 2012-ben 434 fő a köztisztviselői és a közfoglalkoztatott létszám csökkenése miatt, 2013-ban 349 fő a köznevelési intézmények fenntartó váltásából adódóan, 2014-ben 422 fő, 2015-ben 587 fő, 2016-ban 558 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 482 fő.
- munkajogi létszám a tárgyidőszak végén 2008. évben 312 fő, 2009. évben 452 fő, 2010. évben 553 fő, 2011-ben 454 fő, 2012-ben 453 fő, 2013-ban 470 fő, 2014-ben 448 fő, 2015-ben 764 fő, 2016-ban 573 fő, ebből 493 fő közfoglalkoztatott létszám.

## II. Dologi kiadások

A **dologi kiadások** teljesítése 69,72%. Kisebb mértékű megtakarítást értünk el - a felhasználás visszaszorításával - az irodaszer-nyomtatvány, a működéshez szükséges információhordozó eszközök és a kis értékű tárgyi eszközök vonatkozásában. Dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak teljesítése év közben minden intézmény esetében jóval meghaladta a tervezett összegeket. Ezeket a jogcímenek, figyelemmel a fűtési időszakokra, szükség volt az előirányzatok módosítására

A dologi ráfordítások az alábbi költségelemeket tartalmazzák:

1. Készletbeszerzés:	58 153 713 Ft
2. Kommunikációs szolgáltatások:	7 512 090 Ft
3. Szolgáltatási kiadások:	266 686 003 Ft
4. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások:	1 330 501 Ft
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások:	121 775 111 Ft

A **szolgáltatási kiadások** között kell elszámolni többek között a vásárolt élelmiszert (67.033.404 Ft), a közüzemi díjakat (64.769.843 Ft), az egyéb szolgáltatásokat (51.679.562 Ft), a szakmai tevékenységeket segítő szolgáltatásokat (33.109.921 Ft), és a bérleti és lízingdíjakat (28.685.507 Ft).

A **különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** legfontosabb elemei az előzetesen felszámított általános forgalmi adó (81.488.794 Ft), a fizetendő általános forgalmi adó (18.071.151 Ft), valamint a hitelt terhelő kamatkifizetések (16.589.726 Ft).



### III. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az Önkormányzat által folyósított ellátások eredeti előirányzata 19.450.000 Ft, módosított előirányzata 28.446.000 Ft, a teljesítés 24.418.490 Ft. 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. Az 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.

**Családi támogatásokra 9.895.545 Ft-ot folyósítottunk:**

- **Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatásra 8.995.800 Ft értékű Erzsébet utalvány került kiosztásra.**
- **Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás jogcímen 899.745 Ft kifizetést teljesítettünk szociális rászoruló családok részére.**

**Lakhatással kapcsolatos ellátásokra 5.256.730 Ft-ot folyósítottunk:**

- **Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás került átutalásra annak a személynek, akinek háztartásában az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250%-át és a háztartás tagjai egyikének sincs a törvényi értékhatárt meghaladó vagyona.**

**Az Egyéb nem intézményi ellátások a segélyek 37,95%-át tették ki:**

- **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 3.490.500 Ft támogatás került kifizetésre, ebből temetési segélyre 540.000 Ft támogatás nyújtására került sor.
- **Köztemetésre 200.715 Ft-ot fizettünk ki 2016. évben.**
- **A Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer célja az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok felsőoktatásban való részvételének támogatása, melyre 2.66 ezer Ft forrást biztosítottunk.**
- **Beiskolázási támogatásra 2.558 ezer forint került kifizetésre.**
- **Időskorúak támogatása** jogcímen 157.500 Ft összegű támogatást folyósítottunk az év folyamán.

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 kellene kimutatni az államháztartáson belüli visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztését is.

**Egyéb működési célú kiadásokra 510.161.020 forintot fordítottunk, teljesítése 92,80%-os.** Ezek a kiadások elsősorban a Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás, a civil szervezetek, egyesületek, egyházak feladatellátásához kapcsolódnak.

**Államháztartáson belüli szervezetek részére 368 123 575 Ft működési célú pénzeszközátadást teljesítettünk.** A legjelentősebb tétel a Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás által ellátott szociális és gyermekvédelmi feladatokhoz, az önkormányzat által leigényelt állami támogatás átadása 367.723.575 Ft összegben, valamint a Nagykovács Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére juttatott összeg (300 ezer Ft).

A 2016. évben **államháztartáson kívüli kamatmentes kölcsönre** biztosított összeg 82 288 100 Ft volt, mely a Képviselő-testület által hozott határozat alapján a TESZOVÁL Kft., az URBS Novum, valamint a Nagykálló Hulladékgazdálkodási Kft. részére kifizetésre került.

**Államháztartáson kívüli szervezetek** részére 49 282 958 Ft forrást biztosítottunk. Ebből 19 000 ezer forint kifizetés a közművelődési feladatok ellátásához, a fennmaradó összeg a civil szervezetek támogatásához kapcsolódik.

## V. Beruházások, felújítások

A **beruházási kiadások** teljesítése 98,66%, a **felújítási kiadások** teljesítése 84,12%-os Ezen belül összességében a jelentősebb beruházások Ft-ban:

• Földterület vásárlás (Ipari park)	269 695 168
• CATER árokásó-rakodógép	16 510 000
• Nyírségvíz Zrt. által végzett beruházások	7 620 000
• 1149 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	5 000 000
• Közmunka pályázathoz kapcsolódó beszerzések	13 428 008

A polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény előírása alapján a korlátolt felelősségű társaságoknak 3.000.000,-Ft jegyzett tőkével kell rendelkezniük. Ez a rendelkezés az URBS NOVUM Nonprofit Kft-ét és a Hulladékgazdálkodási Kft-ét érintette. Tőkefeltöltési kötelezettségünknek eleget téve 5000 ezer forint összeget fordítottunk befektetési kiadásokra.

A felhalmozási kiadások alakulását feladatonként az **8. melléklet**, a felújítási kiadások részletezését a **9. melléklet** tartalmazza.

## VI. Egyéb felhalmozási célú kiadások

A **felhalmozási célú kiadások** pénzügyi teljesítése 18,84%. Ezen a jogcímen számoltuk el többek között a Képviselő-testület által megítélt egyéb vissza nem térítendő támogatásokat, a pályázatok elszámolásából adódó visszafizetési kötelezettségünket (4.104.000 Ft), valamint az első lakáshoz jutók támogatását (1 500 e Ft). Szintén ezen a jogcímen került tervezésre és kifizetésre az Önkormányzat felhalmozási kötelezettségének teljesítése 26 781 801 Ft összegben.

### Támogatási kölcsönök

A Képviselő-testület döntésének megfelelően 2.500 ezer Ft visszatérítendő felhalmozási célú kölcsön nyújtására került sor 2016. évben.

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

## VII. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között került megtervezésre és az év folyamán felvételre kerülő 270 000 ezer Ft éven belüli lejáratú hitelhez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség, melyet 2016. december 31.-re maradéktalanul visszafizettük.

Szintén a finanszírozási kiadások között kell kimutatni az államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen a Magyar Államkincstár által 2015. december hónapban kiutalt 2016. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2016. évben a nettó finanszírozás keretében került visszavonásra.

## 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 2016. évi költségvetési maradvány összegének megállapítását, és felosztási javaslatát.

A 2016. évi állami támogatás elszámolása kapcsán az egyes köznevelési feladatokhoz és a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez **1 563 700 Ft többlettámogatás** illeti meg az önkormányzatot. Ezzel szemben a mutatószámok és feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása során **10.978.411 Ft**, a szociális és gyermekvédelmi kiegészítő ágazati pótlék kapcsán **14.85 Ft visszafizetési kötelezettség** keletkezett (35.-37. melléklet).

A beszámolási időszakban az önkormányzat fenntartásában működő intézmények alulfinanszírozásának összege 19 151 061 Ft. A 2016. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett **maradvány összege 154 727 365 Ft**, melyből 154 279 776 Ft kötelezettséggel terhelt.

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 maradványt az intézmények 2016. évről áthúzódó kiadásainak, szállítói állományának rendezésére 770 575 forint, év közbeni váratlan kiadásai fedezetére 447 589 forint összegben javasolom felhasználni. Az Önkormányzat 2016. évről áthúzódó kiadásainak forrásaként 153 509 201 forint összeget javaslok jóváhagyni, mely tartalmazza az állami támogatás visszafizetésének összegét, valamint a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó előlegből fennmaradt 94 393 123 Ft-ot, és a 2016. decemberben megkapott 2017. évi állami támogatás előlegét (28.101.328 Ft).

A 2016. évi maradvány levezetését a rendelet-tervezet **20. melléklete** tartalmazza.

## HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A költségvetésben tervezett 306 750 000 forint hitel összegéből 270 millió éven belüli rövid lejáratú hitel felvételére került sor, mely év végéig visszafizetésre került sor.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettsége a következőképpen alakult (adatok Ft-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi adóból származó bevétel	300 000 000	300 000 000	298 457 752
Bírság, pótlék, díjbevétel	10 000 000	10 000 000	55 673 968
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	272 477 000	227 938 000	6 824 409
Osztalékok, koncessziós, hozambevétel díjak	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	102 688 000	102 688 000	0
<b>Önkormányzat saját bevétele összesen:</b>	<b>685 165 000</b>	<b>640 626 000</b>	<b>310 956 129</b>
<b>Önkormányzat saját bevétele 50%-a</b>	<b>342 582 500</b>	<b>320 313 000</b>	<b>155 478 065</b>
Hitel/kötvény törlesztés	36 750 000	0	0
Hitel/kötvény kamat	11 546 000	0	0
<b>Hitel/kötvény adósságszolgálat összesen:</b>	<b>48 296 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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 vagyonkimutatásban kell kimutatni. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet alapján a helyi önkormányzat vagyonkimutatása 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 2016. december 31-én az önkormányzati – intézményeket is tartalmazó, összesítő - vagyonmérleg alapján **10.734.395.140 Ft**. Az előző évihez viszonyítva a vagyon 26.404.210 Ft vagyonnövekedést mutat.

A vagyoni helyzet alakulását jól szemlélteti az önkormányzat **2016. évi Egyszerűsített mérlege**:

Megnevezés	Előző évi (Ft-ban)	Tárgyévi (Ft-ban)	Változás %-a
I. Immateriális javak	27 274 184	2 635 683	9,66
II. Tárgyi eszközök	9 587 188 946	9 808 496 116	102,31
III. Befektetett pénzügyi eszközök	171 956 000	176 856 000	102,85
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
<b>A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>9 786 419 130</b>	<b>9 987 987 799</b>	<b>102,06</b>
I. Készletek			-
II. Értékpapírok			-
<b>B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>			-
I. Hosszú lejáratú betétek			-
II. Pénztárak, csekket betétkönyvek	190 535	150 000	78,73
III. Forintszámlák	120 965 704	150 217 665	124,18

IV. Devizaszámlák			-
V. Idegen pénzeszközök			-
<b>C. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>121 156 239</b>	<b>150 367 665</b>	<b>124,11</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelések	745 634 902	593 481 413	79,59
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	6 564 029		0,00
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	4 884 032	3 573 892	73,18
<b>D. KÖVETELÉSEK</b>	<b>757 082 963</b>	<b>597 055 305</b>	<b>78,86</b>
<b>E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>43 332 598</b>	<b>-1 015 629</b>	<b>-2,34</b>
<b>F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>			-
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>10 707 990 930</b>	<b>10 734 395 140</b>	<b>100,25</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	10 947 188 659	10 947 188 659	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	9 316 234	9 316 234	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			-
IV. Felhalmozott eredmény	-1 002 495 065	-576 927 657	57,55
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	425 567 407	-306 641 899	-72,05
<b>G. SAJÁT TŐKE</b>	<b>10 379 577 235</b>	<b>10 072 935 337</b>	<b>97,05</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	31 533 692	46 101 639	146,20
II. Költségvetési éven túli kötelezettségek	50 326 637	28 101 328	55,84
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	17 589 678	343 056	1,95
<b>H. KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>99 450 007</b>	<b>74 546 023</b>	<b>74,96</b>
<b>I. EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			-
<b>J. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			-
<b>K. EGYÉB PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>228 963 688</b>	<b>586 913 780</b>	<b>256,33</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K)</b>	<b>10 707 990 930</b>	<b>10 734 395 140</b>	<b>100,25</b>

Az *eszközoldalt* tekintve legnagyobb részarányt a befektetett eszközök állománya képviseli 93,05%-kal (előző évben 91,39 %). Összetételét tekintve a befektetett eszközökön belül legnagyobb részarányt a tárgyi eszközök (ingatlanok, vagyoni értékű jogok) tétel képviseli.

**A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeink értéke 9.987.987.799 Ft, az alábbi összetételben:**

- **Immateriális javak** állományának záró értéke – mely tartalmazza a szoftver használati jogokat, a szoftvereket és a különböző, önkormányzat által készített tervek értékét – **2.635.683 Ft**, ami a nyitó állományhoz képest jelentős mértékben csökkent.
- A **tárgyi eszközök értéke** az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes ingatlanok, számítástechnikai eszközök, berendezési tárgyak és járművek értékét tartalmazza **9.808.496.116 Ft** összeggel. Legnagyobb értéket továbbra is a forgalomképtelen út, járda és parkállomány képviseli.

- 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 **176.856 ezer Ft** a gazdasági társaságokban, alapítványokban szereplő részesedések december 31-i állományi értékét mutatja. A részesedések értékéből gazdasági társaságban való részesedésünk 166.856 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 (ezer Ft)	könyvszerinti értéke (ezer 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

- b.) 75 %-on felüli részesedés

Gazdasági társaság		Részesedés	
Neve	Székhelye	névértéke (ezer Ft)	könyvszerinti értéke (ezer Ft)
Nagykállói Hulladékgazdálkodási Kft.	Nagykálló	2 900	2 900

- c.) 25 %-on felüli részesedés

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

- d.) 25 %-on aluli részesedés

Gazdasági társaság		Részesedés	
Neve	Székhelye	névértéke (ezer Ft)	könyvszerinti i értéke (ezer Ft)
TISZK Kht.	Nyíregyháza	300	300
OTP Rt.	Nyíregyháza	26	26
Nyírségi Nonprofit Kft.	Nyíregyháza	410	410
TTTÁSZ Rt.	Debrecen	20	20
TISZA Szövetkezet	Szakoly	200	200
Kállai Kettős KERTÉSZ Kft	Nagykálló	800	800
Nyírségvíz Zrt.	Nyíregyháza	100	50
Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízű Zrt.	Debrecen	100	20

- **Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értéke 0 Ft.** A mérlegben az államháztartáson kívül vagyonkezelésbe adott eszközök értékét kell kimutatni. Jogszabály által a KLIK, 2015. július 1-től a Szakképző Centrumok részére vagyonkezelésbe adott szakképző

intézmények által használt ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékét csak a vagyonkimutatásban kell szerepeltetni az önkormányzatnak.

**Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** között csak a készletek kerülhetnek elszámolásra, melynek záró egyenlege 0 Ft.

**Pénzeszközeink** állományi változását a rendelet-tervezet 14. melléklete tartalmazza. A pénzkészlet alakulása:

- tárgyidőszak elején: 14.949 ezer forint,
- tárgyidőszak végén: 121.156 ezer forint.

Pénzeszközök változása:

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2016. január 1-jén Ebből:	121 156 239
2.	• Bankszámlák egyenlege	120 965 704
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
4.	Bevételek (+)	2 846 913 014
5.	Kiadások (-)	2 817 701 588
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2016. december 31-én Ebből:	150 367 665
7.	• Bankszámlák egyenlege	150 217 665
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	150 000

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 $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	121,83	201,71	79,88
Likviditási mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	883,10	1 002,63	119,53

Az önkormányzat fizetőképessége kis mértékben javult az előző évhez képest. A **likviditási gyorsráta mutató** értéke 201,71%, mely azt mutatja, hogy pénzeszközeink teljes mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

A **likviditási mutató** 1002,63%, amely az előző évhez képest lényegesen emelkedett. 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 vagyonmértleg 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. Az önkormányzat likviditási folyamatát nagyban befolyásolja a közhatalmi bevételek ciklikussága, törvényi szabályozottsága. Emellett gyakran előforduló helyzet, hogy a nemzeti vagyonba tartozó befektetett (tartós) eszközt 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.

**Követelések értéke 597.055.305 Ft, melyből a**

- **Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről: 1 000 000 Ft.** Ezen a jogcímen az Önkormányzat által, államháztartáson belülré nyújtott visszatérítendő támogatásból a mérleg fordulónapjáig esedékes, de még nem rendezett követelésünket tartalmazza.
- **Közhatalmi bevételek 51 438 082Ft.** 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: 67 416 896 Ft.** Itt számoljuk el a bérbe adott ingatlanok után kiszámlázott bérleti és közüzemi díj, az intézményi térítési díj követeléseket; valamint a továbbszámlázott szolgáltatásokból fakadó követeléseinket.
- **Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre: 376 277 73 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: 97 318 962 Ft.** A mérleg sor a működési célú kölcsöneink mérleg fordulónapjáig esedékes, de még nem rendezett részéből áll.
- **Követelés jellegű sajátos elszámolások: 3 573 892 Ft.** Ez az adott előlegeinket, a túlfizetéseket, a téves és visszajáró kifizetések, valamint a forgótőke (1.384.000 Ft) követelésünket tartalmazza.

**Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások állományi értéke – 1 015 629 Ft.**

Itt kell elszámolni a:

- a) **a decemberben kifizetett december havi illetményeket, munkabéreket költségvetési évet követő év január hónapjáig,**
- b) **az utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök beszerzését a foglalkoztatottak, ellátottak részére történő kiadásáig,**
- c) **az előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adót,**
- d) **a fizetendő általános forgalmi adót.**

**Az aktív időbeli elhatárolások állományi értéke 0 ezer 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.

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 2,95%-kal, a kötelezettségek állománya 25,04%-kal csökkent.



## A saját tőke állományi értéke 10.072.935.337 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.

- 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).
- nemzeti vagyon változásai között a 2014. január 1-jét követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök kormányrendeletben meghatározott jogcímeken elszámolt változásait kell kimutatni (9.316.234 Ft). Ilyen tételek jellemzően a fejezeti kezelésű előirányzatoknál fordulnak elő.
- A mérlegben felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni (-576.927.657 Ft)
- A mérlegben az eszközök értékhelyesbítésének forrásaként az elszámolt értékhelyesbítés összegét kell kimutatni. Önkormányzatunk értékhelyesbítést nem számolt el.
- A mérlegben a mérleg szerinti eredményt az eredmény-kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni (-306.641.899 Ft).

A **kötelezettségek összege 74.546.023 Ft**, mely tartalmazza a december 31-i szállítói állományt, a kapott előlegeket, az alulfinanszírozás összegét.

## Passzív időbeli elhatárolások mérlegértéke 586.913.780 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. A halasztott eredményszemléletű bevételek zöme a közfoglalkoztatási programokra kapott előleg összegéből áll.

**Az önkormányzat 2016. évi összevont mérlegét a rendelet-tervezet 22. melléklete tartalmazza.**

## A vagyoni helyzet mutatói

Az eladósodási mutató alakulása az utóbbi években:

2007-ben	5,42%,	2008-ban	1,84%,
2009-ben	5,20%,	2010-ben	19,65%,
2011-ben	25,06%,	2012-ben	16,85%,
2013-ban	7,81%,	2014-ben	1,05%,
2015-ben	0,96%,	2016-ban	0,74%.

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 vagyonba 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 100,85%, amely az előző év adatához viszonyítva 5,21% ponttal csökkent. A mutató kedvező alakulása azt jelenti, hogy a befektetett eszközöket a saját tőke teljes mértékben lefedezi.

Az önkormányzat **adósságállománya** az előző évhez képest nem változott. Az **adósságállomány aránya** mint látható 0,0 %. Az adósságállomány fedezettségét a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek aránya mutatja meg.

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Eltérés
Hitelfedezeti mutató  = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	761,27	800,92	39,65
Adósságállomány aránya  = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	0,00	0,00	-

A **hitelfedezeti mutató** 800,92%, amely az előző év adatához képest növekedést mutat. A mutató azt fejezi ki, hogy követeléseink milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

## KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésének c) pontja szerint 2016. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk:

### Helyi adók esetében

A **talajterhelési díjról** szóló 20/2013. (IX.02.) önkormányzati rendelet 3. § (1)-(2) bekezdése alapján 1.792.800 Ft összegben díjfizetési kedvezményt és mentességet biztosítottunk.

A **gépjárműadóról** szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § alapján összesen 816.653 Ft gépjárműadó mentességet és kedvezményt biztosítottunk.

### Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség

A Képviselő-testület határozatai alapján az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok helyiségeit néhány alkalommal térítésmentesen bocsátottuk civil szervezetek, alapítványok rendelkezésére, rendezvények, versenyek lebonyolítására, jótékonybálok megrendezésére. A támogatás mértéke éves szinten meghaladta a 576.725 forintot.

### Egyéb jogcímen:

- a sportpálya üzemeltetésének (víz, villamos energia) támogatására 1.329.610 Ft-ot biztosítottunk,

Az önkormányzat által 2016. évben nyújtott közvetett támogatását a rendelet-tervezet **15. melléklete** tartalmazza.

### Nagykálló Város Önkormányzatának 2016. évi

- összevont költségvetési mérlegét a rendelet-tervezet 2. melléklete
- az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet-tervezet 18., 22. melléklete,
- a 2016. 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 2016. évi teljesülését a rendelet-tervezet 16-17. melléklete,

- a 2016. 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.

**Összegezve:** A 2016. évben önkormányzatunk az alapvető működést biztosítani tudta. 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.

### **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 2016. évi zárszámadási rendelet-tervezet gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. Társadalmi hatása nem értelmezhető.

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

nem értelmezhető;

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

nem értelmezhető.

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

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 36.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig terjeszti a képviselő-testület elé. 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 2016. 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 2016. évi zárszámadási rendeletét megalkotni és elfogadni.

Jelen előterjesztésben foglaltak alapján, javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az önkormányzat 2016. éves gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet (ennek keretében a 2016. évi költségvetési maradvány felosztásáról szóló javaslatot).

Nagykálló, 2017. április 28.



Juhász Zoltán  
polgármester

## TERVEZET

### NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2017. (V. .) önkormányzati  
rendelete

#### Nagykálló Város Önkormányzata 2016. 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 (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját (zárszámadását) - a mellékletekben foglalt részletezésnek megfelelően, azokkal együtt - elfogadja.

##### (2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2015. évi költségvetése teljesítésének

a)	költségvetési bevételeit	2 215 159 687 forintban,
b)	finanszírozási bevételeit	466 429 328 forintban,
c)	bevételei főösszegét	2 681 589 015 forintban,
d)	költségvetési kiadásait	2 228 314 317 forintban,
e)	finanszírozási kiadásait	298 547 333 forintban,
f)	kiadási főösszegét	2 526 861 650 forintban,
g)	költségvetési maradványát	154 727 365 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	367 976 506 Ft,
b)	Közhatalmi bevételek	334 349 560 Ft,
c)	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 471 755 227 Ft,
d)	Működési célú átvett pénzeszközök	6 151 362 Ft,
e)	Felhalmozási bevételek	6 824 409 Ft,
f)	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	17 865 016 Ft,

g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10 237 607 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	466 429 328 Ft.

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

a) Személyi juttatások	696 393 473 Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	129 696 908 Ft,
c) Dologi kiadások	455 457 418 Ft,
d) Egyéb működési célú kiadások	510 161 020 Ft,
e) Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 418 490 Ft,
f) Beruházások	321 218 429 Ft,
g) Felújítások	43 056 911 Ft,
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	47 911 668 Ft,
i) Finanszírozási kiadások	298 547 333 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 34 838 000 forint. Ezen belül:

a) működési célú	32 565 000 Ft,
b) fejlesztési célú tartalék	2 273 000 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 hiányát 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 2016. december 31-i hitel-kötvény állományát 0 Ft összegben a **19. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (16) Az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi gazdálkodása során keletkezett költségvetési maradványát **154 727 365 forint**, szabad maradványát **447 589 forint** összegben állapítja meg, melynek összegét költségvetési szervenként a **20. melléklet** részletezi.
- (17) A Képviselő-testület a költségvetési maradványt az intézmények 2016. évről áthúzódó kiadásainak, szállítói állományának rendezésére 770 575 forint, év közben jelentkező váratlan kiadásokra 447 589 forint összegben, az Önkormányzat 2016. évről áthúzódó kiadásainak forrásaként 153 509 201 forint összegben használja fel.
- (18) Az Önkormányzat és az intézmények mérlegszerinti eredményét – **306 641 899 Ft** összegben a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (19) Az önkormányzat 2015. évi eszközeit és forrásait a **22. melléklet** szerint **10 734 395 140 forint** összeggel jóváhagyja.
- (20) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a **23. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (21) A Képviselő-testület 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 ÁH-on 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 2016. évi működési és felhalmozási bevételeit a **30-31. melléklet**, közhatalmi bevételeit a **32. melléklet** szerint jóváhagyja.
- (25) Az Önkormányzat 2016. 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.

## ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a 2016. évi költségvetésről szóló rendelet hatályvesztésével egyidejűleg hatályát veszti.

Juhász Zoltán  
polgármester

Bereczki Mária  
jegyző



## INDOKLÁS

### Nagykálló Város Önkormányzata 2016. 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. (XII.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 2016. 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 előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2016. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyongyarapodását. A zárszámadás tartalmazza a 2016. évi költségvetési maradvány és mérleg szerinti eredményösszegeit és a zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet tervezetét.

#### 1.§-hoz

Az Önkormányzat 2016. 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 veszítő rendelkezéseket tartalmaz.

A		B
1	<b>A 2016. 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 2016. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege
5	4. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett kiadások alakulása feladatonként
6	5. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett bevételek alakulása feladatonként
7	6. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi felhalmozási kiadásai
10	9. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 2016. évi felújítási kiadásai
11	10. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2016. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak 2016. évi létszám adata
13	12. melléklet	Tartalékok 2016. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Kimutatás Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi pénzeszközváltozásáról
16	15. melléklet	Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2016. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
18	17. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
19	18. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi vagyonskimutatása
20	19. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi adósságállományának alakulása
21	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi maradványkimutatása
22	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi eredménykimutatása
23	<b>Tájékoztató táblák</b>	
24	22. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi vagyონmérlegének 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 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről intézményenkénti bontásban
28	26. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
29	27. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2016. évi kiadási előirányzatának teljesítése
30	28. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb működési célú támogatások
31	29. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb felhalmozási célú támogatások
32	30. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi működési bevételei intézményenkénti bontásban
33	31. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi felhalmozási bevételei
34	32. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi közhatalmi bevételei
35	33. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2015. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként
36	34. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése
37	35. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó 2016. évi támogatások elszámolása
38	36. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása
39	37. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata visszafizetési kötelezettsége, póttílagos támogatása, és a visszafizetési kötelezettség összege után fizetendő ügyleti kamat
40	38. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzatának részesedései
41	39. melléklet	Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2016. XII. 31. napján fennálló követelés (vevő/adós) állományáról
42	40. melléklet	Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2016. XII. 31. napján fennálló szállítói állományról
43	41. melléklet	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
44	42. melléklet	Az eszközök értékesítésének alakulása



Nagykálló Város Önkormányzata  
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban											
78-153	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L		M		N		O		P	
											EREDETI ELŐIRÁNYZAT		MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS							
											KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL				
<b>II. INTÉZMÉNYEK</b>																						
79	2										132 594 000	860 000	113 818 000	6 570 000	105 995 123	6 563 903						
80			1								131 832 000		113 056 000		105 791 623							
81				1																		
82				2																		
83				3																		
84				4																		
85																						
86			2								762 000		762 000		203 500							
87				1							762 000		762 000		203 500							
88				2																		
89																						
90			1									860 000		1 859 000		1 852 903						
91				1								860 000		531 000		524 565						
92				2																		
93				3																		
94				3																		
95				3																		
96				4																		
97				3																		
98																						
99			2																			
100				1																		
101				1																		
102				3																		
103				2																		
104				2																		
105				3																		
106				3																		
107																						
108			3																			
109				1																		
110				1																		
111				2																		
112																						
113	3										204 071 000	950 000	206 115 000	10 121 000	195 383 824	10 435 583						
114			1								203 844 000		205 588 000		194 936 108							
115				1							128 097 000		129 141 000		121 264 756							
116				2							35 551 000		36 556 000		34 629 773							
117				3							40 196 000		39 891 000		39 041 579							
118																						
119			2								227 000		527 000		447 716							
120				1							227 000		527 000		447 716							
121				2																		
122																						
123			1									950 000		3 353 000		3 667 583						
124				1								950 000		3 353 000		3 667 583						
125				3																		
126				3																		
127				4																		
128				3																		
129																						
130			2																			
131				1																		
132				1																		
133				3																		
134				2																		
135				2																		
136				3																		
137				3																		
138																						
139			3																			
140				1																		
141				1																		
142				2																		
143																						
144	4										16 789 000	3 990 000	17 815 000	11 066 000	16 323 525	11 081 212						
145			1								16 715 000		17 525 000		16 178 745							
146				1							8 258 000		8 559 000		7 860 342							
147				2							2 323 000		2 404 000		2 092 372							
148				3							6 134 000		6 562 000		6 226 031							
149																						
150			2								74 000		290 000		144 780							
151				1							74 000		290 000		144 780							
152				2																		
153																						



Nagykálló Város Önkormányzata  
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban												
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L		M		N		O		P	
											EREDETI ELŐIRÁNYZAT		MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		TELJESÍTÉS							
											KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL
228											18 100 000			25 426 000					14 526 000			
229											220 000 000			220 000 000					26 781 801			
230											0			0					0			
231											0			2 500 000					2 500 000			
232											34 755 000			2 273 000					0			
233																						
234			3								<b>306 750 000</b>			<b>298 548 000</b>					<b>298 547 333</b>			
235				1							306 750 000			270 000 000					270 000 000			
236				1							270 000 000			270 000 000					270 000 000			
237				2							0			0					0			
238				3							36 750 000			0					0			
239				2							0			0					0			
240				1							0			0					0			
241				3							0			28 548 000					28 547 333			
242				1							0			28 548 000					28 547 333			
243																						
244			1								<b>1 472 366 000</b>			<b>2 273 846 000</b>					<b>2 180 232 655</b>			
245				1							149 096 000			370 202 000					367 976 506			
246				2							333 015 000			333 015 000					334 349 560			
247				1							300 000 000			300 000 000					298 457 752			
248				2							23 015 000			23 015 000					30 217 840			
249				3							10 000 000			10 000 000					5 673 968			
250				3							972 318 000			1 526 776 000					1 471 755 227			
251				1							780 290 000			862 204 000					862 204 413			
252				2							1 000 000			1 000 000					0			
253				3							191 028 000			663 572 000					609 550 814			
254				4							17 937 000			43 853 000					6 151 362			
255				1							0			0					0			
256				2							17 000 000			42 916 000					5 901 752			
257				3							937 000			937 000					249 610			
258																						
259			2								<b>375 665 000</b>			<b>357 191 000</b>					<b>34 927 032</b>			
260				1							272 477 000			227 938 000					6 824 409			
261				1							0			0					4 724 409			
262				2							272 477 000			227 938 000					0			
263				3							0			0					2 100 000			
264				2							0			17 865 000					17 865 016			
265				1							0			17 865 000					17 865 016			
266				2							0			0					0			
267				3							103 188 000			111 388 000					10 237 607			
268				1							102 688 000			102 688 000					0			
269				2							0			8 000 000					8 397 607			
270				3							500 000			700 000					1 840 000			
271																						
272			3								<b>480 000 000</b>			<b>466 429 000</b>					<b>466 429 328</b>			
273				1							480 000 000			270 000 000					270 000 000			
274				1							210 000 000			0					0			
275				2							270 000 000			270 000 000					270 000 000			
276				3							0			0					0			
277				2							0			168 328 000					168 328 000			
278				1							0			168 328 000					168 328 000			
279				2							0			0					0			
280				3							0			28 101 000					28 101 328			
281				1							0			28 101 000					28 101 328			

**NAGYKÁLLO VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**Összevont költségvetési mérlege**

Sor- szám	A Magnevezés	B Rovat- szám	C		D		E		F		G		H Sor- szám	I Magnevezés	J Rovat- szám	K Szám- szám	L		M 2016. évi módosított előirányzat	N 2016. évi teljesítés	O Teljesítés %-a
			2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés %-a	Teljesítés %-a													
1.	Műk. célú támogat. áht-n belülről	B1	091.	972 318 000	1 526 776 000	1 471 755 227	96,40%	1.	Személyi juttatások	K1	051.	428 078 000	773 678 000	696 393 473	90,01%						
2.	Felhalml. célú támogat. áht-n belülről	B2	092.	0	17 865 000	17 865 016	100,00%	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. járár. adó	K2	052.	116 824 000	162 646 000	129 696 908	79,74%						
3.	Köznevelési bevételek	B3	093.	333 015 000	333 015 000	334 349 560	100,40%	3.	Dologi kiadások	K3	053.	535 614 000	653 311 000	455 457 418	69,72%						
4.	Működési bevételek	B4	094.	149 096 000	370 202 000	367 976 506	99,40%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	19 450 000	28 446 000	24 418 490	85,84%						
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	272 477 000	227 938 000	6 824 409	2,99%	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	372 400 000	549 760 000	510 161 020	92,80%						
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	17 937 000	43 853 000	6 151 362	14,03%	6.	Beruházások	K6	056.	276 060 000	325 586 000	321 218 429	98,66%						
7.	Felhalml. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	103 188 000	111 388 000	10 237 607	9,19%	7.	Felújítások	K7	057.	0	51 188 000	43 056 911	84,12%						
8.								8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	272 855 000	254 303 000	47 911 668	0,00%						
9.	Kölségvetési bevételek összesen			3 846 031 000	2 631 087 000	2 245 149 607	84,19%	9.	Kölségvetési kiadások összesen			2 121 281 000	2 796 916 000	2 281 344 971	79,01%						
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.	B811	098.	0	0	0	0,00%	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülré	K911	059.	306 750 000	270 000 000	270 000 000	100,00%						
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.	B811	098.	480 000 000	270 000 000	270 000 000	100,00%	11.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K912	059.	0	0	0							
12.	Maradvány igénybevétele	B813	098.		168 328 000	168 328 000	100,00%	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.	K914	059.	0	28 548 000	28 547 333	100,00%						
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	098.		28 101 000	28 101 328	100,00%	13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	347 654 000	309 991 000	290 839 938	93,82%						
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	347 654 000	309 991 000	290 839 938	93,82%	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-347 654 000	-309 991 000	-290 839 938	93,82%						
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	098.	-347 654 000	-309 991 000	-290 839 938	93,82%	15.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	059.	0	0	0							
16.	Finanszírozási bevételek összesen			830 000 000	466 429 000	466 429 328	100,00%	16.	Finanszírozási kiadások összesen			306 750 000	296 548 000	296 547 333	100,00%						
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			<b>2 328 031 000</b>	<b>3 097 466 000</b>	<b>2 681 589 015</b>	<b>86,57%</b>	17.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>2 328 031 000</b>	<b>3 097 466 000</b>	<b>2 526 861 650</b>	<b>81,58%</b>						

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak  
2016. évi pénzforgalmi mérlege

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	A		B		C		D		E		F		G		H	
	Bevételek		2016. évi eredeti előirányzat		2016. évi módosított előirányzat		2016. évi teljesítés		Megnevezés		2016. évi eredeti előirányzat		2016. évi módosított előirányzat		2016. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Működési bevételek	149 096 000	370 202 000	367 976 506	Személyi juttatások	4.	428 078 000	773 678 000	696 393 473							
2.	Közhatalmi bevételek	333 015 000	333 015 000	334 349 560	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		116 824 000	162 646 000	129 096 908							
3.	Önkormányzat működési támogatása	780 290 000	862 204 000	862 204 413	Dologi kiadások		535 614 000	653 311 000	455 457 418							
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérítések				Ellátottak pénzbeli juttatásai		19 450 000	28 446 000	24 418 490							
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	191 028 000	663 572 000	609 550 814	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		337 635 000	373 428 000	368 123 575							
6.	5.-ből EU-s támogatás			2 106 915	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		19 000 000	49 283 000	49 282 958							
7.	Egyéb működési célú árvett pénzeszközök	937 000	937 000	249 610	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre											
8.	7.-ből EU-s támogatás	937 000	937 000	249 610	Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről											
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megérülés ÁH-on kívülre				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre											
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000	1 000 000		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre											
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülre	17 000 000	42 916 000	5 901 752	Elvonások, befizetések											
12.					Tartalékok											
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+8.+...+12.)</b>	<b>1 472 366 000</b>	<b>2 273 846 000</b>	<b>2 180 232 655</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>		<b>1 472 366 000</b>	<b>2 167 841 000</b>	<b>1 816 127 309</b>							
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételai (15.+...+18.)		447 000	447 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása											
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		447 000	447 000	Likviditási célú hitelek törlesztése											
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése											
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése											
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése											
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételai (20.+...+21.)		28 101 000	28 101 328	Betét elhelyezése											
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele															
21.	ÁH-on belüli megelőlegezések		28 101 000	28 101 328												
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		28 548 000	28 548 328	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)											
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 472 366 000</b>	<b>2 302 394 000</b>	<b>2 208 780 983</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>		<b>1 472 366 000</b>	<b>2 196 389 000</b>	<b>1 844 674 642</b>							
24.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:		-	106 005 000	364 085 346							
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:		-	77 904 000	336 005 013							

Fozintban /



Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételének és kiadásainak  
2016. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B		C		D		E		F		G		H	
	Bevételek		2016. évi eredeti előirányzat		2016. évi módosított előirányzat		2016. évi teljesítés		Kiadások		2016. évi eredeti előirányzat		2016. évi módosított előirányzat		2016. évi teljesítés	
	Megnevezés								Megnevezés							
1	2	3	3	3	3	3	3	4	4	5	5	5	5	5	5	5
1.	Felhalmozási bevételek	272 477 000	227 938 000	6 824 409	17 865 016	Beruházások	1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	276 040 000	325 586 000	321 218 429						
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		17 865 000			Felújítások	3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		51 188 000	43 056 911						
3.	1-ből EU-s támogatás						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		4 104 000	4 103 777						
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	700 000	1 840 000			Garnáció- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	18 100 000	25 426 000	14 526 090						
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)						Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	220 000 000	220 000 000	26 781 801						
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	102 688 000	102 688 000	8 397 607			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		2 500 000	2 500 000						
7.	Garnáció- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre						Tartalékok	34 735 000	2 273 000							
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülre		8 000 000													
9.																
10.																
11.																
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>375 665 000</b>	<b>357 191 000</b>	<b>34 927 032</b>	<b>34 927 032</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>548 915 000</b>	<b>631 077 000</b>	<b>412 187 008</b>						
13.	<i>Hányból finanszírozás hirtelen (14+...+18)</i>		<i>167 881 000</i>	<i>167 881 000</i>	<i>167 881 000</i>		<i>Értékpapír vásárlása, visszavásárlása</i>									
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		167 881 000	167 881 000	167 881 000		Hitelek törlesztése									
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése	270 000 000	270 000 000	270 000 000						
16.	Betét visszavonásból származó bevétel						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	36 750 000	36 750 000							
17.	Értékpapír értékesítése						Kölcsön törlesztése									
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek						Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása									
19.	<i>Hányból finanszírozás hirtelen (20+...+21)</i>		<i>480 000 000</i>	<i>270 000 000</i>	<i>270 000 000</i>		Betét elhelyezése									
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	210 000 000	270 000 000	270 000 000	270 000 000		Pénzügyi lízing kiadása									
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele						Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	270 000 000	270 000 000	270 000 000	270 000 000											
23.	Értékpapírok kibocsátása															
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek															
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>480 000 000</b>	<b>437 881 000</b>	<b>437 881 000</b>	<b>437 881 000</b>		<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	<b>306 750 000</b>	<b>270 000 000</b>	<b>270 000 000</b>						
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>855 665 000</b>	<b>795 072 000</b>	<b>472 808 032</b>	<b>472 808 032</b>		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>855 665 000</b>	<b>901 077 000</b>	<b>682 187 008</b>						
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>173 250 000</b>	<b>273 886 000</b>	<b>377 259 976</b>	<b>377 259 976</b>		<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>						
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>480 000 000</b>	<b>376 005 000</b>	<b>479 378 976</b>	<b>479 378 976</b>		<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>						

Forintban!





Magnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	Eredeti előirányzatról			2016. évi módosított előirányzat	Módosított előirányzatról			2016. évi teljesítés	Teljesítésről			
		Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államgazdasági feladat		Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államgazdasági feladat		Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államgazdasági feladat	
199	Belföldi értékpapírok kiadásai												
200	g. NC. 018010 Onkormányzatok elszámolásai a központi költségvetésről	0	0	0	39 015 000	39 015 000	0	0	39 013 720	39 013 720	0	0	
201	Ehhez tartozó befordítások				10 467 000	10 467 000			10 466 387	10 466 387			
202	ÁH-on belüli megpályázások visszafizetése				28 548 000	28 548 000			28 547 333	28 547 333			
203	Működési költségvetési kiadások												
204	Személyi juttatás	217 926 000	198 423 000	19 503 000	0	569 308 000	546 890 000	22 418 000	0	503 015 171	481 163 335	21 851 836	
205	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	57 164 000	50 035 000	7 129 000	0	104 454 000	96 310 000	8 144 000	0	75 099 656	69 208 974	5 890 682	
206	Dologi kiadások	453 035 000	318 456 000	134 579 000	0	579 704 000	438 357 000	141 347 000	0	386 526 496	334 188 425	52 338 071	
207	Ehhez tartozó pénzeszköz juttatásai	19 450 000	12 350 000	7 100 000	0	28 446 000	21 346 000	7 100 000	0	24 418 490	21 503 490	2 915 000	
208	Egyéb működési célú kiadások												
209	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	337 635 000	337 635 000	0	0	373 428 000	373 328 000	100 000	0	368 123 575	368 023 575	100 000	
210	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről	19 000 000	19 000 000	0	0	49 283 000	22 392 000	26 891 000	0	49 282 958	22 352 000	26 930 958	
211	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
212	Működési célú támogatás költsége ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
213	Működési célú támogatás költsége ÁH-on kívülről	0	0	0	0	84 017 000	0	84 017 000	0	82 288 100	0	82 288 100	
214	Tartalékok	15 765 000	15 765 000	0	0	32 565 000	32 565 000	0	0	0	0	0	
215	Szervezők, befutások	0	0	0	0	10 467 000	10 467 000	0	0	10 466 387	10 466 387	0	
216	Felhalmozási költségvetési kiadások												
217	Beruházási kiadások	274 997 000	302 000	274 695 000	0	324 007 000	43 242 000	280 765 000	0	326 422 433	39 659 399	286 763 034	
218	Felújítási kiadások	0	0	0	0	51 188 000	51 188 000	0	0	43 056 911	43 056 911	0	
219	Egyéb felhalmozási kiadások												
220	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	4 104 000	4 104 000	0	0	4 103 777	4 103 777	0	
221	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről	18 100 000	2 500 000	15 600 000	0	25 426 000	3 326 000	22 100 000	0	14 526 090	2 326 090	12 200 000	
222	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	220 000 000	0	220 000 000	0	220 000 000	0	220 000 000	0	26 781 801	0	26 781 801	
223	Felhalmozási célú támogatás költsége ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
224	Felhalmozási célú támogatás költsége ÁH-on kívülről	0	0	0	0	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	
225	Tartalékok	34 755 000	34 755 000	0	0	2 273 000	2 273 000	0	0	0	0	0	
226	Finanszírozási kiadások												
227	Hozzájárulások ÁH-on kívülről	306 750 000	0	306 750 000	0	270 000 000	0	270 000 000	0	270 000 000	0	270 000 000	
228	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
229	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
230	ÁH-on belüli megpályázások visszafizetése	0	0	0	0	28 548 000	28 548 000	0	0	28 547 333	28 547 333	0	
231	Támogatási célú finanszírozási műveletek												
232	Központi, irányító szervi felhalmozási támogatás folyósítása	1 063 000	1 063 000	0	0	1 579 000	1 579 000	0	0	795 996	795 996	0	
233	Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	346 591 000	342 583 000	4 008 000	0	308 412 000	304 326 000	0	4 086 000	290 043 942	286 022 354	4 011 588	
234	<b>M I F J D Ö S Z E S E N T:</b>	<b>2 322 231 000</b>	<b>1 332 867 000</b>	<b>985 356 000</b>	<b>4 088 000</b>	<b>3 069 709 000</b>	<b>1 990 201 000</b>	<b>1 085 422 000</b>	<b>4 086 000</b>	<b>2 499 999 116</b>	<b>1 711 428 046</b>	<b>784 859 482</b>	<b>4 011 588</b>
235	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				15,00				16,00				14,00
237	Költségalkotóztatottak létszáma (fő)				178,58				565,52				482,00

Nagykőrös Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésében tervezett bevételek alakulása feladatokként

Table with columns: A (Megnevezés), B (2016. évi eredeti előirányzat), C, D, E, F (Eredési előirányzathól: Kötelező feladat, Önként vállalt feladat, Államigazgatási feladat), G, H, I (Módosított előirányzathól: Kötelező feladat, Önként vállalt feladat, Államigazgatási feladat), J (2016. évi teljesítés), K, L, M (Tervezésből: Kötelező feladat, Önként vállalt feladat, Államigazgatási feladat), N (Fr. bar.).





**Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények  
2016. évi felhalmozási kiadásai**

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Feladat megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2		<b>3. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda</b>	227 000	527 000	447 716	84,96%
3	091140	- 2 db tálaló kocsi	151 000	151 000		0,00%
4	091140	- 2 db porszívó	76 000	76 000	63 246	83,22%
5	091141	- 1db MAXI mozgáskotta készlet		300 000	284 480	94,83%
6	091140	- 1 db BOSCH előltöltő mosógép			99 990	
7						
8						
9						
10						
11		<b>4. Ratkó József Városi Könyvtár</b>	74 000	290 000	144 780	49,92%
12	082044	- 1 db létra	38 000	38 000		0,00%
13	082044	- 1 db függöny	13 000	13 000		0,00%
14	082044	- 1 db pénzkazetta	13 000	13 000		0,00%
15	082044	- Switch internethez	10 000	10 000		0,00%
16	082042	- Laptop beszerzése		145 000	144 780	99,85%
17	082042	- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		71 000		0,00%
18						
19		<b>2. Nagykállói Polgármesteri Hivatal</b>	762 000	762 000	203 500	26,71%
20	011130	- kísértékű gépek, berendezések beszerzése	762 000	762 000	73 500	9,65%
21	011130	- Laptop beszerzése			130 000	
22						
23						
24		<b>1. Önkormányzat</b>	269 997 000	319 007 000	315 422 433	98,88%
25	066020	- Földvásárlás (hitel)	269 695 000	269 695 000	269 695 168	100,00%
26	062020	- mezőgazdasági gépekre gumibroncsok beszerzése	302 000	302 000		0,00%
27	066020	- laptop vagy számítógép beszerzése Nagykállói Rendőrőrs részére		200 000	197 963	98,98%
28	041237	- Közmunka pályázat keretében eszközök beszerzése		13 123 000	13 123 108	100,00%
29	066020	- 1149 hrsz-ú ingatlan megvásárlása (Nagykálló, Vár utca 2.)		5 000 000	5 000 000	100,00%
30	064010	- közvilágítás korszerűsítésének, bővítésének tervdokumentációja		1 549 000	1 549 400	100,03%
31	066020	- QNAP NAS DT hálózatrögzítő (víztorony)		173 000	174 885	101,09%
32	066020	- UVC-NVR UniFI Videó rögzítő 500 Gb HDD (víztorony)		139 000	596 601	429,21%
33	066020	- egyéb kísértékű tárgyi eszközök beszerzése		500 000	460 275	92,06%
34	066020	- APC Smart-UPS SMT szünetmentes áramforrás (víztorony)		190 000	190 133	100,07%
35	041237	- Közmunka pályázat keretében kísértékű eszközök beszerzése		305 000	304 900	99,97%
36	066020	- 2163 hrsz-ú ingatlan megvásárlása (Nagykálló, Debreceni út 7.)		5 000 000		0,00%
37	066020	- CATER Árokásó-rakodógép beszerzése		16 510 000	16 510 000	100,00%
38	052020	- Nyírségvíz Zrt. Kossuth úti végátemelő elektr.szekrény rek.		1 840 000	1 840 000	100,00%
39	052020	- Nyírségvíz Zrt. Kossuth úti végátemelő gépészeti felújítása		3 810 000	4 944 566	129,78%
40	052020	- Nyírségvíz Zrt. Bátori u. átemelő teljesítmény növ.		0	139 700	
41	052020	- Nyírségvíz Zrt. 3 db talajvízfigyelő kút létesítése		671 000	695 734	103,69%
42		<b>1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:</b>	271 060 000	320 586 000	316 218 429	98,64%
43						
44		<b>1.2. Befektetések kiadásai</b>	5 000 000	5 000 000	5 000 000	100,00%
45	066020	- URBS Novum tőzrtőke emelés	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%
46	066020	- Hulladékgyártó Kft tőzrtőke emelés	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00%
47		<b>III.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):</b>	276 060 000	325 586 000	321 218 429	98,66%



**Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények  
2016. évi felújítási kiadásai**

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	3.	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	0	0	0	
3						
4						
5						
6						
7	4.	Ratkó József Városi Könyvtár	0	0	0	
8						
9						
10						
11	2.	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
12						
13						
14						
15						
16						
17	1.	Önkormányzat	0	51 188 000	43 056 911	84,12%
18	O66020	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda tetőfelújítása		43 057 000	43 056 911	100,00%
19	O66020	Korányi Fr. 1. szám alatti épület fsz. felújítása		8 131 000	0	0,00%
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27	<b>II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		0	51 188 000	43 056 911	84,12%

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények  
2016. évi létszám adata

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2015. XII. 31.	Létszám változás 2016. I. 01.	Engedélyezett létszám 2016. I. 01.	Létszám változás 2016.IV.01.	Engedélyezett létszám 2016.IV.01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoz- tatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	38,00	1,00	39,00	0,00	39,00	36,00	37,00	0,00
3	közalkalmazott:	38,00	1,00	39,00	0,00	39,00	36,00	37,00	0,00
4	- pedagógus	23,00	1,00	24,00	0,00	24,00	21,00	22,00	0,00
5	- pedagógiai asszisztens	3,00	0,00	3,00	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00
6	- óvodatitkár	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
7	- dajka	11,00	0,00	11,00	0,00	11,00	11,00	11,00	0,00
8									
9	Ratkó József Városi Könyvtár								
10	közalkalmazott	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	4,00	4,00	0,00
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	0,00	28,00	0,00	28,00	22,00	25,00	0,00
12	- köztisztviselő	28,00	0,00	28,00	0,00	28,00	22,00	25,00	0,00
13	- közalkalmazott	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- tisztségviselő	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Fizikai alkalmazott	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Részmunk. idős köztisztv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Önkormányzat	14,00	1,00	15,00	1,00	16,00	14,00	14,00	482,00
18	- tisztségviselő	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
19	- közalkalmazott	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Fizikai alkalmazott	13,00	1,00	14,00	1,00	15,00	13,00	13,00	482,00
21	- Részmunk. idős fizikai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22									
23									
24	Önkormányzat összesen :	84,00	2,00	86,00	1,00	87,00	76,00	80,00	482,00
25	- pedagógus :	23,00	1,00	24,00	0,00	24,00	21,00	22,00	0,00

11. melléklet a ...../2017. (V.....) önkormányzati rendelethez

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**közfoglalkoztatottainak**  
**2016. évi létszám adata**

	A	B	C	D
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)	Módosított éves átlag létszám (fő)	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)
2	<b>Közfoglalkoztatás</b>	<b>178,58</b>	<b>565,92</b>	<b>482,00</b>
3	- 67 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül (mg.program)	16,75	16,75	15,75
4	- 70 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 1 hónapon keresztül (közút)	0,58	0,58	0,58
5	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül (mg.utaka)	19,50	19,50	18,50
6	- 35 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	8,75	8,75	7,75
7	- 11 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	2,75	2,75	2,75
8	- 150 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	37,50	37,50	31,50
9	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	19,50	19,50	16,50
10	- 115 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 7 hónapon keresztül	67,08	67,08	53,08
11	- 74 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 1 hónapon keresztül (belvíz)	6,17	6,17	6,00
12	- 30 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 11,5 hónapon keresztül		28,75	26,15
13	- 23 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 7 hónapon keresztül (bio- és megújuló energia)		13,42	13,42
14	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 12 hónapon keresztül (belterületi utak karbantartása)		65,00	55,00
15	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 12 hónapon keresztül (belvízelvez. karbantartása)		65,00	57,00
16	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 12 hónapon keresztül (mg. utak karbantartása)		65,00	56,00
17	- 50 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 12 hónapon keresztül (mg.program)		41,67	30,62
18	- 30 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 9 hónapon keresztül		22,50	18,50
19	- 38 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 9 hónapon keresztül		28,50	21,50
20	- 31 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 8 hónapon keresztül		15,50	13,50
21	- 84 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 8 hónapon keresztül		42,00	37,90
22				
23	<b>Közfoglalkoztatás összesen :</b>	<b>178,58</b>	<b>565,92</b>	<b>482,00</b>

**T A R T A L É K O K**  
2016. évben

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	<b>I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):</b>	<b>49 455 000</b>	<b>5 613 000</b>
1	<b>1. Működési céltartalék</b>	<b>14 700 000</b>	<b>3 340 000</b>
3	- Önszerveződő közösségek támogatása	13 700 000	115 000
2	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	500 000	500 000
4	- Intézmények nyári karbantartási munkáira	0	0
3	- Rendkívüli szociális kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	500 000	2 725 000
5			
4			
6			
5			
7			
6			
8			
7			
9	<b>2. Felhalmozási céltartalék</b>	<b>34 755 000</b>	<b>2 273 000</b>
8	- Ingatlan ügyek (vásárlás, telekalakítás, művelési ágból kivonás)	8 255 000	871 000
10	- Tervek készítése (út, ivóvíz, szennyvíz, elektromos közmű)	2 000 000	330 000
9	- Útak, járdák építése, felújítása	4 500 000	0
11	- Tanulmányok, pályázatok készítése, pályázati saját forrás	7 000 000	150 000
10	- Üttartozékok	2 500 000	150 000
12	- Parkok, közterületek fenntartása	3 000 000	150 000
11	- Közművek kivitelezése (ivóvíz, szennyvíz, gáz, elektromos)	2 500 000	235 000
13	- Díszkivilágítás fenntartása	500 000	0
14	- Beruházások műszaki előkészítése	4 500 000	250 000
15	- közművelődési érdekeltségnövelő támogatás		137 000
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
28	<b>II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK</b>	<b>1 065 000</b>	<b>29 225 000</b>
29			
29	<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):</b>	<b>50 520 000</b>	<b>34 838 000</b>

## Nagykálló Város Önkormányzata

## Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

ezer Ft-ban

1	A Kötelezettség jogcíme	B Kötelezettség- vállalás éve	C 2016 előtti kifizetés	D		E Kiadás vonzata évenként		G 2018. után	H Összesen  9=(4+5+6+7+8)
				2016.	2017.	2018.			
2		3	4	5	6.	7	8		
3	I. Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	
4	Felvétel							0	
5	.....								
6	.....							0	
7	II. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	
8	212,5 millió forint fejlesztési hitel (futamidő módosítás)	2016	0	0	0	0	0	0	
9	.....							0	
10	.....							0	
11	III. Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0	
12	.....							0	
13	.....							0	
14	.....							0	
15	.....							0	
16	.....							0	
17	.....							0	
18	.....							0	
19	.....							0	
20	.....							0	
21	<b>MINDÖSSZESEN (I+II+III):</b>		0	0	0	0	0	0	

## KIMUTATÁS

## Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi pénzeszközváltozásáról

Forintban!

	A	B	C
1.	Megnevezés	Sorszám	Összeg
2.	Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
3.	- költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	01	120 965 704
4.	- devizabetét számlák egyenlege	02	0
5.	- pénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	190 535
6.	<b>Nyitó pénzkészlet 2016. január 1-jén (01+02+03+04)</b>	04	<b>121 156 239</b>
7.	Tárgyévi bevételek	05	2 972 428 953
8.	Pénzforgalom nélküli bevételek (-)	06	-168 328 000
9.	Korrektció sajátos elszámolások miatt (+,-)	07	42 812 061
10.	<b>Összes pénzforgalmi bevétel (05+06+07)</b>	08	<b>2 846 913 014</b>
11.	Tárgyévi kiadások	09	2 817 701 588
11.	Pénzforgalom nélküli kiadások (-)	10	0
12.	Korrektció sajátos elszámolások miatt (+,-)	11	0
13.	<b>Összes pénzforgalmi kiadás (09+10+11)</b>	12	<b>2 817 701 588</b>
14.	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	13	
15.	- költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	14	150 217 665
16.	- devizabetét számlák egyenlege	15	
17.	- pénztárak és betétkönyvek egyenlege	16	150 000
18.	<b>Záró pénzkészlet 2016. december 31-én (14+15+16)</b>	17	<b>150 367 665</b>

**Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**  
2016. év

Ft-ban

1	A			
	Sor- szá- m	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmény összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		szociális helyzet és tanulmányi eredmény miatti kedvezmény
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.	- Talajterhelési díj	1 792 800	
10	9.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	816 653	a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Tv. 5.§ alapján
11	10.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	576 725	jótékonysági rendezvények, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes terembérlet
12	11.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
13	12.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		
14	13.	- sportlétesítmények fenntartása	1 329 610	víz, villamosenergia, gázdíjak
15	14.	<b>Összesen:</b>	<b>4 515 788</b>	

**Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak alakulása**  
2016. év

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
1					
2					
3	<b>BEVÉTELEK:</b>				
4					
5	Európai Unió támogatás	937 000	937 000	2 106 915	
6	Önkormányzati saját forrás				
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány				
9					
10	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>937 000</b>	<b>937 000</b>	<b>2 106 915</b>	<b>224,86%</b>
11					
12	<b>KIADÁSOK:</b>				
13					
14	Személyi juttatás	418 000	418 000	783 825	
15	Munkaadókat terhelő járulékok	113 000	113 000	218 986	
16	Dologi kiadások	406 000	406 000	10 216 783	
17	Felhalmozási kiadások				
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>937 000</b>	<b>937 000</b>	<b>11 219 594</b>	<b>1197,40%</b>
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke				
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29	<b>Hozzájárulás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi Európai Unió támogatásával megvalósuló feladatainak bevételi és kiadási

A	B	C		D		E	F	G	H	I	J	K				L	M	N	O	P	Q
		Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)								Kiadások (E Ft)									
		Eredő előirányzat	Módszert	Teljesítés	Módszert							Személyi	Teljesítés	Eredeti éi.	Módosított éi.						
1	Feladat megnevezése																				
	Támogatás hibásító megnevezése																				
2	URBCT II - For Roma with Roma	937 000	937 000	1 038 171	418 000	418 000	483 974	113 000	113 000	113 000	128 478	486 000	486 000	406 000	159 248	0	0	0	0	0	0
3	URBACT II - ROMANET			1 068 744											2 756						
4	URBACT III-PROCURE						299 851				90 508				4 321 889						
5	RUMOBUL														5 732 890						
6																					
7																					
8																					
9																					
10	<b>Összesen</b>	<b>937 000</b>	<b>937 000</b>	<b>2 106 915</b>	<b>418 000</b>	<b>418 000</b>	<b>783 825</b>	<b>113 000</b>	<b>113 000</b>	<b>113 000</b>	<b>218 986</b>	<b>486 000</b>	<b>486 000</b>	<b>406 000</b>	<b>10 216 783</b>						

## Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi vagyonkimutatása

					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/1+I/2)	27 274 184	2 635 683	9,66
4	I/1	Vagyoni értékű jogok	727 448	569 048	78,23
5		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
6		- korlátozottan forgalomképes vagyon	727 448	569 048	78,23
7		- üzeli (forgalomképes)	0	0	-
8	I/2	Szellemi termék	26 546 736	2 066 635	7,78
9		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
10		- korlátozottan forgalomképes vagyon	26 546 736	2 066 635	7,78
11		- üzeli (forgalomképes)	0	0	-
12	A/II	Tárgyi eszközök (II/1+II/2+II/3+II/4)	9 587 188 946	9 808 496 116	102,31
13	II/1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8 992 391 087	9 609 276 343	106,86
14		1. Föld	56 553 759	211 516 819	373,66
15		- forgalomképtelen törzsvagyon	886 038	886 038	100,00
16		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	-
17		- üzeli (forgalomképes)	55 667 721	210 430 781	378,01
18		2. Telek	186 021 657	436 746 196	234,78
19		- forgalomképtelen törzsvagyon	4 071 425	4 071 425	100,00
20		- korlátozottan forgalomképes vagyon	119 546 000	136 901 499	114,52
21		- üzeli (forgalomképes)	62 404 232	295 773 272	473,96
22		3. Erdő	28 000	28 000	100,00
23		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
24		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	-
25		- üzeli (forgalomképes)	28 000	28 000	100,00
26		4. Épület	3 180 273 838	3 050 768 847	98,40
27		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
28		- korlátozottan forgalomképes vagyon	2 649 802 394	2 592 592 900	97,84
29		- üzeli (forgalomképes)	450 471 444	458 175 947	101,71
30		5. Építmény	4 283 124 753	3 716 908 186	86,78
31		- forgalomképtelen törzsvagyon	2 998 573 023	3 065 990 930	102,25
32		- korlátozottan forgalomképes vagyon	1 234 287 348	608 302 205	49,28
33		- üzeli (forgalomképes)	50 264 382	42 615 051	84,78
34		6. Üzemeltetésre átadott föld	203 000	203 000	100,00
35		- forgalomképtelen törzsvagyon	25 000	25 000	100,00
36		- korlátozottan forgalomképes vagyon	72 000	72 000	100,00
37		- üzeli (forgalomképes)	106 000	106 000	100,00
38		7. Üzemeltetésre átadott telek	18 128 000	36 228 000	199,85
39		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
40		- korlátozottan forgalomképes vagyon	18 128 000	10 128 000	55,87
41		- üzeli (forgalomképes)	0	26 100 000	-
42		8. Üzemeltetésre átadott erdő	8 796 000	8 796 000	100,00
43		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
44		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	-
45		- üzeli (forgalomképes)	8 796 000	8 796 000	100,00
46		9. Üzemeltetésre átadott épület	36 064 690	223 527 445	619,80
47		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
48		- korlátozottan forgalomképes vagyon	16 557 637	204 182 288	1233,16
49		- üzeli (forgalomképes)	19 507 053	19 345 157	99,17
50		10. Üzemeltetésre átadott építmény	1 303 183 021	1 924 783 850	147,70
51		- forgalomképtelen törzsvagyon	1 258 022 789	1 224 319 885	97,32
52		- korlátozottan forgalomképes vagyon	23 286 696	638 778 254	2743,10
53		- üzeli (forgalomképes)	21 873 536	61 655 711	281,87
54		11. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14 369	0	0,00
55	II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	215 150 131	190 308 170	88,45
56		1. Informatikai eszközök	1 540 835	637 121	41,35
57		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
58		- korlátozottan forgalomképes vagyon	1 540 835	637 121	41,35
59		- üzeli (forgalomképes)	0	0	-
60		2. Gépek, berendezések, felszerelések	105 305 101	38 002 211	36,09
61		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
62		- korlátozottan forgalomképes vagyon	99 582 978	34 140 135	34,28
63		- üzeli (forgalomképes)	5 722 123	3 862 076	67,49
64		3. Kulturális javak	45 748 924	45 728 924	99,96
65		- forgalomképtelen törzsvagyon	5 332 021	5 332 021	100,00

	A	B	C	D	E
1	Mérleg hivatkozás	Megnevezés	Nyitó állomány ezer Ft	Záró állomány Ft- ban	Változás %-a
66		- korlátozottan forgalomképes vagyon	40 416 903	40 396 903	99,95
67		- üzleti (forgalomképes)	0	0	-
68		<b>4. Járművek</b>	<b>61 763 391</b>	<b>45 216 070</b>	<b>73,21</b>
69		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
70		- korlátozottan forgalomképes vagyon	13 347 573	10 536 343	78,94
71		- üzleti (forgalomképes)	48 415 818	34 679 727	71,63
72		<b>5. Egyéb, állományba vett, értékét nem csökkentő eszközök</b>	<b>791 880</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
73		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
74		- korlátozottan forgalomképes vagyon	791 880	0	0,00
75		- üzleti (forgalomképes)	0		-
76		<b>6. Üzemeltetésre átadott gép, berendezés, felszerelés</b>	<b>0</b>	<b>45 262 979</b>	<b>-</b>
77		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
78		- korlátozottan forgalomképes vagyon		45 089 398	-
79		- üzleti (forgalomképes)		173 581	-
80		<b>7. Üzemeltetésre átadott kulturális javak</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>
81		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
82		- korlátozottan forgalomképes vagyon		20 000	-
83		- üzleti (forgalomképes)			-
84		<b>8. Üzemeltetésre átadott értékét nem csökkentő eszközök</b>	<b>0</b>	<b>791 880</b>	<b>-</b>
85		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
86		- korlátozottan forgalomképes vagyon		791 880	-
87		- üzleti (forgalomképes)			-
88		<b>9. Üzemeltetésre átadott járművek</b>	<b>0</b>	<b>14 648 985</b>	<b>-</b>
89		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
90		- korlátozottan forgalomképes vagyon			-
91		- üzleti (forgalomképes)		14 648 985	-
92	<b>II/3</b>	<b>Tenyészállatok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
93		Tenyészállatok	0	0	-
94	<b>II/4</b>	<b>Beruházások, felújítások</b>	<b>379 647 728</b>	<b>8 911 603</b>	<b>2,35</b>
95		- Beféjezetlen vásárolt egyéb épületek	379 647 728	8 911 603	2,35
96		- Beféjezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés	0	0	-
97	<b>A/III</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök (III/1)</b>	<b>171 956 000</b>	<b>176 856 000</b>	<b>102,85</b>
98	<b>III/1</b>	<b>Tartós részesedések</b>	<b>171 956 000</b>	<b>176 856 000</b>	<b>102,85</b>
99		<b>1. Tartós részesedések gazdasági társaságban</b>	<b>161 956 000</b>	<b>166 856 000</b>	<b>103,03</b>
100		- önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságban	156 600 000	161 600 000	103,19
101		- önkormányzati kisebbségi tulajdonú gazdasági társaságban	5 356 000	5 256 000	98,13
102		<b>2. Más egyéb tartós részesedések</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 000 000</b>	<b>100,00</b>
103		- tartós részesedés közalapítványban	10 000 000	10 000 000	100,00
104	<b>A/IV</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
105		<b>1. Vagyonkezelésbe átadott ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
106		- forgalomképtelen	0	0	-
107		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
108		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
109		<b>2. Vagyonkezelésbe átadott épület</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
110		- forgalomképtelen	0	0	-
111		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
112		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
113		<b>3. Vagyonkezelésbe átadott építmény</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
114		- forgalomképtelen	0	0	-
115		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
116		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
117		<b>5. Vagyonkezelésbe átadott gépek, berendezések, felszerelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
118		- forgalomképtelen	0	0	-
119		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
120		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
121	<b>A)</b>	<b>Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök(A/1+...A/IV)</b>	<b>9 786 419 130</b>	<b>9 987 987 799</b>	<b>102,06</b>
122	<b>B/I</b>	<b>Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
123	<b>B/II</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
124	<b>B)</b>	<b>Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök(B/1+B/II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
125	<b>C/I</b>	<b>Hosszú lejáratú betétek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
126	<b>C/II</b>	<b>Pénztárak, esekkek, betétkönyvek</b>	<b>190 535</b>	<b>150 000</b>	<b>78,73</b>
127	<b>C/III</b>	<b>Forintzámlák</b>	<b>120 965 704</b>	<b>150 217 665</b>	<b>124,18</b>
128	<b>C/IV</b>	<b>Devizazámlák</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
129	<b>C/V</b>	<b>Idegen pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
130	<b>C)</b>	<b>Pénzeszközök (C/I+...+C/V)</b>	<b>121 156 239</b>	<b>150 367 665</b>	<b>124,11</b>
131	<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>745 634 902</b>	<b>593 481 413</b>	<b>79,59</b>
132	<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>6 564 029</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
133	<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>4 884 032</b>	<b>3 573 892</b>	<b>73,18</b>
134	<b>D)</b>	<b>Követelések (D/I+D/II+D/III)</b>	<b>757 082 963</b>	<b>597 055 305</b>	<b>78,86</b>

	A	B	C	D	E
1	Mérleg Hivatkozás	Megnevezés	Nyitó állomány ezer Ft	Záró állomány Ft- ban	Változás %-a
135	E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	43 332 598	-1 015 629	-2,34
136	F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
137		<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>10 707 990 930</b>	<b>10 734 395 140</b>	<b>100,25</b>
138		<b>FORRÁSOK</b>			
139	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	10 947 188 659	10 947 188 659	100,00
140	G/II	Nemzeti vagyon változásai			-
141	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 316 234	9 316 234	100,00
142	G/IV	Felhalmozott eredmény	-1 002 495 065	-576 927 657	57,55
143	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	-
144	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	425 567 407	-306 641 899	-72,05
145	G)	<b>Saját tőke (G/I+...+G/VI)</b>	<b>10 379 577 235</b>	<b>10 072 935 337</b>	<b>97,05</b>
146	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	31 533 692	46 101 639	146,20
147	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	50 326 637	28 101 328	55,84
148	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	17 589 678	343 056	1,95
149	H)	<b>Kötelezettségek (H/I+H/II+H/III)</b>	<b>99 450 007</b>	<b>74 546 023</b>	<b>74,96</b>
150	I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	-
151	J)	Passzív időbeli elhatárolások	228 963 688	586 913 780	256,33
152		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K)</b>	<b>10 707 990 930</b>	<b>10 734 395 140</b>	<b>100,25</b>

Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi adóssághelyzetéről, az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt

A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L	M		N		O	P	Q	R		S	T	U	V	W	X	Y
					2015. XII. 31.	Hitel felvétel							2016. évi kamat	Hitel felvétel	2016. évi kamat	2017. XII. 31.				Hitel felvétel	2017. évi kamat							
1	Működési célú (Zr...+12)																											
2	Belföldi hitelek																											
3	Belföldi hitelek																											
4	Belföldi hitelek																											
5	Belföldi hitelek																											
6	Belföldi hitelek																											
7	Belföldi hitelek																											
8	Belföldi hitelek																											
9	Belföldi hitelek																											
10	Belföldi hitelek																											
11	Belföldi hitelek																											
12	Belföldi hitelek																											
13	Belföldi hitelek																											
14	Belföldi hitelek																											
15	Belföldi hitelek (14+23)																											
16	Belföldi hitelek (15+16+...+22)																											
17	Belföldi hitelek																											
18	Belföldi hitelek																											
19	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
20	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
21	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
22	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
23	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
24	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
25	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
26	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
27	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
28	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
29	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
30	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
31	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											
32	TRAVEL-INVEST Zrt-től éven leltelt költségek felvételére és az adósságot keletkeztető ügyleteket feltüntetve céljaival együtt																											

20. melléklet a .../2017. (V. ...) önkormányzati rendelethez

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
2016. ÉVI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

#	A Megnevezés	B Nagykálló Város Önkormányzata	C Nagykálló Polgármesteri Hivatal	D Nagykálló Brunszvik Teréz Óvoda	E Ratkó József Városi Könyvtár	Ft-ban!	
						F	ÖSSZESEN
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 198 901 989	1 852 903	3 867 583	10 537 212	2 215 159 687	
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 910 611 845	105 995 123	195 383 824	16 323 525	2 228 314 317	
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	288 290 144	-104 142 220	-191 516 241	-5 786 313	-13 154 630	
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	454 606 328	104 516 336	191 760 490	6 386 112	757 269 266	
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	589 387 271	0	0	0	589 387 271	
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-134 780 943	104 516 336	191 760 490	6 386 112	167 881 995	
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±±±II)	153 509 201	374 116	244 249	599 799	154 727 365	
08	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	0	
09	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	0	
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0	0	
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0	0	
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0	0	
15	C) Összes maradvány (=A+B)	153 509 201	374 116	244 249	599 799	154 727 365	
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	153 509 201	283 089	244 249	243 237	154 279 776	
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0	91 027	0	356 562	447 589	
18	F) Vállalkozási tevékenység terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0	0	
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0	0	







## Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárata és eszközök szerinti bontásában

A	B	C	D	E		F	G		H	I
				2016.	2017.		2018.	2019.		
Szám	Kölcsön megnevezése	Kölcsönnyújtás éve	Lejárata éve	Kölcsön állománya december 31-én			2018.	2019.		2020.
1				327 386 350	8 290 097		3 076 000	3 024 900		0
2	1. Tárgyvízi követelések(2+14)			88 843 350	5 767 097		625 000	625 000		0
3	Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4+...+13)									
4	3. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2008.12.04	2011.12.10	292 092						
5	4. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10	280 100						
6	5. Lakástörlesztés (Rézmuves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05	4 061						
7	6. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	4 000 000	4 000 000					
8	7. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	392 097	392 097					
9	8. RNÖ támogatás megelőlegezése	2013.	2017.12.31	1 000 000						
10	9. TESZOVAL Kft.	2014.06.12	2017.12.31	5 000 000						
11	10. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	75 000 000						
12	11. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	625 000	625 000		625 000	625 000		
13	12. Nagykovácsi Hulladékgyűjtő Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000						
14	13. Kállai Kertés Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	750 000	750 000					
15	14. Felhalmozási célú kölcsönök (15 +16+ .....+24)			238 543 000	2 523 000		2 451 000	2 399 900		0
16	15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Csordás I)	2008.09.10	2013.09.05							
17	16. TESZOVAL Kft. tagi kölcsön felhalm.									
18	17. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Jenei Z)	2015.03.15	2018.03.15	150 000	50 000					
19	18. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	49 000	49 000		49 000	24 900		
20	19. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000						
21	20. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	49 000	49 000		27 000			
22	21. Szociális kölcsön felhalmozási célú .....									
23	22. Három Csorja Kft. Ipart park	2010.	2015.12.31	235 520 000						
24	23. URBS NOVUM strand termálvízes kút felújítása	2013.	2020.12.31	875 000	875 000		875 000	875 000		
25	24. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31	1 500 000	1 500 000		1 500 000	1 500 000		
26	25. Következő évi követelések(26+32)			14 390 997	6 100 900		3 024 900	0		0
27	26. Működési célú kölcsönök(27 + 31)			7 017 097	1 250 000		625 000	0		0
28	27. Szociális kölcsön működési célú									
29	28. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	392 097						
30	29. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	4 000 000						
31	30. Kállai Kertés Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	750 000						
32	31. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	1 875 000	1 250 000		625 000			
33	32. Felhalmozási célú kölcsönök(33 + 34+ .....+39)			7 373 900	4 850 900		2 399 900	0		0
34	33. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Jenei Z)	2015.03.15	2018.03.15	50 000						
35	34. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	122 900	73 900		24 900	0		0
36	35. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	76 000	27 000					
37	36. URBS NOVUM strand termálvízes kút felújítása	2013.	2018.12.31	2 625 000	1 750 000		875 000			
38	37. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2018.12.31	4 500 000	3 000 000		1 500 000			
39	38. ....									
40	39. ....									
41	40. Követelések összesen (1+25):			341 777 347	14 390 997		6 100 900	3 024 900		0

Ft-ban!

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei**

1.	A	B	C	D	E	F	G	H		I		K			
								Devizanem	Keretösszeg	Futamidő vége	2016. előtti kifizetés		Kiadás vonzata évenként		2018. után
													2016.	2017.	
2.	<b>GARENCAVÁLLALÁS ÖSSZESEN (3.+4.)</b>				0		0	0	0	0	0	0			
3.															
4.															
5.															
6.	<b>KEZESSÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN (7.+13.)</b>				471 500		102 688	271 905	24 266	11 851	0	0			
7.	Önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaság (8.+...+12.)				181 500		0	34 267	24 266	11 851	0	0			
8.	- URNBS NOVUM forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2013.06.17	HUF	31 500	2018.06.30	0	9 000	9 000	4 500	0	0			
9.	- TESZOVAL Kft. forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2012.04.26	HUF	50 000	2017.03.31		12 775	2 774	0	0	0			
10.	- TESZOVAL Kft. forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2008.07.10	HUF	100 000	2018.07.31		12 492	12 492	7 351	0	0			
11.															
12.															
13.	<b>Egyéb gazdasági társaság (14.+...+16.)</b>				290 000		102 688	237 638	0	0	0	0			
14.	- Három Csejje Kft. forgóeszköz/hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2013.03.27	HUF	80 000	2015.09.30	60 089	27 638	0	0	0	0			
15.	- Három Csejje Kft. beruházási hitel	Tayvil-Invest	2011.12.21	HUF	210 000	2015.06.30	42 599	210 000	0	0	0	0			
16.															
17.	<b>GARANCIA- ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN (2.+6.)</b>				471 500		102 688	271 905	24 266	11 851	0	0			

ezer Ft-ban

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről**  
**intézményenkénti bontásban**

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	<b>I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>	191 028 000	663 572 000	609 550 814	91,86%
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	<b>Nagykállói Polgármesteri Hivatal</b>	0	1 328 000	1 328 338	100,03%
10	- NVI október 2. napjára kiírt népszavazás lebonyolítása		1 328 000	1 328 338	100,03%
11					
12					
13					
14	<b>Önkormányzat</b>	191 028 000	662 244 000	608 222 476	91,84%
15	- NAV mezőőri támogatás	600 000	600 000	810 000	135,00%
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	190 428 000	641 057 000	585 528 916	91,34%
17	- MVH Iskolatej-program támogatása általános iskola 1-4. évfolyam		7 160 000	6 349 885	88,69%
18	- Erzsébet utalvány GYVT		8 996 000	8 995 800	100,00%
19	- Nagykállói Szoc. Intézmény 2015. évi állami támogatás v.fiz.		4 431 000	4 430 960	100,00%
20	- URBACT II. For Roma with Roma			1 038 171	
21	- URBACT II. - ROMANET			1 068 744	
22					
23					
24					
25	<b>II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről</b>	0	0	0	
26	Egyesített Óvoda és Bölcsőde				
27					
28					
29	Ratkó József Városi Könyvtár				
30					
31					
32	<b>Nagykállói Polgármesteri Hivatal</b>	0	0	0	
33					
34					
35	<b>Önkormányzat</b>	0	0	0	
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48	<b>Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):</b>	191 028 000	663 572 000	609 550 814	91,86%

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei**  
**intézményenkénti bontásban**

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	<b>I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	17 937 000	43 853 000	6 151 362	14,03%
3	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6					
7	Ratkó József Városi Könyvtár				
8					
9					
10					
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
12					
13					
14					
15	<b>Önkormányzat</b>	17 937 000	43 853 000	6 151 362	14,03%
16	- URBACT II. For Roma with Roma	937 000	937 000	0	0,00%
17	- Működési célú kölcsönök visszatérülése	17 000 000	17 000 000	113 652	0,67%
18	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (TESZOVÁL)		19 899 000	0	0,00%
19	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (Hulladékgazdálkodási)		1 500 000	2 000 000	133,33%
20	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (URBS NOVUM)		4 517 000	3 788 100	83,86%
21	- URBACT II. - JOBTOWN			249 610	
22	<b>II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	103 188 000	111 388 000	10 237 607	9,19%
23	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
24	- Szerencsejáték Zrt. MAXI Mozcáskotta készlet beszerzéséhez		200 000	200 000	100,00%
25					
26					
27	Ratkó József Városi Könyvtár				
28					
29					
30					
31	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
32					
33					
34	<b>Önkormányzat</b>	103 188 000	111 188 000	10 037 607	9,03%
35	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500 000	500 000	1 540 000	308,00%
36	- Kezességvállalásból származó megtérülés	102 688 000	102 688 000	0	0,00%
37	- Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése (Három Cserje)		8 000 000	8 000 000	100,00%
38	- Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése (lakosság)			288 100	
39	- FETI-Vizügyi Hatóság			100 000	
40	- Kelet Karitás Alapítvány			109 507	
41	<b>Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)</b>	121 125 000	155 241 000	16 388 969	10,56%

**Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások**  
2016. évi kiadási előirányzatának teljesítése

**I. Nagykálló Város Önkormányzata**

1	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	Ft-ban	
				C Teljesítés	D Teljesítés %-a
2	<b>I. Családi támogatások</b>	1 000 000	9 996 000	9 895 545	99,00%
3	F helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1 000 000	9 996 000	9 895 545	99,00%
4	<b>II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	0			
5	F helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)				
6	F helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)				
7	F fogyatékos személyek adósságszökkentési 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>	5 250 000	5 350 000	5 256 730	98,26%
11	Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)		0	0	
12	A dísszáncszökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)				
13	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)	5 250 000	5 350 000	5 256 730	98,26%
14	A dísszáncszelőzési szolgáltatáskörében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)				
15	<b>V. Egyéb nem intézményi ellátások</b>	13 200 000	13 100 000	9 266 215	70,73%
16	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)				
17	Rendkívüli települési támogatás	5 600 000	5 600 000	3 490 500	62,33%
18	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)				
19	Természetben nyújtott települési támogatás				
20	Köztemetés (Szoctv.48.§)	500 000	400 000	200 715	50,18%
21	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				
22	- Bursa Hungarica Ösztöndíj támogatás	3 000 000	3 000 000	2 660 000	88,67%
23	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás	600 000	600 000	199 500	33,25%
24	- Időskorúak támogatása	500 000	500 000	157 500	31,50%
25	- Beiskolázási támogatás	3 000 000	3 000 000	2 558 000	85,27%
26	<b>Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen</b>	<b>19 450 000</b>	<b>28 446 000</b>	<b>24 418 490</b>	<b>85,84%</b>
27	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás				
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás				
29	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	<b>19 450 000</b>	<b>28 446 000</b>	<b>24 418 490</b>	<b>85,84%</b>

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2016. évi egyéb működési célú támogatások**

Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	
1	Sor-szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ka	COFOG
2	<b>I.</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré</b>	<b>337 635 000</b>	<b>373 428 000</b>	<b>368 123 575</b>	<b>98,58%</b>	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás	337 335 000	373 028 000	367 723 575	98,58%	066020
4	2.	RNÖ általános működés támogatása	300 000	300 000	300 000	100,00%	084020
5	3.	FM NAKVI pályázat elszámolásából származó v fizetés		100 000	100 000	100,00%	062020
6							
7							
8							
9							
10							
11	<b>II.</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré</b>	<b>19 000 000</b>	<b>49 283 000</b>	<b>49 282 958</b>	<b>100,00%</b>	
12	1.	Nagykállói Közhasznú Nonprofit KFT	19 000 000	19 000 000	19 000 000	100,00%	082091
13	2.	Nyírvidek TISZK		3 162 000	3 162 000	100,00%	092270
14	3.	Nyírség Szakképzés-Szervezési Kht.		190 000	190 000	100,00%	092270
15	4.	Kállai Kettős Közalapítvány		480 000	480 000	100,00%	084032
16	5.	ARCADELT Művészeti Egyesület		300 000	300 000	100,00%	084032
17	6.	Asztalitenisz és Tömegsport Club		100 000	100 000	100,00%	081045
18	7.	Cantarella Egyesület		300 000	300 000	100,00%	084032
19	8.	Hagyományőrző Kállai Kettős Néptánc Egyesület		200 000	200 000	100,00%	084032
20	9.	Nagykálló Városi Sport Egyesület		6 000 000	6 000 000	100,00%	081041
21	10.	Shotokan Karate-Do Egyesület		350 000	350 000	100,00%	081045
22	11.	Sportthorgász Egyesület		70 000	70 000	100,00%	081045
23	12.	Szabadidősport és Természetbarát Egyesület		400 000	400 000	100,00%	081045
24	13.	Nagykállói Dragon ESE		200 000	200 000	100,00%	081045
25	14.	Nagykállói Női Kézilabda Egyesület		400 000	400 000	100,00%	081041
26	15.	Nagykállói Röplabda Egyesület		400 000	400 000	100,00%	081041
27	16.	SZÍV Egyesület		100 000	100 000	100,00%	084032
28	17.	Nagykállói Csillagösvény Ifjúság Egyesület		200 000	200 000	100,00%	081045
29	18.	Nagykállói Polgárőrség		200 000	200 000	100,00%	084032
30	19.	Nagykállói Népművészeti Egyesület		450 000	450 000	100,00%	084032
31	20.	Kállai Lakodalmas Egyesület		645 000	645 000	100,00%	084032
32	21.	Tűzrózsa Egyesület		200 000	200 000	100,00%	084032
33	22.	NOE Családi Kör Egyesület		100 000	100 000	100,00%	084032
34	23.	Botoló Nonprofit Közhasznú Kft.		250 000	250 000	100,00%	084032
35	24.	Nagykállói Beteg Gyermekéért Alapítvány		395 000	395 000	100,00%	084032
36	25.	Református Lelkesi Hivatal		100 000	100 000	100,00%	084040
37	26.	Nagykállói Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Közbiztonsági Alap)		285 000	285 000	100,00%	084032
38	27.	Őszi Napfény Nyugdíjas Egyesület		300 000	300 000	100,00%	084032
39	28.	Debrecen-Nyíregyháza Egyházmegyei Karitás		50 000	50 000	100,00%	084040
40	29.	Nyolcadiknap Egyesület		140 000	140 000	100,00%	084032
41	30.	Salve Regina Egyesület		100 000	100 000	100,00%	084032
42	31.	Római Katolikus Egyház		100 000	100 000	100,00%	084040
43	32.	URBS NOVUM		13 000 000	13 000 000	100,00%	066020
44	33.	Nagykállói Közhasznú Nonprofit KFT nyári napközis tábor		300 000	300 000	100,00%	084032
45	34.	Nagykállói Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Környezetvédelmi Alap)		570 000	570 000	100,00%	084032
46	35.	URBS NOVUM diákmunka		201 000	201 000	100,00%	084032
47	36.	Sz-Sz-B. Megyei Gyermekv. Ig.és Gyerm.véd. (fagylalt)		45 000	44 958	99,91%	084032
48							
49		<b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):</b>	<b>356 635 000</b>	<b>422 711 000</b>	<b>417 406 533</b>	<b>98,75%</b>	

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2016. évi egyéb felhalmozási célú támogatások**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülre	0	4 104 000	4 103 777	99,99%
3	1.	MAK BM önerő vízítése előző évi elszámolásból		588 000	587 977	100,00%
4	2.	Szoc.rehab pályázati elszámolásból adódó visszafiz.köt.		3 516 000	3 515 800	99,99%
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16	II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre	18 100 000	25 426 000	14 526 090	57,13%
17	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	2 500 000	2 500 000	1 500 000	60,00%
18	2.	Kállai Kettős Közalapítvány	15 600 000	15 600 000	5 700 000	36,54%
19	3.	Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft.		6 500 000	6 500 000	100,00%
20	4.	2015. évi közművelődési érdekeltség-növelő tám. átad.		826 000	826 090	100,01%
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45		<b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:</b>	<b>18 100 000</b>	<b>29 530 000</b>	<b>18 629 867</b>	<b>63,09%</b>

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2016. évi működési bevétel intézményenkénti bontásában**

A	B	C	D	E		F		G		H		I		J		K	L	M	N	O	P		Q	R	S	T-t-ban
				Működési előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat						Módosított előirányzat	Teljesítés				
			<b>Nagykállói Branzvik Teréz Óvoda</b>		<b>Rakó József Városi Könyvtár</b>		<b>Nagykálló Polgármesteri Hivatal</b>																			
1.	B401	094011.	Készletértékesítés ellenértéke																			0	0	0	0	
2.	B402	094021.	Szolgáltatások ellenértéke	950 000	1 042 000	3 990 000	10 482 000	10 497 506	600 000	318 000	317 444	32 937 000	35 044 877	38 477 000	44 779 000	46 901 933	104,74%									
3.	B403	094031.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						200 000	0		9 358 000	8 663 124	9 358 000	8 663 124	92,57%										
4.	B404	094041.	Tulajdonosi bevételek																			0	0	0	0	
5.	B405	094051.	Ellátási díjak		18 000							6 742 000	5 127 702	6 742 000	6 760 000	5 145 568	76,12%									
6.	B406	094061.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 832				54 000	7 000	2 347	85 612 000	14 855 724	85 666 000	85 619 000	14 862 903	17,36%									
7.	B407	094071.	Általános forgalmi adó visszatérítése		2 288 000							8 647 000	64 540 000	8 647 000	10 925 000	66 828 000	611,44%									
8.	B408	094081.	Kamatbevételek						3 000	0				3 000	0							0	0	0	0	
9.	B409	094091.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												0							0	0	0	0	
10.	B410	094101.	Biztosító által fizetett kártérítés												0	5 557						0	0	0	5 557	
11.	B411	094111.	Egyéb működési bevételek		5 000		40 000	39 706	3 000	206 000	204 774	212 500 000	225 010 165	3 000	212 751 000	225 569 424	639,58%									
12.	B4		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>950 000</b>	<b>3 353 000</b>	<b>3 990 000</b>	<b>10 522 000</b>	<b>10 537 212</b>	<b>860 000</b>	<b>531 000</b>	<b>524 565</b>	<b>355 796 000</b>	<b>353 247 149</b>	<b>149 096 000</b>	<b>370 202 000</b>	<b>367 976 509</b>	<b>99,40%</b>									



31. melléklet a .../2017. (V. ...) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata  
2016. évi felhalmozási bevételei

A	B	C				D	E	F	G	H	I		K	L		M	N	O	P	Q	R	S	
		Negyezerés									Rabj József Városi Könyvtár			Polgármesteri Hivatal									Önkormányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
Novaszám	Számszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
		0	0		0	0	0				0	0		0	0		0	0	0	0	0	0	
B51	09511.																						0,00%
B53	09521.																						
B53	09531.																						
B54	09541.																						
B55	09551.																						
B5		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,99%

Fcbart

## Nagykálló Város Önkormányzata

## 2016. évi közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	<b>I. Átengedett központi adók</b>	23 015 000	23 015 000	30 217 840	131,30%
3	1. Gépjárműadó	23 000 000	23 000 000	30 217 840	131,38%
4	2. Jövedelemadók	15 000	15 000	0	0,00%
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	15 000	15000	0	0,00%
6	<b>II. Helyi adók összesen</b>	300 000 000	300 000 000	298 457 752	99,49%
7	1. Vagyoni típusú adók	9 500 000	9 500 000	10 810 369	113,79%
8	Magánszemélyek kommunális adója	9 500 000	9 500 000	10 810 369	113,79%
9	Vállalkozók kommunális adója				
10	Építményadó				
11	Telekadó				
12	2. Értékesítési és forgalmi adók	289 000 000	289 000 000	286 762 643	99,23%
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	289 000 000	289 000 000	286 762 643	99,23%
14	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után				
15	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 500 000	1 500 000	884 740	58,98%
16	Ebrendészeti hozzájárulás				
17	Talajterhelési díj	1 500 000	1 500 000	884 740	58,98%
18	<b>III. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	10 000 000	10 000 000	5 673 968	56,74%
19	Környezetvédelmi bírság	1 500 000	1 500 000	23 760	1,58%
20	Természetvédelmi bírság				
21	Építésügyi bírság				
22	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság	2 500 000	2 500 000	1 000 561	40,02%
23	Egyéb bírságok	1 000 000	1 000 000	9 922	0,99%
24	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	5 000 000	5 000 000	4 639 725	92,79%
25	<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)</b>	333 015 000	333 015 000	334 349 560	100,40%

## Nagykálló Város Önkormányzata

## 2016. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban!

1	A	B	C	D	E	F	G
1	Sez.	Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2016.	2016. évi normatíva Fu/mutató	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
2	I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				150 398 997	150 398 997
3	1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	elismerett hivatali létszám	27,75	4 580 000	127 095 000	127 095 000
4	1.b)	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása				22 350 735	22 350 735
5		- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok - beszámítás után	hektár	634,21	22 300	0	0
6		- Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			1 612 174	1 612 174
7		- Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok - beszámítás után	m2			11 427 021	11 427 021
8		- Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			9 311 540	9 311 540
9		Beszámítás összege	forint			63 733 536	63 733 536
10	1.c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	őf	9856	2700	0	0
11	1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakos	475	2550	0	0
12	6.	A 2015. évről áthúzódó bérekompensáció támogatása	forint			953 262	953 262
13	II.	Települési önkormányzatokegyes köznevelési feladatainak támogatása				164 280 200	164 635 234
14	1.	- Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hónap	őf	24,30	4 308 000	69 789 600	69 215 200
15		- Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hónap	őf	23,10	4 308 000	33 171 600	34 176 800
16		- Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása 8 hónap	őf	15,00	1 800 000	18 000 000	18 000 000
17		- Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása 4 hónap	őf	15,00	1 800 000	9 000 000	9 000 000
18		- Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	őf	23,10	35 000	808 500	833 000
19	2.	- Óvodaműködési támogatás 8 hónap	őf	279	80 000	14 880 000	14 826 667
20		- Óvodaműködési támogatás 4 hónap	őf	270	80 000	7 200 000	7 306 667
21	4.	Köznevelési intézmények működéséhez kapcsolódó támogatás	forint			8 742 500	8 742 500
22	5.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz					
23		- Alapfokú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategóriába sorolása	őf	7	384 000	2 688 000	2 534 400
24		- Mesterfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategóriába sorolása	őf		386 000		
25	III.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				454 416 486	475 888 250
26	1.	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése				0	0
27	2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			44 452 449	44 452 449
28	3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
29	a)	Családsegítés- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	10,1000	3 000 000	30 300 000	30 300 000
30	b)	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5,8000	3 000 000	17 400 000	17 400 000
31	c)	Szociális érkeztetés - társulás által történő feladatellátás	őf	820	60 896	49 934 720	46 768 128
32	d)	Házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	őf	400	188 500	75 400 000	73 326 500
33	e)	Falugondnoki vagy tanya-gondnoki szolgáltatás	működési hó	48		10 000 000	10 000 000
34	f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	őf	180	163 500	29 430 000	27 141 000
35	g)	Fogyatékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	őf	9	550 000	4 950 000	4 950 000
36	h)	Pszichiátriai és szenvedélybeteg, hajléktalanok nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	őf	100	372 000	37 200 000	37 200 000
37	j)	Bölcsődei ellátás					
38		- Nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	őf	19	494 100	9 387 900	9 387 900
39		- Nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	őf		518 805		
40	4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások					
41	a)	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszáma	őf	21	2 606 040	54 726 840	54 726 840
42	b)	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			11 412 000	6 734 000
43	5.	Gyermekétkeztetés támogatása					

1	Sz.	Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2016.	2016. évi normatíva Ft/mutató	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
44	a)	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	16,88	1 632 000	27 548 160	27 548 160
45	b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			39 488 637	38 848 420
46	c)	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szünidei étkeztetésének támogatása	forint			12 785 780	9 428 090
47		Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalk.felsőfokú isk.végg. 2016.évi béréhez					754 380
48	6.	Szociális ágazati pótlék	forint				16 168 734
49	7.	Kiegészítő ágazati pótlék	forint				20 753 649
50	IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				11 194 800	11 689 287
51	I.	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása					
52	d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatás	fő	9820	1 140	11 194 800	11 194 800
53	j)	Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnevelő támogatása	forint				494 487
54		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása I.+II.+III.+IV.	-----	---	-----	780 290 483	802 611 768

## Nagykálló Város Önkormányzata

## központi költségvetésből 2016. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

					Ft-ban!
	A	B	C	D	E
	Jogcím		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1					
2	<b>I. Működési célú költségvetési támogatások összesen:</b>		0		0
3					
4	1.	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása			
5	2.	Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása			
6					
7					
8					
9	<b>II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:</b>		0	17 865 000	17 865 016
10	1.	Lakossági közműfejlesztés támogatása			
11	2.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (EU Önerő Alap)		17 865 000	17 865 016
12	3.	Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása			
13	4.	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			
14	5.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása			
15					
16					
17					
18					
19	<b>III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása:</b>		0	50 000 000	50 000 000
20	1.	Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (működőképesség megőrzése)		50 000 000	50 000 000
21					
22					
23	<b>IV. Önkormányzati elszámolások:</b>		0	147 528	147 528
24	1.	A 2015. évi elszámolásból keletkező póttigény (B116)		147 528	147 528
25					
26					
27	<b>V. Vis maior támogatás:</b>		0	0	
28					
29					
30	<b>VI. Egyéb kötött felhasználású támogatások:</b>		0	9 445 117	9 445 117
31	1.	2016. évi bérkompenzáció (B115)		9 445 117	9 445 117
32	2.				
33					
34	<b>Kiegészítő támogatások összesen:</b>		0	77 457 645	77 457 661

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó 2016. évi támogatások elszámolása**

#	A Mégnevezés	B Költségvetési törvény alapján feladatátviteli/feladati t- adással korrigált támogatás	C Támogatás évközi változás Május 15.	D Támogatás évközi változás Október 1.	E Tényleges támogatás	F Ervényes eltérés (+/-) mutatószám szertint támogatás (=6-(3+4+5))	G A beszámoló alapján a támogatási jogcímenek kapcsolódó önkormányzati funkció szertint kiadások összege	H Az önkormányzat által az adott évben december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (<=G)	I Többeltérő (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	J Viszafizetési kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7- 6+9 abszolútérték; egyébként 0)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	149 445 735	0	0	149 445 735	0	2 036 678 042	149 445 735	0	0
02	I.2. Nem közművel összefüggő háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	0	0	695 734	0	0	0
03	I.3. Budapest főváros Önkormányzatának költségvetésének támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	I.4. Házirányelvi feladatok fenntartásának támogatása	0	0	0	0	0	1 007 394 344	0	0	0
05	I.5. Megyei önkormányzatok feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II-4. jogcím kivételével	155 537 700	0	355 034	157 102 567	1 209 833	164 749 693	157 102 567	1 209 833	0
07	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása és III.7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	264 002 620	-2 282 212	-4 492 500	257 581 844	353 936	397 940 433	257 581 844	353 936	0
08	III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek ártalmatlanításával kapcsolatos feladatok támogatása	66 138 840	-4 678 000	0	61 460 840	0	131 363 775	56 999 692	0	4 461 148
09	III.5. a) és b) Intézményi gyermekékeztetés támogatása	67 036 797	0	-640 217	63 818 020	-2 578 560	60 612 136	60 612 136	0	5 784 444
10	III.5. c) Rászoruló gyermekek szüneti ékeztetése	12 785 780	-1 924 642	-1 433 048	8 695 306	-732 784	8 695 271	8 695 271	0	732 819
11	Támogató szolgáltatások, közösségi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	<b>Összesen</b>	<b>714 947 472</b>	<b>-8 884 854</b>	<b>-6 210 731</b>	<b>698 104 312</b>	<b>-1 747 575</b>	<b>3 808 129 428</b>	<b>690 437 245</b>	<b>1 563 769</b>	<b>10 978 411</b>

Nagykálló Város Önkormányzata  
kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása

Ft-ban

#	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 jogszzerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
01	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	0	0	0
02	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó önkormányzati támogatások támogatása	0	0	0	0
03	Ármeneti ivóvízellátás biztosításával kapcsolatos költségek finanszírozásának támogatása	0	0	0	0
04	A kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedési feladat támogatása	0	0	0	0
05	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	0	0	0	0
06	Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása	0	0	0	0
07	Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	0	0
08	A kényesebb-ipari közszolgáltatás helyi önkormányzat általi ellátásának támogatása	0	0	0	0
09	<b>Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (=01+...+08)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Lakossági köznevelési támogatása	0	0	0	0
11	Kompost, rétek fenntartásának, felújításának támogatása	0	0	0	0
12	Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása	0	0	0	0
13	Szociális szakosított ellátást és a gyermekek átmeneti gondozását szolgáló önkormányzati intézmények	0	0	0	0
14	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	0	0	0	0
15	Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítás	0	0	0	0
16	<b>Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (=12+...+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása	0	0	0	0
18	Közművelődési érdekeltségűvelő támogatás	137 000	0	137 000	0
19	Jáciskőhely múzeumok szakmai támogatása	0	0	0	0
20	Muzeális intézmények szakmai támogatása (Kubinyi Ágoston Program)	0	0	0	0
21	Ózdi martinsalakk felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítása	0	0	0	0
22	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása	0	0	0	0
23	Adóssághozszovalódásban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása	0	0	0	0
24	Az egy és két számjegyű országos főközlekedési utak fővárosi szakaszai karbantartásának támogatása	0	0	0	0
25	<b>Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen (=10+11+16+17+...+24)</b>	<b>137 000</b>	<b>0</b>	<b>137 000</b>	<b>0</b>
26	Békásmegyeri vásárocsanak rekonstrukciójának támogatása	0	0	0	0
27	Normafa Park kiemelt beruházás megvalósításának támogatása	0	0	0	0
28	Sötönyi László Sport-és Szabadidőcentrum felújítása	0	0	0	0
29	Pannon Park beruházási projekt 2016. évi munkálatainak megvalósítása	0	0	0	0
30	A pécsi Zaolnya Kulturális negyed és a Kodály Központ üzemeltetésének és programjai megvalósításának	0	0	0	0
31	Veszprémi Aréna multifunkcionális sport-és rendezvénycsanak építési beruházásával összefüggő tőke és	0	0	0	0
32	A mezőgazdasági tanulószobák beruházás megvalósításához és a Zsóry Gyógy- és Strandfürdő fejlesztésének	0	0	0	0
33	Pesthidegkúti uszoda beruházás megvalósításához támogatás	0	0	0	0
34	Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása	50 000 000	50 000 000	0	0
35	A tartósan fizetésektelen helyzetbe került helyi önkormányzatok adóssághozszovalódására irányuló hitel felvétel	0	0	0	0
36	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=9+25+26+...+35)</b>	<b>50 137 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>137 000</b>	<b>0</b>
37	A 2015. évtől áthúzódó bétkompensáció támogatása	953 262	953 262	0	0
38	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	8 742 500	8 742 500	0	0
39	Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése	0	0	0	0
40	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	44 452 449	44 452 449	0	0
41	Szociális ágazati pótlék	16 168 734	16 153 894	0	14 850
42	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	0	0	0	0
43	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	0	0	0	0
44	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak	0	0	0	0
45	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	11 194 800	11 194 800	0	0
46	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	0	0	0	0
47	Budapest Főváros Önkormányzata muzeumi, könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	0	0	0	0
48	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása	0	0	0	0
49	Megyei könyvtár kistéleplési könyvtári célú kiegészítő támogatása	0	0	0	0
50	A települési önkormányzatok könyvtár célú érdekeltségűvelő támogatása	494 487	494 487	0	0
51	<b>Könyvtári, közművelődési és muzeumi feladatok támogatása (=42+...+50)</b>	<b>11 689 287</b>	<b>11 689 287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52	A nemzeti minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési	0	0	0	0
53	A kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési	0	0	0	0
54	A nemzeti minősítésű bűnügyi művészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési	0	0	0	0
55	A kiemelt minősítésű táncművészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési	0	0	0	0
56	A nemzeti és kiemelt minősítésű zenekarok támogatása	0	0	0	0
57	A nemzeti és kiemelt minősítésű énekkarok támogatása	0	0	0	0
58	<b>A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	4. Szociális kiegészítő pótlék támogatása	20 753 649	20 753 649	0	0
60	5. A költségvetési szerveknek foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja (10/47/2016. (II. 15.) Korm. hat.)	9 445 117	9 445 117	0	0
61	7. A Szent Márton Emlékéhez kapcsolódó beruházások megvalósításának támogatása (1857/2015. (XI. 30.)	0	0	0	0
62	8. Székesfehérvári sportcélú beruházások támogatása (1973/2015. (XII. 23.) Korm. hat.)	0	0	0	0
63	9. Egyes önkormányzatok feladatainak támogatása I. (2006/2015. (XII. 29.) Korm. hat.)	0	0	0	0
64	10. Egyes önkormányzatok feladatainak támogatása II. (2006/2015. (XII. 29.) Korm. hat.)	0	0	0	0
65	11. A XV. kerületi Neptun utcai iskola felújításának támogatása (10/49/2016. (II. 15.) Korm. hat.)	0	0	0	0
66	12. Páry Község feladatainak támogatása (10/48/2016. (II. 15.) Korm. hat.)	0	0	0	0
67	13. Békéscsaba Megyei Jogú Város feladatainak támogatása (10/48/2016. (II. 15.) Korm. hat.)	0	0	0	0
68	15. Pécs Megyei Jogú Város kulturális intézményei működésének támogatása (11/49/2016. (III. 25.) Korm. hat.)	0	0	0	0
69	16. A Bathányi-Sztrattmann-kastély fejlesztésének támogatása (12/58/2016. (VI. 6.) Korm. hat.)	0	0	0	0
70	17. Kiegészítő támogatás a Veszprém Aréna multifunkcionális sport-és rendezvénycsanak építési	0	0	0	0
71	18. A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás	0	0	0	0
72	19. Budai Várban folyamatban lévő kormányzati beruházás megvalósítása során a foglalkoztatással	0	0	0	0

#	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 jogszérien felhasználható összeg	Elérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
73	20. A Nomafa Park megvalósításának és működésének támogatása (1507/2016. (IX. 21.) Korm. hat.)	0	0	0	0
74	21. Balnázújváros sportlétesítmény fejlesztésének támogatása (1553/2016. (X. 13.) Korm. hat.)	0	0	0	0
75	22. Komádi város infrastruktúra fejlesztése (1557/2016. (X. 13.) Korm. hat.)	0	0	0	0
76	23. Vas megyei Kőszeg feladatainak támogatása (1588/2016. (X. 27.) Korm. hat.)	0	0	0	0
77	24. Makó Város közterület fejlesztésének támogatása (1621/2016. (XI. 11.) Korm. hat.)	0	0	0	0
78	25. Göd Város infrastrukturális fejlesztése (1594/2016. (X. 28.) Korm. hat.)	0	0	0	0
79	26. Szentkirályszabadja működőképességének megőrzése (1653/2016. (XI. 17.) Korm. hat.)	0	0	0	0
80	27. Zalaezerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzata ingatlanvásárlásának támogatása (1776/2016. (XII. 15.)	0	0	0	0
81	29. Dóge Község útfelújítási feladatainak támogatása (1797/2016. (XII. 19.) Korm. hat.)	0	0	0	0
82	30. Pátróha Önkormányzat szabadterei eszközök telepítése feladatainak támogatása (1797/2016. (XII. 19.)	0	0	0	0
83	31. Kisvárd, Szüret utca szilárd burkolati út kiépítése és csapadékvíz elvezetése kivitelezési feladatainak	0	0	0	0
84	32. Önkormányzatok feladatainak támogatása I. (1818/2016. (XII. 22.) Korm. hat.)	0	0	0	0
85	33. Önkormányzatok feladatainak támogatása II. (1818/2016. (XII. 22.) Korm. hat.)	0	0	0	0
86	Önkormányzati elszámolások 4. pontja szerinti, a 2015. évi költségvetési törvény III.5. pontja szerinti	0	0	0	0
87	Önkormányzati elszámolások 5. pont szerinti EU Önerő támogatás	17 728 016	17 728 016	0	0
88	<b>Összesen 38. sor kivételével (=36+37+39+40+41+51+58+59+...+87)</b>	<b>171 327 514</b>	<b>171 175 664</b>	<b>137 000</b>	<b>14 850</b>
89	<b>Mindösszesen (=36+37+...+41+51+58+59+...+87)</b>	<b>180 070 014</b>	<b>179 918 164</b>	<b>137 000</b>	<b>14 850</b>



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

Ft-ban

#	A	B
	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege (35. melléklet 12. sor 10., 11. oszlop)	9 414 642
02	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege	0
03	A pénzügyi 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 tárgyévet megelőző évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § f))	0
08	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
09	A szociális ágazati pótlék összege és a szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	14 850
10	II.5. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatás összege	2 534 400
11	II.5. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból lemondás összege elszámolás alapján	0
12	II.5. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból lemondás összege októberi felmérés alapján	153 600
13	II.5. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból lemondás összege májusi felmérés alapján	0
14	A 11.c útdap 7. során elszámolt 2. melléklet III.7. felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatásának összege	754 380
15	III.7. felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatásából lemondás összege elszámolás alapján	0
16	III.7. felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatásából lemondás összege októberi felmérés alapján	0
17	III.7. felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatásából lemondás összege májusi felmérés alapján	0
18	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2015. évi C. törvény 39. § (4) bekezdése alapján	9 414 642
19	Kamat alapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege	562 212 957
20	Kamat mértéke (0/1/2) (Ávr. 112. § (1) - (3))	0
21	A május 15-ig lemondottak utáni kamat	0
22	Az október 1-ig lemondottak utáni kamat	0
23	A december 31-ig lemondottak utáni kamat (Ávr. 112. § (1) c))	0
24	Önkormányzat által fizetendő kamat (= 21+22+23)	0
25	Önkormányzat tőketartozása összesen (=1+3+...+9)	9 429 492
26	A 25. sor szerinti tőketartozás (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+7+8+9)	9 429 492
27	A 25. sor szerinti tőketartozás (visszafizetendő vis maior támogatás)	0
28	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (=24+25)	9 429 492
29	Önkormányzator megillető pótlólagos támogatás (=2)	0

## Nagykálló Város Önkormányzatának részesei

A			B		C		D		E	
Megnevezés			Címe		Részese névértéke		Részese könyv szerinti értéke		Részese mértéke	
1.										
2.	Nyírségi Szakképzés-szervezési Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft.		4400 Nyíregyháza, Árok út 53.		410 000	410 000		13,67%		
3.	Nyírvidek TISZK		4400 Nyíregyháza, Árok út 53.		300 000	300 000		10,00%		
4.	OIP Rt.		4400 Nyíregyháza		26 000	26 000				
5.	TITÁSZ Rt.		Debrecen		20 000	20 000				
6.	Nyírsévíz Zrt.		4400 Nyíregyháza, Tó u. 5.		100 000	100 000		5,53%		
7.	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.		4034 Debrecen, Hét vezér utca 21.		100 000	100 000		0,03%		
8.	Kállai Kertős KERTÉSZ Kft		4320 Nagykovács		800 000	800 000		9,34%		
9.	TISZA Szövetkezet		4234 Szakoly, Mátyás király utca 27.		200 000	200 000		3,72%		
10.	25 % alatti részese				1 956 000	1 826 000				
11.	Kállai Kertős Gazda Nonprofit Kft.		4320 Nagykovács, Kállai Kertős tér 1.		3 430 000	3 430 000		49,00%		
12.	25 %-on felüli részese				3 430 000	3 430 000				
13.	Nagykovács Hulladékgazdálkodási Kft.		4320 Nagykovács, Bercsényi út 6.		2 900 000	2 900 000		96,70%		
14.	75%-on felüli részese				2 900 000	2 900 000				
15.	TESZOVAL Kft.		4320 Nagykovács, Bercsényi út 6.		5 600 000	5 600 000		100,00%		
16.	Nagykovács Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.		4320 Nagykovács, Kossuth út 8.		150 100 000	150 100 000		100,00%		
17.	„URBS NOVUM” Nagykovács Városfejlesztési Kft.		4320 Nagykovács, Kállai Kertős tér 1.		3 000 000	3 000 000		100,00%		
18.	Kállai Kertős Közalapítvány		4320 Nagykovács		10 000 000	10 000 000		100,00%		
19.	100%-os részese				168 700 000	168 700 000				
20.	<b>MINDÖSSZESEN:</b>				<b>176 986 000</b>	<b>176 986 000</b>				

Forintban!

## Kimutatás az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek 2016. XII. 31. napján fennálló követelés (vevő/adós) állományról

	A	B					Követelés állományból (ezer Ft)					H	I
		Követelés állomány összesen (ezer Ft)	C	D	E	F	G	H	I	J	K		
	Megnevezés		még nem esedékes	30 napon belül	30-90 napos	90-180 napos	180-360 napos	éven túli					
1.													
2.	<b>I. Önkormányzat felé fennálló követelések</b>												
3.	<b>II. Önkormányzati intézmények felé fennálló követelések (4.+5.+6.)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	- Nagykállói Polgármesteri Hivatal												
5.	- Nagykállói Brunsvík Teréz Óvoda												
6.	- Ratkó József Városi Könyvtár												
7.	<b>III. Önkormányzat gazdasági társasági és egyéb szervei fennálló követelések (8.+...+15.)</b>	141 809 297	6 321 918	4 956 292	4 856 368	739 929	5 980 950	118 953 840	1 056 380				
8.	- „URBS NOVUM” Nagykállói Városfejlesztési Nonprofit Kft.	362 400	0	0	0	0	0	362 400	0				
9.	- Nagykállói Közhasztnú Nonprofit Kft.	6 354 166	3 510 757	56 769	81 443	113 665	1 225 319	1 366 213	56 380				
10.	- TESZÓVAL Kft.	129 316 104	2 656 754	4 778 162	4 512 594	626 264	2 215 631	114 526 699	1 000 000				
11.	- Kállai Kertös Gazda Mg-i Nonprofit Kft.	5 649 627	27 407	121 361	262 331	0	2 540 000	2 698 528	0				
12.	- Nagykállói Hulladékgazdálkodási Kft.	0	0	0	0	0	0	0	0				
13.	- Első Kállai Kertös Szociális Szövetkezet	127 000	127 000	0	0	0	0	0	0				
14.	- Kállai Kertös Közalapítvány	0	0	0	0	0	0	0	0				
15.	- Nagykállói Városért Alapítvány	0	0	0	0	0	0	0	0				
16.	<b>Önkormányzat összesen (I+II)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0				
17.	<b>MINDÖSSZESEN (I+II+III)</b>	141 809 297	6 321 918	4 956 292	4 856 368	739 929	5 980 950	118 953 840	1 056 380				

Ft-ban



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

#	A Magnevezés	B Immateriális javak	C Jagatánok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	D Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	E Tenyészállatok	F Beruházások és felújítások	G Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Forintban	
								H Összesen (=3+4+5+6+7+8)	9
1	2	3	4	5	6	7	8		
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	151 320 511	11 339 296 336	607 372 599	0	379 647 728	0	12 477 637 174	9
02	Beruházásokból, felújításokból átvált érték	0	623 382 905	23 900 680	0	0	0	647 283 585	
03	Térítésmentes átvétel	0	310 146 394	384 473	0	0	0	310 530 867	
04	Egyéb növekedés	26 700 253	965 475 576	127 668 599	0	278 149 391	0	1 397 993 819	
05	Összes növekedés (=02+...+05)	26 700 253	1 899 004 875	151 953 752	0	278 149 391	0	2 355 808 271	
06	Értékesítés	0	206 000	3 600 000	0	0	0	3 806 000	
07	Hány, selejtezés, megsemmisítés	3 339 743	5 403 998	33 610 489	0	0	0	42 354 230	
08	Térítésmentes átadás	0	89 152 404	1 200 720	0	0	0	90 353 124	
09	Egyéb csökkenés	21 887 803	965 475 576	127 665 357	0	648 885 516	0	1 763 914 252	
10	Összes csökkenés (=06+...+09)	25 227 546	1 060 237 978	166 076 566	0	648 885 516	0	1 900 427 606	
11	Bruttó érték összesen (=01+05-10)	152 793 218	12 178 063 233	593 249 785	0	8 911 603	0	12 933 017 839	
12	Terv szerinti értékesítkenés nyitó állománya	124 046 327	2 343 268 146	392 222 276	0	0	0	2 859 536 749	
13	Terv szerinti értékesítkenés növekedése	29 783 591	267 478 242	76 108 467	0	0	0	373 370 300	
14	Terv szerinti értékesítkenés csökkenése	3 672 383	49 058 029	67 645 801	0	0	0	120 376 213	
15	Terv szerinti értékesítkenés záró állománya (=12+13-14)	150 157 535	2 561 688 359	400 684 942	0	0	0	3 122 530 836	
16	Terven felüli értékesítkenés nyitó állománya	0	3 637 103	0	0	0	0	3 637 103	
17	Terven felüli értékesítkenés növekedés	0	3 461 428	2 256 673	0	0	0	5 718 101	
18	Terven felüli értékesítkenés záró állománya (=16+17)	0	7 098 531	2 256 673	0	0	0	9 355 204	
19	Értékesítkenés összesen (=15+18)	150 157 535	2 568 786 890	402 941 615	0	0	0	3 121 886 040	
20	Eszközök nettó értéke (=11-19)	2 635 683	9 609 276 343	190 308 170	0	8 911 603	0	9 811 131 799	
21	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	56 367 658	4 212 000	275 367 071	0	0	0	335 946 729	

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

#	A Megnevezés	B Nyitó adatok, bekerülési érték	C Nyitó adatok, értékesítés	D Tárgyidőszakban elszámlolt értékesítés	E Tárgyidőszakban visszaírt értékesítés	F Záró adatok, bekerülési érték	Forinban	
							G Záró adatok, értékesítés	G Záró adatok, értékesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	
01	Adott előlegek	3 500 032	0	0	0	2 189 892	0	0
02	Tartós részesedések	171 956 000	0	0	0	176 856 000	0	0
03	Kincstáron kívüli forintszámlák	120 965 704	0	0	0	150 217 665	0	0
04	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	752 198 931	0	0	0	593 481 413	0	0
05	<b>Összesen (=01+...+04)</b>	<b>1 048 620 667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>922 744 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>