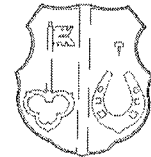




Nagykálló Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: /2019.közp.
Ügyintéző:
Véleményező: Minden Bizottság

Előterjesztés

- Képviselő- testülethez/ Bizottsághoz-

**NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI
GAZDÁLKODÁSÁNAK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Tisztelt Képviselő – testület/ Bizottság!

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

Jogsabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem Önök elé Nagykálló Város Önkormányzata 2018. 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 óta az adatszolgáltatásokat ezer forintra történő kerekítés helyett forintban kell teljesíteni. A zárszámadási rendelet-tervezetet is ezen szabályoknak megfelelő formában és tartalommal kell elkészíteni.

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

A 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
- szenvedélybetegek nappali intézményi 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 **Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda** kizárólag köznevelési feladatokat lát el. Az elmúlt években jelentős személyi változás történt az intézmény közalkalmazotti állományában, 2016. évben 5 fő, 2017. évben 1 fő, 2018. évben 1 fő óvodapedagógus élt a nők 40 éves munkaviszonya után járó kedvezményes nyugdíjazási lehetőséggel. A megüresedett álláshelyeket minden esetben szakképzett óvodapedagógusokkal sikerült betölteni. Az Óvoda két telephelyen, 11 óvodai csoportban átlagosan 296 fő óvodáskorú gyermek nevelését látja el. A férőhely kihasználtság az engedélyezett létszámhoz viszonyítva 107,6 %, ingyenes étkeztetésben részesülő gyermekek átlagléttszáma 230 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 2017/2018., illetve a 2018/2019. nevelési évben.

Dolgozók engedélyezett 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 évben jelentős mértékben átszerveződött. 2017. január 1. napjától az iskolai fiókkönyvtárak átkerültek a köznevelési intézményekhez. 2018-ban Tevékenységét a 1997. évi CXL. törvény, valamint a Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 40/2017. (II.22.) Kt. határozatában elfogadott **Szervezeti és Működési Szabályzata** alapján és a 321/2016. (XII.14.) Kt. határozata szerinti **Alapító okiratában** foglaltak érvényre juttatása szerint végezte. Általános gyűjtőkörű települési könyvtárként arra törekszik, hogy állományát oly módon gyarapítsa, hogy a város lakosságát, az oktatási intézmények tanulóit, pedagógusait az igényeknek megfelelő irodalommal, szakirodalmi információval ellátni és tájékoztatni is tudja. A 2018. évben állományellenőrzés keretében 270 db dokumentum került törlésre, a könyvtár tényleges állománya 2018. július 27-i állapot szerint 38 282 db. Érdekeltségnövelő pályázaton az intézmény 160.294 forintot nyert, melyhez a saját forrás összegét az önkormányzat biztosította

A városi könyvtárban a könyvtári feladatokat jelenleg 2 fő főállású, felsőfokú végzettséggel rendelkező könyvtáros szakember látja el, közülük egy fő magasabb vezetői beosztásban dolgozik. Munkájukat 4 fő közfoglalkoztatott munkavállaló segítette, akik nagyban hozzájárultak az elmúlt években a szakmai feladatok ellátásához.

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

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

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

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

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

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

RÉSZLETES INDOKLÁS

Nagykálló Város Képviselő-testülete 2018. évben az önkormányzat feladatainak ellátására 3 689 227 256 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 - négy alkalommal is az előirányzatok módosítását indokolta, melynek alapján a 4/2018. (III. 01.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetési főösszeg 3 260 054 235 Ft-ra módosult.

A pénzforgalmi mérleg szerint a finanszírozási bevételek és kiadások nélkül a bevételek 99,90 %-ra, a kiadások 63,56%-ra teljesültek. Az időszak végi záró pénzkészlet 1 158 387 039 Ft, mely a pénztárak és a bankszámlák összesített egyenlegéből tevődik össze.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az önkormányzat bevételeinek teljesített főösszege 3 258 016 124 forint. Ezen belül a költségvetési bevételek 2 059 747 722 forint, a finanszírozási bevételek (intézményfinanszírozás nélkül) 1 198 268 402 forintban teljesültek. Az önkormányzat feladatait 2018. évben is nagyrészt a helyi adó bevételekből, az állami támogatásból és a nyertes Európai Unió pályázatokból finanszíroztuk.

Bevétel jogcíme	összeg (Ft)	megoszlás %
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 550 458 037	75,27
Közhatalmi bevételek	328 717 789	15,96
Működési bevételek	76 936 153	3,74
Működési célú pénzeszköz átvétel	1 264 910	0,06
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	91 036 965	4,42
Felhalmozási bevételek	10 283 868	0,50
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 050 000	0,05
Költségvetési bevételek összesen:	2 059 747 722	100,00

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

I. Működési bevételek

Önkormányzat szinten a **működési bevételek** 76 936 153 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 349 198 ezer Ft csökkenés mutatkozik. A csökkenés a bérleti díjbevételek elmaradásából, illetve az előző évben végzett beruházásokhoz kapcsolódó visszaigényelt általános forgalmi adó összegéből adódik. A működési bevételeken belül **szolgáltatásokból 18 699 293 forint, általános forgalmi adó visszatérüléséből 9 122 000 forint (előző évben 175 025 740 forint), kamatbevétel jogcímen 0 forint (előző évben 193 121 134 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.

II. Központi költségvetési támogatások

Az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatok működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú támogatással biztosítja. Ezt a támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően

ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az önkormányzat költségvetési támogatásának pénzügyi teljesítése 100,0 %-os. A **költségvetési támogatáson** belül a Magyar Államkincstár értesítése alapján termódosítás keretében csoportosítottuk át év közben az előirányzatokat. Központi költségvetésből kapott kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatásként 63 725 684 forint támogatást kaptunk, ebből 24 000 000 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.

III. Közhatalmi bevételek

A költségvetési bevételek 15,96%-a a **közhatalmi bevételek** beszédéséből származik, melynek összege 328 717 789 forint, a teljesítés 100,68%-os. A következő táblázat szemlélteti a teljesítési adatok alakulását az előző évhez képest.

Bevétel jogcíme	2017.	2018.
Gépjárműadó	30 930 985 Ft	29 237 696 Ft
Magánszemélyek kommunális adója	12 195 759 Ft	10 877 226 Ft
Iparűzési adó	278 577 787 Ft	286 312 323 Ft
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0 Ft	97 800 Ft
Egyéb közhatalmi bevételek	5 309 008 Ft	2 167 744 Ft
Költségvetési bevételek összesen:	327 013 539 Ft	328 692 789 Ft

A közhatalmi bevételeken belül az **iparűzési adóbevételeink** 286 312 323 forintban realizálódott, 7 734 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 **magánszemélyek kommunális adója** jogcímen befolyt bevétel a kivetések és befizetések következtében 114,50%-ban realizálódott a tervezetthez képest.

Az **egyéb közhatalmi bevételek** teljesítése 2 167 744 Ft, a pénzügyi teljesítés 43,35%. 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 pótlékra befolyó bevételek kerülnek itt kimutatásra.

Az egyéb közhatalmi bevételeken belül kiemelkedően magas a **késedelmi és önellenőrzési pótlék** jogcímen beszédett bevétel összege. 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. Az Önkormányzatnak ezen az jogcímen befolyó bevétele minimálisnak mondható.

Az **átengedett központi adóknál** a **gépjárműadó**ból származó bevételből, az önkormányzatnál maradó 40 százalék 29 237 696 Ft összegben realizálódott, ami az eredeti előirányzathoz képest 127,12 %-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.

IV. Támogatások, átvett pénzeszközök, kölcsönök

Az államháztartáson belülről érkező támogatások 100,66%-ban (25. melléklet), az átvett pénzeszközök teljesítése 42,15%-ban (26. melléklet) valósult meg. Ezen belül **működési célra 590 292 212 forint, felhalmozási célra 68 086 965 forint bevétel** realizálódott önkormányzati szinten. A bevételek között legnagyobb részarányt a közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapott **450 921 657 Ft** működési támogatás képviseli. Az **Európai Unió**s és hazai társfinanszírozásból megvalósuló programokhoz, projektekhez kapott működési és felhalmozási támogatás csekély részarányt képvisel az előző évekhez viszonyítva. A 2017. évben benyújtott és 2018. évre áthúzódó nyertes pályázatok túlnyomó részének előfinanszírozása még előző évben realizálódott. Idei évben ez a támogatási rész pénmaradványként jelentkezett.

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

• EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	98 380 000
• VP6-7.2.1.7 Külterületi helyi közutak fejlesztése	48 580 099
• VP6-7.2.1.7 Korányi konyha felújítása	8 511 519
• RUMOBIL	16 163 752
• URBACT III. -PROCURE	5 355 117

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

Támogatási kölcsönök visszatérülése tervezése során figyelembe vettük a lakosság saját ingatlanjainak felújításához, vásárlásához nyújtott önkormányzati kamatmentes kölcsönöket, valamint a gazdasági társaságoknak nyújtott beruházási kölcsönök visszafizetéséből várható bevételeket. Ezen a jogcímen 1.264.910 forint működési, és 60.000 forint felhalmozási célú kölcsön visszafizetése realizálódott, a tervezett előirányzat az év folyamán módosításra került.

Kezességvállalásból származó megtérülésre tervezéskor 277.149.497 Ft bevétellel számoltunk, év közben a teljesítési adatok alapján az előirányzat **3.741.456 Ft** összegre módosult.

V. Felhalmozási bevételek

A bevételek között a legkisebb részarányt továbbra is a **felhalmozási bevételek** adják, teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 67,66%-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 meghiúsult. Az építésre alkalmas telkek és lakóépületek iránt az utóbbi években a kereslet jelentős mértékben csökkent.

VI. Finanszírozási bevételek

Az önkormányzat pénzügyi tervében a költségvetési hiány fedezetére **370.000 ezer forint hosszú lejáratú hitel felvételét** terveztük. Év közben **hosszú lejáratú hitel felvételére nem került sor**, mivel a hosszú lejáratra tervezett hitelfelvételhez a Kormányengedélyt nem kaptuk meg.

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 2018. december hónapban kiutalt 2019. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2019. évben a nettó finanszírozás keretében kerül majd visszavonásra.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat összkiadásának megoszlását tekintve legnagyobb részarányt a működtetés kiadásai jelentik. Az **önkormányzat teljesített kiadásainak főösszege 2 099 387 503 forint**. Ezen belül **felhalmozási költségvetési kiadás 234 258 444 forint**, a **működési költségvetési kiadás 1 772 406 905 forint**, **finanszírozási kiadás összege 92 722 154 forint**, mely nem tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét. A költségvetési kiadások 88,33%-át fordítottuk működési kiadásokra. Az **önkormányzat kiadásairól** feladatonként a **4. melléklet**, az intézmények kiadásairól a **6. melléklet** alapján tájékozódhatnak.

A felhasználás jogcímei az alábbiak szerint alakultak:

Kiadás jogcíme	Érték (Ft)	Megoszlás (%)
Személyi juttatások és járulékaik	741 010 447	36,93%
Dologi kiadások	501 654 080	25,00%
Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	23 095 375	1,15%
Egyéb működési célú kiadások	506 647 003	25,25%
Beruházások	126 566 337	6,31%
Felújítások	27 186 099	1,35%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 506 008	4,01%
Költségvetési kiadások összesen:	2 006 665 349	100,00%

I. Személyi juttatások és járulékaik

A **személyi juttatás és járulékaik** az összes költségvetési kiadáshoz viszonyítva 36,93 %, a működési kiadások 41,81%-a. 2018. 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 86,99%-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 lehetnek részük. 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 jelentéktelen mértékben emelkedett. A létszám változása az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

- foglalkoztatottak létszámának alakulása az elmúlt öt évben: 2014-ben 422 fő, 2015-ben 587 fő, 2016-ban 558 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 482 fő, 2017-ben 525 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 455 fő, 2018-ban 457 fő, ebből a közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 377 fő.
- munkajogi létszám a tárgyidőszak végén 2014-ben 448 fő, 2015-ben 764 fő, 2016-ban 573 fő, ebből 493 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2017-ben 493 fő, ebből 419 fő közfoglalkoztatotti létszám, 2018-ban 458 fő, ebből 372 fő közfoglalkoztatotti létszám.
-

II. Dologi kiadások

A **dologi kiadások** teljesítése 85,91%. 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 a legtöbb intézmény esetében jóval meghaladta a tervezett összegeket. Ezeken a jogcímenek, figyelemmel a fűtési időszakra, szükség volt az előirányzatok módosítására

A dologi ráfordítások az alábbi költségelemeket tartalmazzák:

1. Készletbeszerzés:	58 769 796 Ft
2. Kommunikációs szolgáltatások:	8 157 052 Ft
3. Szolgáltatási kiadások:	271 877 882 Ft
4. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások:	1 417 000 Ft
5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások:	161 432 650 Ft

A **szolgáltatási kiadások** között kell elszámolni többek között a vásárolt élelmiszert (56 494 904 Ft), a közüzemi díjakat (32 711 410 Ft), az egyéb szolgáltatásokat (33 200 009 Ft), a szakmai tevékenységeket segítő szolgáltatásokat (112 122 202 Ft), és a bérleti és lízingdíjakat (4 514 010 Ft).

A **különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** legfontosabb elemei az előzetesen felszámított általános forgalmi adó (76 577 606 Ft), a fizetendő általános forgalmi adó (35 260 000 Ft), valamint a hitelt terhelő kamatkidadások (41 851 780 Ft).

III. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az Önkormányzat által folyósított ellátások eredeti előirányzata 20 284 000 Ft, módosított előirányzata 25 150 000 Ft, a teljesítés 23 095 375 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 7 847 500 Ft-ot folyósítottunk:

- **Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatásra** 7 845 500 Ft értékű Erzsébet utalvány került kiosztásra.
- **Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás** jogcímen 0 Ft kifizetést teljesítettünk szociális rászoruló családok részére.

Az **Egyéb nem intézményi ellátások** a segélyek 66,02%-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 3 379 080 Ft támogatás került kifizetésre.
- **Települési támogatás alcímen 6 728 351 Ft összegű támogatás került elszámolásra.** Ezen a soron kell kimutatni az önkormányzat által nyújtott **lakásfenntartási támogatás** és a rendszeres települési támogatás jogcímeiken kifizetett összegeket.
- **Köztemetésre** 2018. évben egy alkalommal került sor, melynek fedezetére 126 176 Ft-ot utaltunk a TESZOVÁL Kft. részére.
- **Beiskolázási támogatásra** 2 354 500 forint került kifizetésre.
- **Időskorúak támogatása** jogcímen 182 000 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, a központi költségvetés részére visszafizetendő támogatásokat is.

Egyéb működési célú kiadásokra 501 325 303 forintot fordítottunk, teljesítése 94,42%-os. Ezek a kiadások elsősorban a Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás, a civil szervezetek, egyesületek, egyházak feladatellátásához kapcsolódnak.

Államháztartáson belüli szervezetek részére 463 055 303 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 459 398 189 Ft összegben, a Nagykálló Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére juttatott összeg (1 300 ezer Ft), valamint a **Bursa Hungarica** Ösztöndíj támogatás keretében 2 340 000 Ft forrást biztosítottunk.

A 2018. évben **államháztartáson kívüli** kamatmentes **kölcsönt** nem biztosított Önkormányzatunk.

Államháztartáson kívüli szervezetek részére 38 270 000 Ft forrást biztosítottunk. Ebből 22 000 000 forint kifizetés a közművelődési feladatok ellátásához, a fennmaradó összeg a civil szervezetek támogatásához kapcsolódik.

V. Beruházások, felújítások

A **beruházási kiadások** teljesítése 70,30%, ezen belül összességében a jelentősebb beruházások:

Játszóterek rekonstrukciója

17 974 310 Ft

Külterületi helyi közutak fejlesztése	46 619 366 Ft
Nyírségvíz Zrt. által végzett beruházások	4 942 868 Ft
0667/21, 2163, 2165 hrsz-ú ingatlanok megvásárlása	16 500 000 Ft
Közmunka pályázathoz kapcsolódó beszerzések	8 882 743 Ft
EFOP- Humánszolgáltatások fejlesztése	3 000 000 Ft
RUMOBIL	14 416 278 Ft

Felújítási kiadásokra **27 186 099 forintot** fordítottunk, teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 94,16%. 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 57,47%. Ezen a jogcímen számoltuk el többek között a Képviselő-testület által a civil szervezetek, gazdasági társaságok részére megítélt egyéb vissza nem térítendő támogatásokat (7 520 000 Ft), valamint az első lakáshoz jutók támogatását (3 650 000 Ft).

Támogatási kölcsönök nyújtására 2018. évben nem került sor.

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

VII. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között került megtervezésre a 2017. év folyamán felvett 200 000 000 Ft hosszú lejáratú hitelhez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség.

A közvilágítás korszerűsítéséhez kapcsolódó pénzügyi lízing szerződés alapján 10 672 812 forint törlesztőrészlet került átutalásra.

Szintén a finanszírozási kiadások között kell kimutatni az államháztartáson belüli megelőlegezések jogcímen a Magyar Államkincstár által 2017. december hónapban kiutalt 2018. évi normatív állami támogatás I. részletét. Ez az összeg 2018. évben a nettó finanszírozás keretében került visszavonásra.

VIII. KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

Az Áht. 1.§ 17. pontja alapján maradványnak minősül a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptervekenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány. Az Áhsz. 8.§ (3) bekezdése és 3. melléklete alapján, a maradvány kimutatás az alaptervekenység 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 2018. évi költségvetési maradvány összegének megállapítását és felosztási javaslatát.

A 2018. évi állami támogatás elszámolása kapcsán a gyermekétkeztetési feladatokhoz, a szociális és bölcsődei ellátáshoz **8 514 944 Ft többlettámogatás** illeti meg az önkormányzatot. Ezzel szemben az

óvodapedagógusok minősítéséhez, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez kapcsolódó támogatások elszámolása során **4 149 442 Ft visszafizetési kötelezettség** keletkezett (35.-37. melléklet).

A beszámolási időszakban az önkormányzat fenntartásában működő intézmények alulfinanszírozásának összege 4 635 247 Ft. A 2018. évi költségvetési gazdálkodás során keletkezett **maradvány összege 1 158 628 621 Ft**, melyből 1 143 541 192 Ft kötelezettséggel terhelt. A maradvány összegéből **1 126 160 889 Ft a 2019. évi költségvetésbe eredeti előirányzatként** beépítésre került. A 2018. évi zárszámadás során a 2018. évi költségvetési maradvány felosztható összege **32 467 732 Ft**.

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

IX. HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A költségvetésben tervezett 370 000 000 forint hosszú lejáratú hitel felvételére nem került sor.

X. AZ ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 110.§ (2) bekezdése, az Áht. 87.§-a és 91.§ (2) bekezdése c) pontja alapján az önkormányzati vagyont az éves zárszámadáshoz csatolt 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 2018. december 31-én az önkormányzati – intézményeket is tartalmazó, összesítő - vagyonmérleg alapján **11 473 647 531 Ft**. Az előző évihez viszonyítva a vagyon 49 965 294 Ft vagyonnövekedést mutat.

A vagyoni helyzet alakulását jól szemlélteti az önkormányzat **2018. évi Egyszerűsített mérlege**:

Megnevezés	Előző évi (Ft-ban)	Tárgyévi (Ft-ban)	Változás %-a
I. Immateriális javak	1 490 516	3 641 381	244,30
II. Tárgyi eszközök	9 654 046 184	9 568 073 054	99,11
III. Befektetett pénzügyi eszközök	176 856 000	176 836 000	99,99
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			-
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9 832 392 700	9 748 550 435	99,15

I. Készletek			-
II. Értékpapírok			-
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			-
I. Hosszú lejáratú betétek			-
II. Pénztárak, csekkek betétkönyvek	200 000	0	0,00
III. Forintszámlák	1 159 649 303	1 158 387 039	99,89
IV. Devizaszámlák			-
V. Idegen pénzeszközök			-
C. PÉNZESZKÖZÖK	1 159 849 303	1 158 387 039	99,89
I. Költségvetési évben esedékes követelések	415 626 061	560 076 065	134,75
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			-
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	5 637 815	1 617 583	28,69
D. KÖVETELÉSEK	421 263 876	561 693 648	133,34
E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	10 176 358	5 016 409	49,29
F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+B+C+D+E+F)	11 423 682 237	11 473 647 531	100,44
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	10 947 188 659	10 947 188 659	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	-548 839 099	-548 839 099	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 316 234	9 316 234	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	-883 569 556	-826 185 160	93,51
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	57 384 396	30 197 135	52,62
G. SAJÁT TŐKE	9 581 480 634	9 611 677 769	100,32
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	28 204 828	78 258 080	277,46
II. Költségvetési éven túli kötelezettségek	232 049 342	172 670 946	74,41
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	618 069	367 802	59,51
H. KÖTELEZETTSÉGEK	260 872 239	251 296 828	96,33
I. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
J. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 581 329 364	1 610 672 934	101,86
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	11 423 682 237	11 473 647 531	100,44

ESZKÖZÖK

Az eszközoldal tekintve legnagyobb részarányt a befektetett eszközök állománya képviseli 84,96%-kal (előző évben 86,07 %). Összetételét tekintve a befektetett eszközökön belül legnagyobb részarányt a tárgyi eszközök (ingatlanok, vagyoni értékű jogok) tétel képviseli.

A) Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek nyilvántartás szerinti értéke **9 748 550 435 Ft**, amely az előző évhez képest 83 842 265 Ft-tal csökkent, ez összességében 0,85 %-os csökkenést jelent, az adott mérleg sorokon részletezettek szerint. A könyv szerinti érték 91,86 %-át az Önkormányzat kezelésében lévő eszközök immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások, felújítások, befektetett pénzügyi eszközök és a vagyonkezelésbe adott eszközök adják. A 8,14%-át az intézmények mérlegében kimutatott, a működésükhöz szükséges ingatlanok, gépek, berendezések, járművek könyvszerinti nettó értéke teszi ki.

- I. **Immateriális javak** állományának záró értéke – mely tartalmazza a szoftver használati jogokat, a szoftvereket és a különböző, önkormányzat által készített tervek értékét – **3 641 381 Ft**, ami a nyitó állományhoz képest jelentős mértékben növekedett.
- II. A **tárgyi eszközök értéke** az Önkormányzat tulajdonában és üzemeltetésében lévő forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes ingatlanok, számítástechnikai eszközök, berendezési tárgyak és járművek értékét tartalmazza **9 568 073 054 Ft** összeggel. Legnagyobb értéket továbbra is a forgalomképtelen út, járda és parkállomány képviseli. Állománynövekedést jelentenek a 2018. évben végrehajtott beruházások (8. mellékletben részletezettek szerint), csökkenést jelentett az értékesített és selejtezett vagyon kivezetése, valamint az elszámolt értékcsökkenés.
- III. A mérlegben a **befektetett pénzügyi eszközökön** belül kell kimutatni a tartós részesedéseket, a tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat és a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését. Önkormányzatunk mérlegében ezen a soron kimutatott **176.836 ezer Ft** a gazdasági társaságokban, alapítványokban szereplő tartós részesedések december 31-i állományi értékét mutatja. A részesedések értékéből gazdasági társaságban való részesedésünk 166.836 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
TTIÁSZ Rt.	Debrecen	20	20
TISZA Szövetkezet	Szakoly	200	200
Kállai Kettős KERTÉSZ Kft	Nagykálló	800	800
Nyírségvíz Zrt.	Nyíregyháza	100	50

IV. 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 szerepeltetnie az önkormányzatnak.

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

C) Pénzeszközök

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

- tárgyidőszak elején: 1 159 849 303 forint
- tárgyidőszak végén: 1 158 387 039 forint.

Pénzeszközök változása:

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén Ebből:	1 159 849 303
2.	• Bankszámlák egyenlege	1 159 649 303
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	200 000
4.	Bevételek (+)	2 422 361 853
5.	Kiadások (-)	2 423 824 117
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2018. december 31-én Ebből:	1 158 387 039
7.	• Bankszámlák egyenlege	1 158 387 039
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0

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 $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	444,60	460,96	16,36
Likviditási mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök} + \text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	606,09	684,48	78,39

Az önkormányzat fizetőképessége kis mértékben javult az előző évhez képest. A likviditási gyorsráta mutató értéke 460,96%, mely azt mutatja, hogy pénzeszközeink teljes mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

A likviditási mutató 684,48%, amely az előző évhez képest kis mértékben növekedett. 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 vagyonmérleg adata csak egy időpontra vonatkozik. A közfoglalkoztatási programok megvalósításához kapott előlegek az önkormányzat számlájára átutalásra kerültek, ezek azonban nem jelentenek szabad pénzeszközt, ezek felhasználása kötött. Ugyanez vonatkozik az Európai Unió és hazai társfinanszírozással megvalósuló projektekre kapott előlegekkel kapcsolatban is, felhasználásuk a támogatási szerződésben foglalt ütemezés szerint történhet. Az önkormányzat likviditási folyamatát nagyban befolyásolja a közhatalmi bevételek ciklikussága, törvényi szabályozottsága. Emellett gyakran előforduló helyzet, hogy a nemzeti vagyonba tartozó befektetett (tartós) 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.

D) Követelések

Követelések értéke 561 693 648 Ft, melyből a

- **Közhatalmi bevételek 71 605 293 Ft.** Ezen a mérlegsonon 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: 87 187 081 Ft.** Itt számoljuk el a bérbe adott ingatlanok után kiszámlázott bérleti és közüzemi díj, az intézményi térítési díjköveteléseket; valamint a továbbszámlázott szolgáltatásokból fakadó követeléseinket.
- **Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre: 310 399 639 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: 90 884 052 Ft.** A mérleg sor a működési célú kölcsöneink mérleg fordulónapjáig esedékes, de még nem rendezett részéből áll.
- **Követelés jellegű sajátos elszámolások: 1 617 583 Ft.** Ez az adott előlegeinket, a túlfizetéseket, a téves és visszajáró kifizetések, valamint a forgótőke (1.580.000 Ft) követelésünket tartalmazza.

E) Egyéb sajátos elszámolások

Az egyéb sajátos elszámolások állományi értéke 5 016 409 Ft.

Itt kell elszámolni a:

- a) az utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök beszerzését a foglalkoztatottak, ellátottak részére történő kiadásáig (18.500 Ft),
- b) az előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adót (175.770.447 Ft),
- c) a fizetendő általános forgalmi adót (-170.772.538 Ft).

F) Aktív időbeli elhatárolások

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.

FORRÁSOK

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

A forrásállományon belül egyaránt tapasztalhatunk növekedést és csökkenést. A saját tőke 0,32%-kal növekedett, a kötelezettségek állománya 3,67%-kal csökkent.

G) Saját tőke

A saját tőke állományi értéke 9 611 677 769 Ft

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

- I. A mérlegben a **nemzeti vagyon induláskori értékeként** a 2014. január 1-jén meglévő, a nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását kell kimutatni (10.947.188.659 Ft).
- II. **Nemzeti vagyon változásai** között a 2014. január 1-jét követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök és forgóeszközök kormányrendeletben (Áhsz. 15. § (2)-(3a) bekezdése, 16/A. § és 49/A-49/B. §) meghatározott jogcímenek elszámolt változásait kell kimutatni (-548.839.099 Ft).
- III. **Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai** között a 2014. január 1-jén meglévő nem idegen pénzeszközök forrását – ide nem értve a tulajdonosi joggyakorló szervezeteket –, valamint a nemzeti vagyonba nem tartozó egyéb eszközök kormányrendeletben meghatározott jogcímenek elszámolt (Áhsz. 49/A-49/B. §) változásait kell kimutatni (9.316.234 Ft).
- IV. A mérlegben **felhalmozott eredményként** az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét kell kimutatni (-826.185.160 Ft)
- V. A mérlegben az **eszközök értékhelyesbítésének** forrásaként az elszámolt értékhelyesbítés összegét kell kimutatni. Önkormányzatunk értékhelyesbítést nem számolt el.
- VI. A mérlegben a **mérleg szerinti eredményt** az eredmény-kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően kell szerepeltetni (30 197 135 Ft).

H) Kötelezettségek

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

A kötelezettségek összege **251 296 828 Ft**, 3,67%-os csökkenést mutat az előző évhez képest.

- I. **Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állománya tárgyév december 31-én 78.258.080 Ft, az előző évhez képest 177,46%-kal növekedett. A legjelentősebben a szállítói állomány emelkedett (beruházási szállítók), ami a mérleg fordulónapon fennálló kiegyenlített tételeket jelenti, másrészt a hosszú lejáratú hiteltörlesztésből fennmaradó összeget tartalmazza.
- II. **Költségvetési évet követő esedékes kötelezettségek** között kerül bemutatásra, egyrészt a szállítói állomány idevonatkozó része, másrészt a 2018. december hónapban megelőlegezett állami támogatást (32.670.946 Ft) és az Önkormányzat fejlesztési célú hiteleinek állományát (140.000.000 Ft).
- III. **Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** között kerülnek kimutatásra a kapott előlegek (pl. a helyi adó túlfizetése miatti kötelezettség, valamint az egyéb előlegek), melynek összege 18.484 Ft és a más szervezetet megillető bevételek (idegen adóbevételek és gépjárműadó állami költségvetést megillető része) továbbá a letétre, megőrzésre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok (349.318 Ft).

I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások

A kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások között **kizárólag a Kincstár**, a számlavezetési tevékenységével kapcsolatos sajátos ügyfélszámlásokat mutathatja ki.

J) Passzív időbeli elhatárolások

A Passzív időbeli elhatárolások mérlegértéke **1 610 672 934 Ft**

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

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

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

A Halasztott eredményszemléletű bevételek zöme a közfoglalkoztatási programokra kapott előleg összegéből áll.

Az önkormányzat 2018. 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%,

2017-ben

2,72%,

2018-ban

2,61%.

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 98,60%, amely az előző év adatához viszonyítva 1,15% ponttal emelkedett. A mutató azt jelenti, hogy a befektetett eszközöket a saját tőke majdnem teljes mértékben lefedez.

Az önkormányzat **adósságállománya** az előző évhez képest nem változott. Az adósságállomány aránya mint látható 1,44 %. 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 = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	692,05	504,68	-187,37
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	2,04	1,44	-0,60

A hitelfedezeti mutató -187,37%, amely az előző év adatához képest jelentős mértékű csökkenést mutat. A mutató azt fejezi ki, hogy követeléseink milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

XI. KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésének c) pontja szerint 2018. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk:

Helyi adók esetében

A gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § alapján összesen 770.948 Ft gépjárműadó mentességet és kedvezményt biztosítottunk.

Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség

A Képviselő-testület 2018. évben az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok helyiségeit térítésmentesen nem biztosította civil szervezetek, alapítványok rendelkezésére, rendezvények, versenyek lebonyolítására, jótékonyági bálók megrendezésére.

Egyéb jogcímen:

- a sportpálya üzemeltetésének (víz, villamos energia) támogatására 1.892.851 Ft-ot biztosítottunk,

Az önkormányzat által 2018. évben nyújtott közvetett támogatását a rendelet-tervezet **15. melléklete** tartalmazza.

A 2018. évi beszámolóhoz csatoltuk az összesített mérleget, a működési és felhalmozási kiadások mérlegét, a hitelállomány és kötelezettségek részletezését, a vagyon kimutatást, a költségvetési maradványról, valamint a pénzeszköz változásáról készített kimutatást.

Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi

- összevont költségvetési mérlegét a rendelet-tervezet 2. melléklete
- az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet-tervezet 18., 22. melléklete,
- a 2018. 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 2018. évi teljesülését a rendelet-tervezet 16-17. melléklete,
- a 2018. évi költségvetési bevételek és kiadások kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontását a rendelet tervezet 4-7. melléklete,
- garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 24. melléklet,
- az önkormányzat részesedéseit a 38. melléklet,
- az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok december 31-én fennálló követelés és kötelezettség állományát a 39-40. melléklet,
- az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a 41. melléklet,
- az eszközök értékvesztésének alakulását a 42. melléklet mutatja be.

Összességében elmondható, hogy 2018. évben az önkormányzat és intézményei zavartalan és színvonalas működése biztosított volt. Az önkormányzati feladat és hatáskör lényegi változására nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszerei alapvetően nem változtak, az önkormányzati intézményi struktúrában lényeges átalakulások nem történtek. A bevétel és kiadás egyensúlyban tartását elősegítette a takarékos, költséghatékony, célorientált intézményi gazdálkodás. Az átgondoltság, a prioritások kijelölése, a feladatok szűkítése, a helyi lehetőségek maximális kihasználása kell, hogy jellemezze működésünket az elkövetkező években. A több éve előkészített beruházások maximális megvalósítását kell célul kitűznünk, az önként vállalt feladatokat a legszükségesebb mértékben kell ellátni. A jövőbeni kiegyensúlyozott gazdálkodás csak a jelenleginél differenciáltabb, a lehetőségeket és adottságokat jobban figyelembe vevő finanszírozás mellett biztosítható.

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

Előzetes hatásvizsgálat a zárszámadási rendelet-tervezethez:

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

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

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A 2018. évi zárszámadási rendelet-tervezet gazdasági és költségvetési hatás szempontjából érinti az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételeit és kiadásait. 2018. évben az önkormányzati feladat és hatáskör lényegi változására nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszere alapvetően nem

változtak. A jogszabályi változások mellett az önkormányzati intézményi struktúrában lényeges átalakulások nem történtek, intézmények száma nem változott.

2018. év folyamán az Önkormányzat eszközeiben és forrásaiban 49 965 294 Ft növekedés történt. A 2018. december 31-i hitelállomány 150 000 000 Ft. Az önkormányzat és intézményei 3 258 016 124 Ft bevételt (intézményfinanszírozás nélkül) és 2 099 387 503 Ft kiadást (intézményfinanszírozás nélkül) realizáltak.

- környezeti és egészségi következményei:

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

- adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A Tervezetben foglaltaknak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

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

Az 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 2018. 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.

Mіндеzen okok miatt szükséges és kötelező az önkormányzatnak a 2018. évi zárszámadási rendeletét megalkotni és elfogadni.

Jelen előterjesztésben foglaltak alapján, javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy fogadja el az önkormányzat 2018. éves gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet (ennek keretében a 2018. évi költségvetési maradvány felosztásáról szóló javaslatot).

Nagykálló, 2019. április 25.



Juhász Zoltán
polgármester

T E R V E Z E T

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2019. (V.) önkormányzati
r e n d e l e t e

Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról

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

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

1. § (1) Nagykálló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Nagykálló Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját (zárszámadását) - a mellékletekben foglalt részletezésnek megfelelően, azokkal együtt – elfogadja.

(2) A Képviselő – testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását 3 260 054 235 Ft bevételi és kiadási módosított előirányzattal, valamint teljesítésének

a)	költségvetési bevételeit	2 059 747 722 forintban,
b)	finanszírozási bevételeit	1 198 268 402 forintban,
c)	bevételi főösszegét	3 258 016 124 forintban,
d)	költségvetési kiadásait	2 006 665 349 forintban,
e)	finanszírozási kiadásait	92 722 154 forintban,
f)	kiadási főösszegét	2 099 387 503 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	76 936 153 Ft
b) Közhatalmi bevételek	328 717 789 Ft
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 550 458 037 Ft
d) Működési célú átvett pénzeszközök	1 264 910 Ft
e) Felhalmozási bevételek	10 283 868 Ft
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	91 036 965 Ft
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 050 000 Ft
h) Finanszírozási bevételek	1 198 268 402 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	646 536 553 Ft
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 473 894 Ft
c) Dologi kiadások	501 654 080 Ft
d) Egyéb működési célú kiadások	506 647 003 Ft
e) Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 095 375 Ft
f) Beruházások	126 566 337 Ft
g) Felújítások	27 186 099 Ft
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	80 506 008 Ft
i) Finanszírozási kiadások	92 722 154 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 855 347 922 forint. Ezen belül:

a) működési célú	118 249 200 Ft,
b) fejlesztési célú tartalék	737 098 722 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 2018. december 31-i hitelállományát 150 000 000 Ft összegben a **19. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(16) A Képviselő-testület az Önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények 2018. évi gazdálkodása során keletkezett költségvetési maradványát **1 158 628 621 forintban állapítja meg**, amelyből **1 126 160 889 forintot** eredeti bevételi előirányzatként az önkormányzat 2019. évi költségvetésébe már betervezett.

(17) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdése alapján, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési maradványát tartalmazó **20. mellékletben** kimutatott, az irányító szerv által jóváhagyott alaptevékenység maradványából a képviselő-testület összesen **0 forintot** elvon.

(18) A 2018. évi zárszámadás során a 2018. évi költségvetési maradvány felosztható összege 32 467 732 forint. A költségvetési maradvány felosztásának részletezését a **20. melléklet** tartalmazza.

(19) Az Önkormányzat és az intézmények mérlegszerinti eredményét **30 197 135 Ft** összegben a **21. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(20) Az önkormányzat 2018. évi eszközeit és forrásait a **22. melléklet** szerint **11 473 647 531 forint** összeggel jóváhagyja.

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

(22) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési intézményei működési és felhalmozási célú támogatásait 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 2018. évi működési és felhalmozási bevételeit a **30-31. melléklet**, közhatalmi bevételeit a **32. melléklet** szerint jóváhagyja.

(25) Az Önkormányzat 2018. 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, vagyongazdálkodásba adott eszközök állományváltozását a **41. melléklet**, az eszközök értékvesztését a **42. melléklet** szerint jóváhagyja, a **43. mellékletben** szereplő tájékoztató adatokat tudomásul veszi.

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a 2018. évi költségvetésről szóló rendelet hatályvesztésével egyidejűleg hatályát veszti.

Juhász Zoltán
polgármester

Bereczki Mária
jegyző

INDOKLÁS

Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési gazdálkodásának végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XI.31.) kormányrendelet valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet határozza meg. A zárszámadási rendelet megalkotásának legfontosabb célja, hogy az előző év költségvetési gazdálkodásának eredményeit a képviselő-testület összefoglalóan, összehasonlítható módon a 2018. 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 2018. évi költségvetés módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a felújítások és beruházások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyon gyarapodását. A zárszámadás tartalmazza a 2018. évi költségvetési maradvány és mérleg szerinti eredmény összegeit és a zárszámadás elfogadásáról szóló rendelet tervezetét.

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2018. 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.

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2018. évi eredménykimutatása

21. melléklet a.../2019. (IV. ...) önkormányzati rendelethez

#	A	B	C		D		E		F		G		H		I		J		K		
			Nagykálló Város Önkormányzata		Nagykálló Polgármesteri Hivatal		Nagykálló Önkormányzatok		Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda		Ratkó József Városi Könyvtár		Ratkó József Városi Könyvtár		ÖSSZESEN		ÖSSZESEN				
			Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak	Előző időszak	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredménysemleltel bevételek		412 116 175	446 935 563	30 000	0	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412 146 175	446 960 563
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredménysemleltel bevételek		41 237 629	56 107 218	243 600	0	270 000	0	0	0	1 207 191	1 207 191	393 236	229 230	0	0	0	0	0	43 101 078	57 813 630
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredménysemleltel bevételek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	04 I Tevékenység nettó eredménysemleltel bevételek (=01+02+03)		453 353 804	503 042 781	273 600	0	295 000	0	0	0	1 207 191	1 207 191	593 236	229 230	0	0	0	0	0	455 247 253	504 774 202
05	04. Sajtó terjesztési költségek államháztartáson belülről		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	05 Sajtó előállítás eszközök aktívált értéke		9 058 550	982 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 058 550	982 360
07	07 Aktívát sajtó teljesítmények értéke (=104+05)		9 058 550	982 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 058 550	982 360
08	06 Központi működés célú támogatások államháztartáson belülről		932 808 112	1 304 038 506	106 657 392	0	111 668 142	0	199 500 845	0	201 957 555	201 957 555	11 721 574	13 513 738	0	0	0	0	0	12 843 312	14 827 476
09	07 Egyéb működés célú támogatások államháztartáson belülről		476 925 611	11 476 862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	476 925 611	11 476 862
10	08 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		21 849 775	24 099 682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 849 775	24 099 682
11	09 Külföldi egyéb eredménysemleltel bevételek		47 410 506	347 038 762	32 024	0	213 865	0	62 328	0	36 757	36 757	11	26 935	0	0	0	0	0	47 503 311	347 306 717
12	III Egyéb eredménysemleltel bevételek (=06+07+08+09)		1 478 994 004	1 686 643 812	106 689 416	0	111 882 007	0	199 563 173	0	201 994 312	201 994 312	11 721 585	13 540 673	0	0	0	0	0	1 796 968 178	2 014 060 804
13	10 Átvétel		51 040 586	32 339 912	2 328 207	0	2 790 896	0	9 296 045	0	1 649 451	1 649 451	1 654 633	1 678 706	0	0	0	0	0	6 431 917	58 158 985
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke		181 882 007	205 022 482	16 903 623	0	14 015 506	0	31 530 626	0	32 762 598	32 762 598	2 832 309	3 908 633	0	0	0	0	0	233 168 865	255 709 219
15	12 Előző (átvett) szolgáltatások értéke		9 485 336	19 221 439	0	0	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 494 936	19 228 439
16	13 Előző (átvett) szolgáltatások értéke		242 407 949	276 583 923	19 241 430	0	16 813 402	0	40 846 671	0	34 412 049	34 412 049	4 486 942	5 587 339	0	0	0	0	0	306 982 922	353 396 613
17	14 Bevételek		432 410 632	392 076 679	59 122 490	0	68 064 955	0	116 453 991	0	124 321 562	124 321 562	4 765 243	5 560 788	0	0	0	0	0	612 752 336	589 823 984
18	15 Személyi jellegű egyéb bevételek		36 884 490	37 631 539	8 703 636	0	7 739 866	0	9 959 210	0	5 206 872	5 206 872	3 41 090	179 213	0	0	0	0	0	51 888 436	50 737 490
19	16 Bérutalványok		58 958 578	49 097 385	14 898 890	0	15 239 951	0	29 407 044	0	28 084 499	28 084 499	1 116 131	1 068 305	0	0	0	0	0	104 380 643	93 900 140
20	21 Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)		528 253 700	478 805 603	82 725 036	0	91 044 772	0	151 820 245	0	157 612 936	157 612 936	6 222 454	6 608 306	0	0	0	0	0	769 021 435	734 071 614
21	22 VI Erekcsökkentési kiadás		249 646 583	249 950 594	14 602 298	0	4 610 068	0	4 714 927	0	4 714 927	4 714 927	517 839	6 088 306	0	0	0	0	0	269 376 788	269 157 500
22	23 VII Egyéb ráfordítások		1 201 533 630	1 000 219 191	4 887 757	0	4 875 522	0	4 242 489	0	8 103 294	8 103 294	1 161 764	1 398 855	0	0	0	0	0	1 211 825 660	1 114 596 862
23	24 A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III+IV+V+VI+VII)		-280 435 524	85 109 742	-14 493 505	0	-14 734 092	0	-929 687	0	-1 641 700	-1 641 700	-74 178	-139 173	0	0	0	0	0	-295 932 894	68 594 777
24	25 17 Ráfordítások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	26 18 Részesszéből származó eredménysemleltel bevételek, árfolyamvesztések		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	27 19 Barikáton pénzügyi eszközökből származó eredménysemleltel bevételek, árfolyamvesztések		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	28 20 Egyéb ráfordítások		407 621 134	3 898 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407 621 134	3 898 425
28	29 21 Pénzügyi műveletek egyéb eredménysemleltel bevételek (>=21a+21b)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	30 21a - ebből: lakóingatlan értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	31 21b - ebből: egyéb pénzeszközök értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	32 VIII Pénzügyi műveletek eredménysemleltel bevételek (=17+18+19+20+21)		407 621 134	3 898 425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407 621 134	3 898 425
32	33 22 Részesszéből származó ráfordítások, árfolyamvesztések		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	34 23 Barikáton pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	35 24 Izerendők kamatok és kamatjellegű ráfordítások		54 303 844	41 851 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 303 844	41 851 780
35	36 25 Részesszéből, értékpapírokból, pénzeszközökből értékesítés során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés (>=25a+25b)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	37 25a - ebből: lakóingatlan értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	38 25b - ebből: kiterjedési terület értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	39 26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordítások (>=26a+26b)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	40 26a - ebből: lakóingatlan értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	41 26b - ebből: egyéb pénzeszközök értékesítésének során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	42 IX Pénzügyi műveletek ráfordítások (=22+23+24+25+26)		54 303 844	42 296 067	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 303 844	42 296 067
42	43 19) PENZÜGYMŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)		353 317 290	-38 397 642	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353 317 290	-38 397 642
43	44 C) MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A4-B)		72 881 766	46 712 100	-14 493 505	0	-14 734 092	0	-929 687	0	-1 641 700	-1 641 700	-74 178	-139 173	0	0	0	0	0	57 384 596	30 197 135

Ft-ban

	A	B
1	A 2018. évi ZÁRSZÁMADÁS MELLÉKLETEI	
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 2018. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlege
5	4. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési kiadásai feladatonként
6	5. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési bevételei feladatonként
7	6. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 2018. évi felhalmozási kiadásai feladatonként
10	9. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei 2018. évfelújítási kiadásai
11	10. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2018. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak 2018. évi létszám adata
13	12. melléklet	Tartalékok 2018. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Kimutatás Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi pénzeszközváltozásairól
16	15. melléklet	Önkormányzat által 2018. évben nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2018. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
18	17. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
19	18. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi vagyonkimutatása
20	19. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi adósságállományának alakulása
21	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi maradványkimutatása
22	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi eredménykimutatása
23	Tájékoztató táblák	
24	22. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi vagyonmérlegének megoszlása
25	23. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
26	24. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
27	25. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről intézményenkénti bontásban
28	26. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
29	27. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2018. évi kiadási előirányzatának teljesítése
30	28. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési célú támogatások
31	29. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb felhalmozási célú támogatások
32	30. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi működési bevételei intézményenkénti bontásban
33	31. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi felhalmozási bevételei
34	32. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi közhatalmi bevételei
35	33. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként
36	34. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése
37	35. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó 2018. évi támogatások elszámolása
38	36. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása
39	37. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása, és a visszafizetési kötelezettség összege után fizetendő ügyleti kamat
40	38. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzatának részesedései
41	39. melléklet	Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2018. XII. 31. napján fennálló követelés (vevő/adós) állományáról
42	40. melléklet	Kimutatás az önkormányzat és többségi gazdasági társaságai 2018. 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 értékvesztésének alakulása
45	43. melléklet	Tájékoztató adatok

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	Ft-ban										
										K		L		M		N		O		P
										2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		2018. ÉVI TELJESÍTÉS						
KIADÁS		BEVÉTEL		KIADÁS		BEVÉTEL		KIADÁS		BEVÉTEL										
I. ÖNKORMÁNYZAT																				
1																				
2	1																			
3		1																		
4			1																	
5				1																
6					2															
7						3														
8							4													
9								5												
10									1											
11										2										
12											3									
13												4								
14													5							
15														6						
16															7					
17																				
18			2																	
19				1																
20					2															
21						3														
22							1													
23								2												
24									3											
25										4										
26											5									
27												6								
28																				
29			3																	
30				1																
31					1															
32						2														
33							3													
34								2												
35									1											
36										3										
37											1									
38																				
39																				
40																				
41																				
42																				
43																				
44																				
45																				
46																				
47																				
48																				
49																				
50																				
51																				
52																				
53																				
54																				
55																				
56																				
57																				
58																				
59																				
60																				
61																				
62																				
63																				
64																				
65																				
66																				
67																				
68																				
69																				
70																				
71																				
72																				
73																				
74																				
75																				
76																				
77																				
78																				
79	2																			
80																				
81																				
82																				
83																				
84																				
85																				
86																				

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban					
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Cím száma	Alcím száma	Felőr. csoportjám	Kiem. előir.szám	Alcsoport	Cím. név	Alcím. név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		2018. ÉVI TELJESÍTÉS	
										KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL	KIADÁS	BEVÉTEL
267				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		2 999 998		60 471 618		67 036 965
268			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		282 399 497		5 491 456		1 050 000
269				1					Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		277 149 497		3 741 456		0
270				2					Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése		4 750 000		1 250 000		60 000
271				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000		500 000		990 000
272															
273		3							Finanszírozási bevételek						
274				1					Hitelfelvétel ÁH-on kívülől		1 501 084 358		1 198 268 402		1 198 268 402
275				1					Hosszú lejáratú hitelfelvétel		370 000 000		0		0
276				2					Rövid lejáratú hitelfelvétel		370 000 000		0		0
277				3					Likviditási célú hitelfelvétel		0		0		0
278				2					Előző évi pénzügyi intézkedések igénybevétele		0		0		0
279				1					Működési célra		1 131 084 358		1 165 597 456		1 165 597 456
280				2					Felhalmozási célra		401 606 589		114 256 835		114 256 835
281				3					ÁH-on belüli megelőlegezések		1 029 477 769		1 051 340 621		1 051 340 621
282				1					ÁH-on belüli megelőlegezések		0		32 670 946		32 670 946
											0		32 670 946		32 670 946

NAGYKALLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Sor-szám	A Megnevezés	B Rovat-szám	C Szám- szám	D		E		F		G	H	I Megnevezés	J Rovat- szám	K Szám- szám	L		M	N	O
				2018. évi eredeti ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi módosított ei.	2018. évi teljesítés	Teljesítés %-a	2018. évi eredeti ei.						2018. évi teljesítés	Teljesítés %-a			
1.	Műk. célú támog. áht-n beutáról	B1	091.	1 027 733 617	1 552 703 875	1 550 458 037	99,86%	1	Személyi juttatások	K1	051.	388 476 383	749 718 041	646 536 553	86,24%				
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	2 299 998	84 471 618	91 036 965	107,77%	2.	Munkaadókat terb. jár. és szoc. hjár. adó	K2	052.	75 712 236	108 604 765	94 473 894	86,99%				
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	326 500 000	326 500 000	328 717 789	100,68%	3.	Dologi kiadások	K3	053.	599 380 616	583 957 672	501 654 080	85,91%				
4.	Működési bevételek	B4	094.	138 009 786	77 418 884	76 936 153	99,38%	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	20 284 000	25 150 000	23 095 375	91,83%				
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	405 000 000	15 200 000	10 283 868	67,66%	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	490 348 063	654 501 258	506 647 003	77,41%				
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.			1 264 910		6.	Beruházások	K6	056.	575 422 752	180 044 142	126 566 337	70,30%				
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	287 899 497	5 491 456	1 050 000	19,12%	7.	Felújítások	K7	057.		28 871 473	27 186 099	94,16%				
8.								8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	1 259 879 052	826 484 730	80 506 008	9,74%				
9.	Kötségvetési bevételek összesen			2 188 142 898	2 061 785 833	2 059 747 722	99,90%	9.	Kötségvetési kiadások összesen			3 409 503 102	3 157 332 081	2 006 603 349	63,56%				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.	B811	098.				0,00%	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	K911	059.	237 002 000	60 000 000	50 000 000	83,33%				
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.	B811	098.	370 000 000	0	0		11.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása	K912	059.	0	0						
12.	Maradvány igénybevétele	B813	098.	1 131 084 358	1 165 597 456	1 165 597 456	100,00%	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizet.	K914	059.	32 049 342	32 049 342	32 049 342	100,00%				
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	098.		32 670 946	32 670 946	100,00%	13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	346 403 784	329 071 861	324 436 614	98,59%				
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	346 403 784	329 071 861	324 436 614	98,59%	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-346 403 784	-329 071 861	-324 436 614	98,59%				
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	098.	-346 403 784	-329 071 861	-324 436 614	98,59%	15.	Pénzügyi lízing kiadása	K917	059.	10 672 812	10 672 812	10 672 812	100,00%				
16.	Finanszírozási bevételek összesen			1 401 084 358	1 198 268 402	1 198 268 402	100,00%	16.	Finanszírozási kiadások összesen			279 724 154	102 722 154	92 722 154	90,37%				
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 689 227 256	3 260 054 235	3 258 016 124	99,94%	17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 689 227 256	3 260 054 235	2 099 387 503	64,40%				

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

Sor- szám	A		B		C		D		E		F		G		H		
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	
1	2	3	3	3	4	5	5	5	4	5	5	5	4	5	5	5	
1.	Felhalmozási bevételek	405 000 000	15 200 000	10 283 868	Beruházások	575 422 752	180 044 142	126 566 337	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	516 027 332	180 044 142	65 516 181	2.	2 999 998	84 471 618	91 036 965	27 186 099
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 999 998	84 471 618	88 681 504	Felújítások	500 000	500 000	990 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	831 741	831 741	831 741	6.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	20 050 000
3.	2.-ből EU-s támogatás	2 999 998	84 471 618	88 681 504	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülről	370 000 000	370 000 000	370 000 000	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés AH-on kívülre	18 100 000	18 100 000	11 170 000	7.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	11 170 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	990 000	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés AH-on kívülre	370 000 000	370 000 000	370 000 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on belülről	256 026 934	68 504 267	68 504 267	8.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	11 170 000
5.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on belülről	500 000	500 000	990 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on belülről	4 750 000	1 250 000	60 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on kívülre	256 026 934	68 504 267	68 504 267	9.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	11 170 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	277 149 497	3 741 456	18 100 000	Tartalékok	1 004 920 377	737 098 722						10.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	11 170 000
7.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés AH-on kívülre	277 149 497	3 741 456	18 100 000									11.	277 149 497	3 741 456	18 100 000	11 170 000
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése AH-on kívülre	4 750 000	1 250 000	60 000									12.	690 399 495	105 163 074	102 370 833	
9.													13.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	234 258 444
10.													14.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
11.													15.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	690 399 495	105 163 074	102 370 833	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 835 301 804	1 035 400 345	234 258 444	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 835 301 804	1 035 400 345	234 258 444	16.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
13.	<i>Hiány belső finanszírozásból (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				17.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				Hitelek törlesztése				18.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				19.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				20.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				Kölcsön törlesztése				21.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása				22.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
19.	<i>Hiány belső finanszírozásból (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése				Betét elhelyezése				23.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				Betét elhelyezése				24.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				Pénzügyi lízing kiadásai				25.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése				Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése				26.	1 022 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	
23.	Értékpapírok kibocsátása												27.	2 082 976 616	1 106 073 157	1 103 280 916	
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek												28.	1 144 902 309	930 237 271	131 887 611	
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	1 392 577 121	1 000 910 083	1 000 910 083	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	247 674 812	70 672 812	60 672 812	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	247 674 812	70 672 812	60 672 812		2 082 976 616	1 106 073 157	294 931 256	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	2 082 976 616	1 106 073 157	1 103 280 916	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 082 976 616	1 106 073 157	294 931 256	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 082 976 616	1 106 073 157	294 931 256					
27.	Költségvetési hiány:	1 144 902 309	930 237 271	131 887 611	Költségvetési többlet:				Költségvetési többlet:								
28.	Tárgyévi hiány:	370 000 000	-	-	Tárgyévi többlet:				Tárgyévi többlet:							808 349 660	

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatanként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	M e g n e v e z é s	2018. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2018. évi módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
103	Felhalmozási költségvetési bevételek								
104	Felhalmozási bevételek								
105	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
106	Ingatlanok értékesítése	405 000 000	405 000 000	0	0	15 000 000	15 000 000	0	0
107	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
109	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0	24 000 000	24 000 000	0	0
110	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	2 999 998	0	0	60 471 618	59 301 618	1 170 000	0
111	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
112	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül	277 149 497	797 439	276 352 058	0	3 741 456	0	3 741 456	0
113	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérítése	4 750 000	4 750 000	0	0	1 250 000	1 250 000	0	0
114	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0
115	Finanszírozási bevételek								
116	Hosszú lejáratú hitelevétel	370 000 000	0	370 000 000	0	0	0	0	0
117	Rövid lejáratú hitelevétel	0	0	0	0	0	0	0	0
118	ÁH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	0	32 670 946	32 670 946	0	0
119	Működési célú előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	100 251 708	100 251 708	0	0	112 487 352	112 487 352	0	0
120	Felhalmozási célú előző évi pénzügyi maradvány igénybevétele	1 029 477 769	1 029 477 769	0	0	1 051 340 621	1 051 340 621	0	0
121	M I N D Ö S S Z E S E N :	3 686 459 375	3 036 630 505	646 622 058	4 443 124	3 254 398 621	2 944 271 008	305 684 489	4 443 124

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési kiadásai feladatonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2018. évi módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal								
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	115 471 192	115 471 192	0	0	96 814 496	96 814 496	0	0
3	Személyi juttatás	70 238 346	70 238 346			62 238 346	62 238 346		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 531 969	16 531 969			13 325 273	13 325 273		
5	Dologi kiadások	28 446 877	28 446 877			20 946 877	20 946 877		
6	Beruházási kiadások	254 000	254 000			304 000	304 000		
7	016030 Állampolgársági ügyek	4 543 124	0	0	4 543 124	4 543 124	0	0	4 543 124
8	Személyi juttatás	3 447 103			3 447 103	3 447 103			3 447 103
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	740 421			740 421	740 421			740 421
10	Dologi kiadások	355 600			355 600	355 600			355 600
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	11 325 514	11 325 514	0	0	12 012 663	12 012 663	0	0
12	Személyi juttatás	8 553 720	8 553 720			9 128 740	9 128 740		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 863 744	1 863 744			1 975 873	1 975 873		
14	Dologi kiadások	908 050	908 050			908 050	908 050		
15	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselői	0	0	0	0	1 971 043	1 971 043	0	0
16	Személyi juttatás					1 420 400	1 420 400		
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					293 205	293 205		
18	Dologi kiadások					257 438	257 438		
19	104051 Gyermekvédelmi pénzügyi és természetbeni ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
21	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal összesen:	131 339 830	126 796 706	0	4 543 124	115 341 326	110 798 202	0	4 543 124
22	Személyi juttatás	82 239 169	78 792 066		3 447 103	76 234 589	72 787 486		3 447 103
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 136 134	18 395 713		740 421	16 334 772	15 594 351		
24	Dologi kiadások	29 710 527	29 354 927		355 600	22 467 965	22 112 365		355 600
25	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0	0	0		0
26	Beruházási kiadások	254 000	254 000		0	304 000	304 000		0
27	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda								
28	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	28 498 800	28 498 800	0	0	35 175 668	35 175 668	0	0
29	Dologi kiadások	28 498 800	28 498 800			35 175 668	35 175 668		
30	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	166 945 970	166 945 970	0	0	161 687 321	161 687 321	0	0
31	Személyi juttatás	134 703 078	134 703 078			130 049 807	130 049 807		
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 132 174	29 132 174			28 526 796	28 526 796		
33	Dologi kiadások	3 015 718	3 015 718			3 015 718	3 015 718		
34	Beruházási kiadások	95 000	95 000			95 000	95 000		
35	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	8 401 050	8 401 050	0	0	8 301 300	8 301 300	0	0
36	Személyi juttatás								
37	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
38	Dologi kiadások	8 248 650	8 248 650			8 248 650	8 248 650		
39	Beruházási kiadások	152 400	152 400			52 650	52 650		
40	092231 Szakképesítés megszerzésére felkészítő szakmai gyakorlati	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Személyi juttatás								
42	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
43	Dologi kiadások								
44	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda összesen:	203 845 820	203 845 820	0	0	205 164 289	205 164 289	0	0
45	Személyi juttatás	134 703 078	134 703 078			130 049 807	130 049 807		
46	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 132 174	29 132 174			28 526 796	28 526 796		
47	Dologi kiadások	39 763 168	39 763 168			46 440 036	46 440 036		
48	Beruházási kiadások	247 400	247 400			147 650	147 650		
49	III. Ratkó József Városi Könyvtár								
50	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 233 656	1 233 656	0	0	1 393 950	1 393 950	0	0
51	Dologi kiadások	1 233 656	1 233 656			1 393 950	1 393 950		
52	082044 Könyvtári szolgáltatások	12 752 359	12 752 359	0	0	12 827 910	12 827 910	0	0
53	Személyi juttatás	5 698 337	5 698 337			5 682 706	5 682 706		
54	Munkaadókat terhelő járulékok	1 272 962	1 272 962			1 269 914	1 269 914		
55	Dologi kiadások	5 615 960	5 615 960			5 834 190	5 834 190		
56	Beruházási kiadások	165 100	165 100			41 100	41 100		
57	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen:	13 986 015	13 986 015	0	0	14 221 860	14 221 860	0	0
58	Személyi juttatás	5 698 337	5 698 337			5 682 706	5 682 706		
59	Munkaadókat terhelő járulékok	1 272 962	1 272 962			1 269 914	1 269 914		
60	Dologi kiadások	6 849 616	6 849 616			7 228 140	7 228 140		
61	Beruházási kiadások	165 100	165 100			41 100	41 100		
62	INTÉZMÉNYEK								
63	Működési kiadások								
64	Személyi juttatás	222 640 584	219 193 481	0	3 447 103	211 967 102	208 519 999	0	3 447 103
65	Munkaadókat terhelő járulékok	49 541 270	48 800 849	0	740 421	46 131 482	45 391 061	0	740 421
66	Dologi kiadások	76 323 311	75 967 711	0	355 600	76 136 141	75 780 541	0	355 600
67	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Felhalmozási kiadások								
69	Beruházási kiadások	666 500	666 500	0	0	492 750	492 750	0	0
70	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	349 171 665	344 628 541	0	4 543 124	334 727 475	330 184 351	0	4 543 124

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési bevételei feladatonként

A		B	C	D	E	B	C	D	E
M e g n e v e z é s		2018. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat	2018. évi módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal								
2	01130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	160 000	160 000	0	0	360 000	360 000	0	0
3	Működési bevételek	160 000	160 000	0	0	160 000	160 000	0	0
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	200 000	200 000	0	0
7	016030 Állampolgársági ügyek	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0	100 000
8	Működési bevételek	100 000	0	0	100 000	100 000	0	0	100 000
9	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	286 598	286 598	0	0	549 861	549 861	0	0
10	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	286 598	286 598	0	0	549 861	549 861	0	0
11	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselői	0	0	0	0	1 971 043	1 971 043	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	1 971 043	1 971 043	0	0
13	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	130 793 232	126 250 108	0	4 443 124	112 360 422	107 917 298	0	4 443 124
14	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	254 000	254 000	0	0	104 000	104 000	0	0
15	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	130 539 232	125 996 108	0	4 443 124	112 256 422	107 813 298	0	4 443 124
16	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :	131 339 830	126 796 706	0	4 443 124	115 341 326	110 798 202	0	4 443 124
17	Működési bevételek	260 000	160 000	0	100 000	260 000	160 000	0	160 000
18	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 971 043	1 971 043	0	0
21	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	286 598	286 598	0	0	200 000	200 000	0	0
22	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	254 000	254 000	0	0	549 861	549 861	0	0
23	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	130 539 232	126 096 108	0	4 443 124	112 256 422	107 813 298	0	4 443 124
24	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda								
25	096015 Gyermekeképzés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
27	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	950 000	950 000	0	0	950 000	950 000	0	0
28	Működési bevételek	950 000	950 000	0	0	950 000	950 000	0	0
29	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	0	0	0	0	302 088	302 088	0	0
30	Működési bevételek	0	0	0	0	302 088	302 088	0	0
31	092231 Szakképzés megismerésére felkészítő szakmai gyakorlat	0	0	0	0	302 088	302 088	0	0
32	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
33	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	1 068 283	1 068 283	0	0	1 067 868	1 067 868	0	0
34	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 068 283	1 068 283	0	0	1 067 868	1 067 868	0	0
35	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	201 827 537	201 827 537	0	0	202 844 333	202 844 333	0	0
36	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400	0	0	147 650	147 650	0	0
37	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	201 675 137	201 675 137	0	0	202 696 683	202 696 683	0	0
38	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda összesen :	203 845 820	203 845 820	0	0	205 164 289	205 164 289	0	0
39	Működési bevételek	950 000	950 000	0	0	1 252 088	1 252 088	0	0
40	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 068 283	1 068 283	0	0	1 067 868	1 067 868	0	0
42	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400	0	0	147 650	147 650	0	0
43	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	201 675 137	201 675 137	0	0	202 696 683	202 696 683	0	0
44	III. Ratkó József Városi Könyvtár								
45	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
47	082044 Könyvtári szolgáltatások	203 000	203 000	0	0	203 000	203 000	0	0
48	Működési bevételek	203 000	203 000	0	0	203 000	203 000	0	0
49	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
50	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0	151 754	151 754	0	0
51	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0	151 754	151 754	0	0
52	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	13 783 015	13 783 015	0	0	13 867 106	13 867 106	0	0
53	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	165 100	165 100	0	0	165 100	165 100	0	0
54	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	13 617 915	13 617 915	0	0	13 702 006	13 702 006	0	0
55	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :	13 986 015	13 986 015	0	0	14 221 860	14 221 860	0	0
56	Működési bevételek	203 000	203 000	0	0	203 000	203 000	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0	151 754	151 754	0	0
59	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	165 100	165 100	0	0	165 100	165 100	0	0
60	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	13 617 915	13 617 915	0	0	13 702 006	13 702 006	0	0
61	INTÉZMÉNYEK								
62	Működési költségvetési bevételek								
63	Működési bevételek	1 413 000	1 313 000	0	100 000	1 715 088	1 615 088	0	100 000
64	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1 971 043	1 971 043	0	0
67	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	200 000	200 000	0	0
68	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 354 881	1 354 881	0	0	1 769 483	1 769 483	0	0
69	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	571 500	571 500	0	0	416 750	416 750	0	0
70	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	345 832 284	341 389 160	0	4 443 124	328 655 111	324 211 987	0	4 443 124
71	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	349 171 665	344 628 541	0	4 443 124	334 727 475	330 184 351	0	4 443 124

**Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények
2018. évi felhalmozási kiadásai feladatonként**

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Kormány- zati funkció	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2		3. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	247 400	147 650	147 650	100,00%
3	091140	- "Kincses Kultúróvoda" pályázat terhére	95 000	99 995	99 995	100,00%
4	091140	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	152 400	47 655	47 655	100,00%
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11		4. Ratkó József Városi Könyvtár	165 100	41 100	37 010	90,05%
12	082044	- 1 db mikrofon + hangfal	63 500	0	0	
13	082044	- 4 db állófogas	38 100	18 000	17 960	99,78%
14	082044	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	63 500	23 100	19 050	82,47%
15						
16						
17						
18		2. Nagykállói Polgármesteri Hivatal	254 000	304 000	263 532	86,69%
19	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	254 000	304 000	263 532	86,69%
20						
21						
22						
23		1. Önkormányzat	574 756 252	179 551 392	126 118 145	70,24%
24	066020	- 2874 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	3 000 000	3 000 000		0,00%
25	062020	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	3 000 000	8 500 000	8 054 261	94,76%
26	066020	- 230/2017. (X.18.) Kt.határozat 2165 hrsz-ú ingatlan vételárának fele	7 000 000	7 000 000	7 000 000	100,00%
27	066020	- egyéb földterületek vásárlása	2 200 000	2 200 000		0,00%
28	066020	- Nyírségyvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000	7 620 000	4 942 868	64,87%
29	062020	- RUMOBIL	17 571 120	17 571 120	14 416 278	82,05%
30	062020	- TOP-3.2.1 Általános Iskola energetikai korszerűsítése	362 150 214	21 311 285		0,00%
31	062020	- TOP-1.1.1 Ipari területek fejlesztése	168 904 920	0		
32	062020	- CSP-CSBM-17 Családbarát munkahely	310 000	310 537	310 537	100,00%
33	062020	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	2 999 998	3 000 000	3 000 000	100,00%
34	062020	- Jászóterek rekonstrukciója		17 974 310	17 974 310	100,00%
35	041237	- Start-mintaprogramhoz szükséges tárgyi eszközök beszerzése		28 754 992	8 882 743	30,89%
36	066020	-0667/21 hrsz-ú ingatlan megvásárlása		2 200 000	2 200 000	100,00%
37	066020	-2163 hrsz-ú ingatlan megvásárlása		7 300 000	7 300 000	100,00%
38	045120	- VP6-7.2.1.7 Külterületi helyi közutak fejlesztése -Forrás dűlő		47 381 366	46 619 366	98,39%
39	066020	- Közétkzeptetési feladatokhoz konyhai eszközök átvétele		3 305 810	3 305 810	100,00%
40	066020	- Szőkőkút szivattyú		731 972	721 972	98,63%
41	066020	- Közétkzeptetési nyilvántartási program		120 000	120 000	100,00%
42	066020	- RITEK kártyaolvasó ÁSP-hez		408 000	408 000	100,00%
43	066020	- Szabó Mérnöki Iroda tervezői díjak fíntortag-Forrás dűlő		762 000	762 000	100,00%
44	066020	- Zrínyi M. utca 20 Társasház beépített terület vásárlása		100 000	100 000	100,00%
45		1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:	575 422 752	180 044 142	126 566 337	70,30%
46						
47		1.2. Befektetések kiadásai	0	0	0	
48						
49						
50		II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):	575 422 752	180 044 142	126 566 337	70,30%

Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei
2018. évi felújítási kiadásai

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. 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	I. Önkormányzat		0	28 871 473	27 186 099	94,16%
18	062020	Játszóterek rekonstrukciója		6 062 345	6 062 345	100,00%
19	066020	Korányi konyha felújítása		21 544 887	19 859 513	92,18%
20	066020	Jókai úti szociális bérlakásokban kazáncsere		1 264 241	1 264 241	100,00%
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27	II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	28 871 473	27 186 099	94,16%

**Nagykálló Város Önkormányzata
és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények
2018. évi létszám adata**

	A	B	C	D	E	F	G
1	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2017. XII. 31.	Létszám változás 2018. I. 01.	Engedélyezett létszám 2018. I. 01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoz- tatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	38,00	0,00	38,00	36,00	39,00	0,00
3	közalkalmazott:	38,00		38,00	36,00	39,00	
4	- pedagógus	23,00		23,00	21,00	24,00	
5	- pedagógiai asszisztens	3,00		3,00	3,00	3,00	
6	- óvodatitkár	1,00		1,00	1,00	1,00	
7	- dajka	11,00		11,00	11,00	11,00	
8							
9	Ratkó József Városi Könyvtár						
10	közalkalmazott	2,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,00
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	-1,00	27,00	24,00	27,00	0,00
12	- köztisztviselő	28,00	-1,00	27,00	24,00	27,00	
13	- közalkalmazott	0,00		0,00	0,00	0,00	
14	- tisztségviselő	0,00		0,00	0,00	0,00	
15	- Fizikai alkalmazott	0,00		0,00	0,00	0,00	
16	- Részmunkidős köztisztv.	0,00		0,00	0,00	0,00	
17	Önkormányzat	11,00	8,00	19,00	18,00	18,00	377,00
18	- tisztségviselő	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
20	- Fizikai alkalmazott	10,00	8,00	18,00	17,00	17,00	377,00
21	- Részmunkidős fizikai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22							
23							
24	Önkormányzat összesen :	79,00	7,00	86,00	80,00	86,00	377,00
25	- pedagógus :	23,00	0,00	23,00	21,00	24,00	0,00

Nagykálló Város Önkormányzata
közfoglalkoztatottainak
2018. 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 áll. létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás		57,10	417,26	377,00
3	Hosszabb időtartamú	118 fő	9,80	9,80	9,80
4	Start - helyi sajátosságokra	10 fő	1,60	1,60	1,60
5	Start - mg utak rendbetétele	80 fő	13,30	13,30	13,30
6	Start - mg program	35 fő	5,80	5,80	5,80
7	Start - belvízelvezetés	80 fő	13,30	13,30	13,30
8	Start - belterületi közutak karb.	80 fő	13,30	13,30	13,30
9	Start - bio- és megújuló energia	16 fő	0,00	0,00	0,00
10	Hosszabb időtartamú	78 fő		32,50	31,00
11	Hosszabb időtartamú	20 fő		15,00	15,00
12	Hosszabb időtartamú	20 fő		11,67	11,67
13	Hosszabb időtartamú	16 fő		6,00	6,00
14	Start - mg program	35 fő		29,17	27,00
15	Start - mg utak karbantartása	70 fő		58,33	56,00
16	Start - belvízelvezetés	70 fő		58,33	52,00
17	Start - bio- és megújuló energia	30 fő		25,00	22,00
18	Start - belterületi közutak karb.	70 fő		58,33	44,00
19	Start - helyi sajátosságokra épülő (térkő)	10 fő		8,33	8,00
20	Start - Illegális hulladéklerakódóhely felszámolása	15 fő		12,50	12,33
21	Hosszabb időtartamú	90 fő		45,00	34,90
22					
23	Közfoglalkoztatás összesen :		57,10	417,26	377,00

T A R T A L É K O K
2018. évben

Ft-ban

	A	B	C
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):	1 028 120 377	830 699 186
2	1. Működési céltartalék	23 200 000	93 600 464
3	- Önszerveződő közösségek támogatása	13 700 000	1 300 000
4	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	1 500 000	1 500 000
5	- Intézmények nyári karbantartási munkáira	4 500 000	4 500 000
6	- Rendkívüli szociális kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	3 500 000	3 500 000
7	-SZ-08M/01/009729-1/2018 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2019. évre áthúzódó bér+jár.		14 534 164
8	- Rendkívüli önkormányzati támogatás		24 000 000
9	- Téli rezsisökkentésben nem részesültek támogatása		6 720 000
10	- Feladatmaradás miatt zárolt cí.		37 546 300
11			
12			
13			
14			
15	2. Felhalmozási céltartalék	1 004 920 377	737 098 722
16	- Ingatlan ügyek (vásárlás, telekalakítás, művelési ágból kivonás)	15 000 000	5 500 000
17	- Tervek készítése (út, ivóvíz, szennyvíz, elektromos közmű)	3 000 000	3 000 000
18	- Utak, járdák építése, felújítása	1 500 000	1 500 000
19	- Tanulmányok, pályázatok készítése, pályázati saját forrás (pl. érdekeltségnövelő pályázatok)	5 000 000	3 050 000
20	- Úttartozékok	500 000	500 000
21	- Parkok, közterületek fenntartása	800 000	800 000
22	- Közművek kivitelezése (ivóvíz, szennyvíz, gáz, elektromos)	20 887 000	19 622 759
23	- Díszkivilágítás fenntartása	600 000	600 000
24	- Beruházások műszaki előkészítése	16 396 793	4 606 014
25	- Forrás dűlő	25 000 000	0
26	- Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása	8 000 000	3 012 149
27	- Kártalanítás (Harcon)	25 000 000	25 000 000
28	- TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban	485 357 993	485 357 993
29	- Kezességvállalás beváltása	31 000 000	31 000 000
30	- Pályázatok megvalósítása során felmerülő nem tervezett kiadások, ill. bevételi kiesés fedezetére	366 878 591	148 136 682
31	- Brunszvik Teréz Óvodában közösségi tér kialakítása pályázathoz szükséges saját forrás		5 313 125
32	- Közművelődési érdekeltségnövelő pályázathoz szükséges saját forrás		100 000
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41	II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	15 300 000	24 648 736
42			
43	TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):	1 043 420 377	855 347 922

Nagykálló Város Önkormányzata
Többletes kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

A	B	C	D	E	F			H	I
					Kiadás vonzata évenként				
					2018.	2019.	2020.			2021.	2022.	2023.
1	Kötelezettség-vállalás éve	2018 előtti kifizetés	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=(4+5+6+7+8+9+10)
3	I. Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Folyószámlahitel								0
5	.....								0
6	.....								0
7	II. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	60 000 000	60 000 000	60 000 000	20 000 000	0	0	200 000 000
8	Készégállás bevétele, hitel kiváltása miatt hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Beruházási feladatok megvalósításához hitel felvétele	0	60 000 000	60 000 000	60 000 000	20 000 000			200 000 000
10	.....								0
11	.....								0
12	III. Beruházási kiadások beruházásonként	0	0	0	0	0	0	0	0
13	.....								0
14	.....								0
15	.....								0
16	.....								0
17	IV. Pályázatok	32 904 547	297 689 291	625 922 353	0	0	0	0	956 516 191
18	TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipart területek fejlesztése Nagykállóban	14 202 801	161 923 206	485 357 993					661 484 000
19	EROP-1.5.3-16-2017-00041 Humán szolgáltatások fejlesztése Nagykállóban és térségében	18 701 746	100 656 248	136 718 744					237 374 992
20	RUMOBIL		35 109 837	3 845 616					57 657 199
21	.....								0
22	.....								0
23	.....								0
24	.....								0
25	.....								0
26	.....								0
27	MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.):	32 904 547	357 689 291	685 922 353	60 000 000	20 000 000	0	0	1 156 516 191

Ft-ban

KIMUTATÁS

Nagykálló Város Önkormányzata és intézményei
2018. évi pénzeszközváltozásáról

Forintban!

	A	B	C
1.	Megnevezés	Sorszám	Összeg
2.	Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
3.	- költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	01	1 159 649 303
4.	- devizabetét számlák egyenlege	02	0
5.	- pénztárak és betétkönyvek egyenlege	03	200 000
6.	Nyitó pénzkészlet 2018. január 1-jén (01+02+03+04)	04	1 159 849 303
7.	Tárgyévi bevételek	05	3 582 452 738
8.	Pénzforgalom nélküli bevételek (-)	06	-1 165 597 456
9.	Korrektció sajátos elszámolások miatt (+,-)	07	5 506 571
10.	Összes pénzforgalmi bevétel (05+06+07)	08	2 422 361 853
11.	Tárgyévi kiadások	09	2 423 824 117
11.	Pénzforgalom nélküli kiadások (-)	10	0
12.	Korrektció sajátos elszámolások miatt (+,-)	11	0
13.	Összes pénzforgalmi kiadás (09+10+11)	12	2 423 824 117
14.	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	13	
15.	- költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	14	1 158 387 039
16.	- devizabetét számlák egyenlege	15	
17.	- pénztárak és betétkönyvek egyenlege	16	
18.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én (14+15+16)	17	1 158 387 039

Önkormányzat által 2018. évben nyújtott közvetett támogatások

				Ft-ban
1	A Sor- szá- m	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények várható összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	0	szociális helyzet 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.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	770 948	a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Tv. 5.§ f) pontja alapján
10	9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	jótekonysági rendezvények, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes terembérlet
11	10.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
12	11.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		
13	12.	- sportlétesítmények fenntartása	1 892 851	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	Összesen:	2 663 799	

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2018. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
2					
3	BEVÉTELEK:				
4					
5	Európai Unió támogatás	123 362 238	180 453 856	176 990 487	
6	Önkormányzati saját forrás	1 771 883	25 548 999		
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány	567 900 018	68 448 436	59 090 769	
9					
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	693 034 139	274 451 291	236 081 256	86,02%
11					
12	KIADÁSOK:				
13					
14	Személyi juttatás	33 871 511	33 871 511	29 332 595	
15	Munkaadókat terhelő járulékok	7 411 813	7 411 813	5 456 095	
16	Dologi kiadások	135 723 483	135 723 483	112 611 062	
17	Felhalmozási kiadások	516 027 332	75 899 597	65 516 181	
18	Felújítási kiadások	0	21 544 887	23 165 323	
19					
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	693 034 139	274 451 291	236 081 256	86,02%
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke:				
22	- TOP 4.2.1-15-SB1-00065 "Eszközbeszerzés a Dél-Nyírségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központban" című pályázathoz szükséges önerő	831 741	831 741	831 741	
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29	Hozzájárulás összesen:	831 741	831 741	0	0,00%

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi vagyonkimutatása

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Mérleg hivatkozás	Megnevezés	Nyitó állomány ezer Ft	Záró állomány Ft-ban	Változás %-a
2		ESZKÖZÖK			
3	A/1	Immateriális javak (I/1+I/2)	1 490 516	3 641 381	244,30
4	I/1	Vagyon értékű jogok	410 648	252 248	61,43
5		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
6		- korlátozottan forgalomképes vagyon	410 648	252 248	61,43
7		- üzleti (forgalomképes)	0	0	-
8	I/2	Szellemi termék	1 079 868	3 389 133	313,85
9		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
10		- korlátozottan forgalomképes vagyon	1 079 868	3 389 133	313,85
11		- üzleti (forgalomképes)	0	0	-
12	A/II	Tárgyi eszközök (II/1+II/2+II/3+II/4)	9 654 046 184	9 568 073 054	99,11
13	II/1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	9 484 276 590	9 312 629 955	98,19
14		1. Föld	210 360 879	206 179 907	98,01
15		- forgalomképtelen törzsvagyon	799 500	416 500	52,10
16		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	161 224 060	-
17		- üzleti (forgalomképes)	209 561 379	44 539 347	21,25
18		2. Telek	1 032 469 794	1 054 996 712	102,18
19		- forgalomképtelen törzsvagyon	4 071 425	2 995 693	73,58
20		- korlátozottan forgalomképes vagyon	114 901 500	107 948 000	93,95
21		- üzleti (forgalomképes)	913 496 869	944 053 019	103,34
22		3. Erdő	28 000	9 574 809	34195,75
23		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
24		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	91 000	-
25		- üzleti (forgalomképes)	28 000	9 483 809	33870,75
26		4. Épület	2 479 480 820	2 199 586 715	88,71
27		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
28		- korlátozottan forgalomképes vagyon	2 031 644 301	1 706 423 142	83,99
29		- üzleti (forgalomképes)	447 836 519	493 163 573	110,12
30		5. Építmény	3 620 775 476	5 108 767 481	141,10
31		- forgalomképtelen törzsvagyon	2 987 255 925	2 836 121 578	94,94
32		- korlátozottan forgalomképes vagyon	591 846 565	2 022 874 037	341,79
33		- üzleti (forgalomképes)	41 672 986	249 771 866	599,36
34		6. Üzemeltetésre átadott föld	203 000	106 000	52,22
35		- forgalomképtelen törzsvagyon	25 000		0,00
36		- korlátozottan forgalomképes vagyon	72 000		0,00
37		- üzleti (forgalomképes)	106 000	106 000	100,00
38		7. Üzemeltetésre átadott telek	37 072 940	45 072 940	121,58
39		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	8 000 000	-
40		- korlátozottan forgalomképes vagyon	10 128 000	10 000 000	98,74
41		- üzleti (forgalomképes)	26 944 940	27 072 940	100,48
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		- üzleti (forgalomképes)	8 796 000	8 796 000	100,00
46		9. Üzemeltetésre átadott épület	217 535 128	449 244 085	206,52
47		- forgalomképtelen törzsvagyon	15 426 743	40 830 857	264,68
48		- korlátozottan forgalomképes vagyon	199 733 527	203 458 451	101,86
49		- üzleti (forgalomképes)	2 374 858	204 954 777	8630,19
50		10. Üzemeltetésre átadott építmény	1 877 554 553	230 305 306	12,27
51		- forgalomképtelen törzsvagyon	1 192 241 564	7 257 733	0,61
52		- korlátozottan forgalomképes vagyon	625 165 114	88 303 714	14,12
53		- üzleti (forgalomképes)	60 147 875	134 743 859	224,02
54		11. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyon értékű jogok	0	0	-
55	II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	153 997 331	141 589 093	91,94
56		1. Informatikai eszközök	2 329 366	1 647 745	70,74
57		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
58		- korlátozottan forgalomképes vagyon	2 329 366	1 647 745	70,74
59		- üzleti (forgalomképes)	0	0	-
60		2. Gépek, berendezések, felszerelések	26 791 031	39 812 937	148,61
61		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
62		- korlátozottan forgalomképes vagyon	25 221 374	34 901 803	138,38
63		- üzleti (forgalomképes)	1 569 657	4 911 134	312,88
64		3. Kulturális javak	46 828 924	46 828 924	100,00
65		- forgalomképtelen törzsvagyon	5 332 021	44 869 924	841,52

1	A	B	C	D	E
	Mérleg hivatkozás	Megnevezés	Nyitó állomány ezer Ft	Záró állomány Ft- ban	Változás %-a
66		- korlátozottan forgalomképes vagyon	41 496 903	1 959 000	4,72
67		- üzelti (forgalomképes)	0	0	-
68		4. Járművek	30 445 952	18 460 734	60,63
69		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
70		- korlátozottan forgalomképes vagyon	7 725 113		0,00
71		- üzelti (forgalomképes)	22 720 839	18 460 734	81,25
72		5. Egyéb, állományba vett, értékét nem csökkentő eszközök	0	0	-
73		- forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	-
74		- korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	-
75		- üzelti (forgalomképes)			-
76		6. Üzemeltetésre átadott gép, berendezés, felszerelés	37 101 194	29 112 990	78,47
77		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
78		- korlátozottan forgalomképes vagyon	37 101 194	29 112 990	78,47
79		- üzelti (forgalomképes)			-
80		7. Üzemeltetésre átadott kulturális javak	20 000	20 000	100,00
81		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
82		- korlátozottan forgalomképes vagyon	20 000	20 000	100,00
83		- üzelti (forgalomképes)			-
84		8. Üzemeltetésre átadott értékét nem csökkentő eszközök	791 880	791 880	100,00
85		- forgalomképtelen törzsvagyon			-
86		- korlátozottan forgalomképes vagyon	791 880	791 880	100,00
87		- üzelti (forgalomképes)			-
88		9. Üzemeltetésre átadott járművek	9 688 984	4 913 883	50,72
89		- forgalomképtelen törzsvagyon		0	-
90		- korlátozottan forgalomképes vagyon		4 913 883	-
91		- üzelti (forgalomképes)	9 688 984	0	0,00
92	II/3	Tenyészállatok	0	0	-
93		Tenyészállatok	0	0	-
94	II/4	Beruházások, felújítások	15 772 263	113 854 006	721,86
95		- Befejezetlen vásárolt egyéb épületek	7 000 000	0	0,00
96		- Befejezetlen vásárolt egyéb építmény	1 808 400	97 844 788	5410,57
97		- Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés	6 963 863	16 009 218	229,89
98	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (III/1)	176 856 000	176 836 000	99,99
99	III/1	Tartós részesedések	176 856 000	176 836 000	99,99
100		1. Tartós részesedések gazdasági társaságban	166 856 000	166 836 000	99,99
101		- önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságban	161 600 000	161 600 000	100,00
102		- önkormányzati kisebbségi tulajdonú gazdasági társaságban	5 256 000	5 236 000	99,62
103		2. Más egyéb tartós részesedések	10 000 000	10 000 000	100,00
104		- tartós részesedés közalapítványban	10 000 000	10 000 000	100,00
105	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	-
106		1. Vagyonkezelésbe átadott ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	-
107		- forgalomképtelen	0	0	-
108		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
109		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
110		2. Vagyonkezelésbe átadott épület	0	0	-
111		- forgalomképtelen	0	0	-
112		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
113		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
114		3. Vagyonkezelésbe átadott építmény	0	0	-
115		- forgalomképtelen	0	0	-
116		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
117		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
118		5. Vagyonkezelésbe átadott gépek, berendezések, felszerelések	0	0	-
119		- forgalomképtelen	0	0	-
120		- korlátozottan forgalomképes	0	0	-
121		- törzsvagyon körébe nem tartozó forgalomképes	0	0	-
122	A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök(A/1+...A/IV)	9 832 392 700	9 748 550 435	99,15
123	B/I	Készletek	0	0	-
124	B/II	Értékpapírok	0	0	-
125	B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök(B/1+B/II)	0	0	-
126	C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	-
127	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	200 000	0	0,00
128	C/III	Forintzámlák	1 159 649 303	1 158 387 039	99,89
129	C/IV	Devizazámlák	0	0	-
130	C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	-
131	C)	Pénzeszközök (C/1+...+C/V)	1 159 849 303	1 158 387 039	99,87
132	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	415 626 061	560 076 065	134,75
133	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	-
134	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	5 637 815	1 617 583	28,69

	A	B	C	D	E
1	Mérleg hivatkozás	Megnevezés	Nyitó állomány ezer Ft	Záró állomány Ft-ban	Változás %-a
135	D)	Követelések (D/I+D/II+D/III)	421 263 876	561 693 648	133,34
136	E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 176 358	5 016 409	49,29
137	F)	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	-
138		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	11 423 682 237	11 473 647 531	100,44
139		FORRÁSOK			
140	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	10 947 188 659	10 947 188 659	100,00
141	G/II	Nemzeti vagyon változásai	-548 839 099	-548 839 099	100,00
142	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	9 316 234	9 316 234	100,00
143	G/IV	Felhalmozott eredmény	-883 569 556	-826 185 160	93,51
144	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	-
145	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	57 384 396	30 197 135	52,62
146	G)	Saját tőke (G/I+...+G/VI)	9 581 480 634	9 611 677 769	100,32
147	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	28 204 828	78 258 080	277,46
148	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	232 049 342	172 670 946	74,41
149	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	618 069	367 802	59,51
150	H)	Kötelezettségek (H/I+H/II+H/III)	260 872 239	251 296 828	96,33
151	I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	-
152	J)	Passzív időbeli elhatárolások	1 581 329 364	1 610 672 934	101,86
153		FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J+K)	11 423 682 237	11 473 647 531	100,44

Nagyháti Város Önkormányzata
2018. évi adósságtartományának alakulása

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.		L.	M.		N.	O.	P.	Q.	R.	S.	T.	U.	V.	W.		X.	Y.	Z.	AA.	AB.	AC.								
								2018. évi kezdő állomány	2018. évi zárási állomány		2019. évi kezdő állomány	2019. évi zárási állomány										2020. évi kezdő állomány	2020. évi zárási állomány							2021. évi kezdő állomány	2021. évi zárási állomány	2022. évi kezdő állomány	2022. évi zárási állomány	2023. évi kezdő állomány	2023. évi zárási állomány		
1	Működési célú (2+...+12)																																				
2	Helyi adóssághoz																																				
3	Helyi adóssághoz																																				
4	Helyi adóssághoz																																				
5	Helyi adóssághoz																																				
6	Helyi adóssághoz																																				
7	Helyi adóssághoz																																				
8	Helyi adóssághoz																																				
9	Helyi adóssághoz																																				
10	Helyi adóssághoz																																				
11	Helyi adóssághoz																																				
12	Helyi adóssághoz																																				
13	Helyi adóssághoz (18+...+22)																																				
14	Helyi adóssághoz (18+...+22)																																				
15	Helyi adóssághoz																																				
16	Helyi adóssághoz																																				
17	Helyi adóssághoz																																				
18	TRAVEL INVEST Zrt.		2017																																		
19	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök		2018																																		
20	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
21	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
22	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
23	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
24	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
25	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
26	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
27	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
28	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
29	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
30	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				
31	TRAVEL INVEST Zrt. részleges tulajdonosi kölcsönök																																				

20. melléklet a .../2019. (IV. ...) önkormányzati rendelethez

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2018. 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	F
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 055 749 961	2 489 508	1 252 088	256 165	2 059 747 722	
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 677 130 940	112 408 970	203 371 976	13 753 463	2 006 665 349	
03 I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	378 619 021	-109 919 462	-202 119 888	-13 497 298	53 082 373	
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 196 498 919	110 246 960	202 293 645	13 665 492	1 522 705 016	
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	417 158 768	0	0	0	417 158 768	
06 II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	779 340 151	110 246 960	202 293 645	13 665 492	1 105 546 248	
07 A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 157 959 172	327 498	173 757	168 194	1 158 628 621	
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	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	
12	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)	1 157 959 172	327 498	173 757	168 194	1 158 628 621	
16 D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 143 347 235	73 579	115 170	5 208	1 143 541 192	
17 E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	14 611 937	253 919	58 587	162 986	15 087 429	
18 F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0	0	
19 G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0	0	
20	Korrektív tétel (maradvány elvonása)						
21	Korrektív tétel (előző évi maradvány)						
22	Korrigált maradvány	1 157 959 172	327 498	173 757	168 194	1 158 628 621	

Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárati és eszközök szerinti bontásban

Ft-ban!

A Szám	B Kölcsön megnevezése	C Kölcsönnyújtás éve	D Lejárati éve	E Kölcsön állománya december 31-én			I 2022.
				2018.	2019.	2020.	
1				254 132 720	14 134 194	6 000 000	3 000 000
2	1. Tárgyví követelések(2+14)			88 395 537	7 009 194	1 250 000	625 000
3	2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4 ++13)			292 092			
4	3. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I.)	2008.12.04	2011.12.10	280 100			
5	4. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10	4 061			
6	5. Lakásörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05				
7	6. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	8 000 000	4 000 000		
8	7. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	384 194	384 194	0	
9	8. RNÓ támogatás megelőlegezése	2013.	2017.12.31	0			
10	9. TESZOVAL Kft.	2014.06.12	2017.12.31	0			
11	10. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	73 935 090			
12	11. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	2 500 000	1 875 000	1 250 000	625 000
13	12. Nagykovácsi Hulladékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000			
14	13. Kállai Kertös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	1 500 000	750 000		
15	14. Felhalmozási célú kölcsönök (15 +16+ .....+24)			165 737 183	7 125 000	4 750 000	2 375 000
16	15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Csordás I)	2008.09.10	2013.09.05				
17	16. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Jenét Z)	2015.03.15	2018.03.15	0	0		
18	17. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	51 900			0
19	18. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Miklós A)	2010.08.05	2015.08.05				
20	19. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000			
21	20. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kerényi Valéria)	2013.12.23	2017.12.30				
22	21. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	125 000			
23	22. Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	2015.12.31	155 660 283			
24	23. URBS NOVUM strand termálvizet kút felújítása	2013.	2020.12.31	3 500 000	2 625 000	1 750 000	875 000
25	24. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31	6 000 000	4 500 000	3 000 000	1 500 000
26	25. Következő évi követelések(26+32)			0	0	0	0
27	26. Működési célú kölcsönök(27 + 31)			0	0	0	0
28	27.						
29	28.						
30	29.						
31	30.						
32	31.						
33	32. Felhalmozási célú kölcsönök(33 + 34+ .....+39)			0	0	0	0
34	33.						
35	34.						
36	35.						
37	36.						
38	37.						
39	38.						
40	39.						
41	40.						
42	41.						
43	42.						
44	43. Követelések összesen (1+25):			254 132 720	14 134 194	6 000 000	3 000 000
45							0

Nagykálló Város Önkormányzata
garancia- és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

1.	A	B	C	D	E	F	G	H		I		J		K					
								Garancia/kezeségvállalás célja	Folyósító hitelintézet	Szerződés kelte	Devizanem	Keretösszeg	Futamidő vége		2018. előtti kifizetés	2018.	Kiadás vonzata évenként		2020. után
																	2019.	2020.	
2.	GARANCIAVÁLLALÁS ÖSSZESEN (3.+4.)				0		0	0	0	0	0	0	0	0					
3.	.....																	
4.	.....																	
5.	.....																	
6.	KEZESÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN (7.+13.)				441 500 000		41 108 295	105 121 676	96 350 043	78 000 000	78 000 000	44 312 353							
7.	Önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaság (8.+...+12.)				231 500 000		26 619 780	9 318 504	18 350 043	19 111 266	15 026 934								
8.	- URNBS NOVUM forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2015.06.17	HUF	31 500 000	2018.06.30	14 488 521	0	4 500 000			0							
9.	- TESZOVÁL Kft. forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2012.04.26	HUF	50 000 000	2017.03.31	7 131 259		0	0	0								
10.	- TESZOVÁL Kft. forgóeszköz hitel	Szabolcs Takarékszövetkezet	2008.07.10	HUF	100 000 000	2018.07.31	5 000 000		0			0							
11.	- TESZOVÁL Kft. forgóeszköz hitel	Travel-Invest	2012.08.28	HUF	50 000 000	2015.03.31		9 318 504	13 850 043	19 111 266	15 026 934								
12.	.....																	
13.	Egyéb gazdasági társaság (14.+...+16.)				210 000 000		14 488 515	95 803 172	78 000 000	58 888 734	29 285 419								
14.	- Három Cserje Kft. beruházási hitel	Travel-Invest	2011.12.21	HUF	210 000 000	2015.03.31	12 000 000	95 803 172	78 000 000	58 888 734	29 285 419								
15.	- Kállai Kentés Gazda Nonprofit Kft.		2013	HUF			2 488 515												
16.	.....																	
17.	GARANCIA- ÉS KEZESÉGVÁLLALÁS ÖSSZESEN (2.+6.)				441 500 000		41 108 295	105 121 676	96 350 043	78 000 000	78 000 000	44 312 353							

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
intézményenkénti bontásban

					Ft-ban
1	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	169 318 359	591 273 140	589 027 302	99,62%
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	1 971 043	1 971 043	100,00%
10	- NVI április 8. napjára kiírt választás lebonyolítása		1 971 043	1 971 043	100,00%
11					
12					
13					
14	Önkormányzat	169 318 359	589 302 097	587 056 259	99,62%
15	- NAV mezőéri támogatás	600 000	600 000	1 080 000	180,00%
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	36 873 917	450 921 657	450 921 657	100,00%
17	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	97 656 250	97 656 250	95 000 000	97,28%
18	- URBACT III. PROCURE	10 444 520	10 444 520	5 355 117	51,27%
19	- RUMOBIL	11 918 570	11 918 570	16 163 752	135,62%
20	- TOP-3.2.1 Általános Iskola energetikai korszerűsítése	342 900	342 900	0	0,00%
21	- Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)	7 902 700	8 552 200	8 552 200	100,00%
22	- Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatási kölcsön v.fiz.	1 000 000	1 000 000	1 000 000	100,00%
23	- Pedagógusok minősítésének kieg.tám.	2 579 502	0	0	
24	- Erzsébet utalvány		7 866 000	7 866 000	100,00%
25	- BURSA ösztöndíj támogatás visszafizetése			340 000	
26	- Társulás normatíva elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség			777 533	
27	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	60 471 618	67 036 965	110,86%
28	Egyesített Óvoda és Bölcsőde				
29					
30					
31	Ratkó József Városi Könyvtár				
32					
33					
34	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
35					
36					
37	Önkormányzat	2 999 998	60 471 618	67 036 965	110,86%
38	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	2 999 998	3 380 000	3 380 000	100,00%
39	- VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Kültérületi helyi közutak fejlesztése		48 580 099	48 580 099	100,00%
40	- VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 Közétkeztetés fejlesztése		8 511 519	8 511 519	100,00%
41	- Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal			6 565 347	
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	172 318 357	651 744 758	656 064 267	100,66%

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei
intézményenkénti bontásban

					Ft-ban
1	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 500 000	0	1 264 910	
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6					
7	Ratkó József Városi Könyvtár				
8					
9					
10					
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
12					
13					
14					
15	Önkormányzat	5 500 000	0	1 264 910	
16	- Működési célú kölcsön visszatérülése	5 500 000	0	1 264 910	
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26	II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	282 399 497	5 491 456	1 050 000	19,12%
27	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
28					
29					
30					
31	Ratkó József Városi Könyvtár				
32					
33					
34					
35	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
36					
37					
38	Önkormányzat	282 399 497	5 491 456	1 050 000	19,12%
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500 000	500 000	990 000	198,00%
40	- Kezességvállalásból származó megtérülés	277 149 497	3 741 456		0,00%
41	- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	4 750 000	1 250 000	60 000	4,80%
42					
43					
44					
45	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)	287 899 497	5 491 456	2 314 910	42,15%

Nagykálló Város Önkormányzata
Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2018. évi kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban				
A	B	C	D	E
1	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	0	7 866 000	7 847 500	99,76%
3		7 866 000	7 847 500	99,76%
4	0	0	0	
5				
6				
7				
8	0	0	0	
9				
10	0	0	0	
11			0	
12			0	
13				
14				
15	20 284 000	17 284 000	15 247 875	88,22%
16				
17	6 000 000	3 710 380	3 379 080	91,07%
18				
19				
20	500 000	552 908	126 176	22,82%
21				
22	10 284 000	6 373 947	6 728 351	105,56%
23	500 000	500 000	182 000	36,40%
24	3 000 000	3 000 000	2 354 500	78,48%
25		3 146 765	2 477 768	78,74%
26	20 284 000	25 150 000	23 095 375	91,83%
27				
28				
29	20 284 000	25 150 000	23 095 375	91,83%

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi egyéb működési célú támogatások

							Ft-ban
	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)	COFOG
2	I.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	428 548 063	489 580 358	463 055 303		
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatíva)	399 079 895	460 112 190	459 398 189	K	066020
4	2.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)	0	0		K	066020
5	3.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.)	20 356 221	20 356 221		K	066020
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	4 811 947	4 811 947		K	066020
7	5.	RNÖ általános működés támogatása	1 300 000	1 300 000	1 300 000	K	084020
8	6.	BURSA ösztöndíj támogatás átadása	3 000 000	2 995 886	2 340 000	Ö	107060
9	7.	Közfoglalkoztatási támogatás elszámolása miatti vfiz. köt.		4 114	4 114		
10	8.	Természetbeni gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet út. v.)			13 000		
11	II.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	23 300 000	41 350 000	38 270 000		
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	19 000 000	24 500 000	22 000 000	K	082091
13	2.	Nyírvidek TISZK	4 300 000	4 300 000	3 720 000	K	092270
14	3.	ARCADELT Művészeti Egyesület		250 000	250 000	Ö	084032
15	4.	Asztalitenisz és Tömegsport Club		200 000	200 000	Ö	081045
16	5.	Cantarella Egyesület		400 000	400 000	Ö	084032
17	6.	Hagyományőrző Kállai Kettős Néptánc Egyesület		150 000	150 000	Ö	084032
18	7.	Nagykálló Városi Sport Egyesület		6 000 000	6 000 000	Ö	081041
19	8.	Shotokan Karate-Do Egyesület		650 000	650 000	Ö	081041
20	9.	Sporthorgász Egyesület		70 000	70 000	Ö	081045
21	10.	Szabadidősport és Természetbarát Egyesület		350 000	350 000	Ö	081045
22	11.	Nagykállói Dragon ESE		200 000	200 000	Ö	081045
23	12.	Kállai Kettős Közalapítvány		360 000	360 000	Ö	084032
24	13.	Nagykállói Röplabda Egyesület		200 000	200 000	Ö	081041
25	14.	Kállai Lakodalmas Egyesület		150 000	150 000	Ö	084032
26	15.	Nagykállói Csillagösvény Ifjúság Egyesület		250 000	250 000	Ö	081045
27	16.	Nagykállói Polgárórség		200 000	200 000	Ö	084032
28	17.	Nagykállói Népművészeti Egyesület		450 000	450 000	Ö	084032
29	18.	Nyolcadiknap Egyesület		100 000	100 000	Ö	084032
30	19.	Tűzrózsa Egyesület		350 000	350 000	Ö	084032
31	20.	NOE Családi Kör Egyesület		200 000	200 000	Ö	084032
32	21.	Nagykálló-Metzingen Barátikör Egyesület		300 000	300 000	Ö	084032
33	22.	Nagykállói Beteg Gyermekéért Alapítvány		275 000	275 000	Ö	084032
34	23.	Nagykállói Múltunk és Jelenünk Egyesület		100 000	100 000	Ö	084032
35	24.	Nagykállói Önkéntes Tűzoltó Egyesület		485 000	485 000	Ö	084032
36	25.	Őszi Napfény Nyugdíjas Egyesület		400 000	400 000	Ö	084032
37	26.	Debrecen-Nyíregyháza Egyházmegyei Karitás		70 000	70 000	Ö	084040
38	27.	Nagykállói Református Egyházközség		120 000	120 000	Ö	084040
39	28.	Nagykállói Görögkatolikus Egyházközség		120 000	120 000	Ö	084040
40	29.	Rákóczi Szövetség		150 000	150 000	Ö	084032
41	30.						
42	31.						
43	32.						
44	33.						
45	34.						
46	35.						
47	36.						
48	37.						
49		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):	451 848 063	530 930 358	501 325 303		

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi egyéb felhalmozási célú támogatások

						Ft-ban
A	B	C	D	E	F	
Sor- szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
1						
2	I. Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülre	831 741	831 741	831 741	100,00%	
3	1. Dél-Nyírségi Többszámú Önkormányzati Társulás (TOP pályázat önerő)	831 741	831 741	831 741	100,00%	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre	18 100 000	20 050 000	11 170 000	55,71%	
17	1. Első lakáshoz jutók támogatása	2 500 000	4 450 000	3 650 000	82,02%	
18	2. Kállai Kettős Közalapítvány	15 600 000	15 600 000	7 520 000	48,21%	
19						
20						
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	PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:	18 931 741	20 881 741	12 001 741	57,47%	

Nagykálló Város Önkormányzata

2018. évi közhatalmi bevételei

					Ft-ban !
1	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Átengedett központi adók	23 000 000	23 000 000	29 237 696	127,12%
3	1. Gépjárműadó	23 000 000	23 000 000	29 237 696	127,12%
4	2. Jövedelemadók	0	0	0	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	0	0		
6	II. Helyi adók összesen	298 500 000	298 500 000	297 287 349	99,59%
7	1. Vagyoni típusú adók	9 500 000	9 500 000	10 877 226	114,50%
8	Magánszemélyek kommunális adója	9 500 000	9 500 000	10 877 226	114,50%
9	Vállalkozók kommunális adója				
10	Építményadó				
11	Telekadó				
12	2. Értékesítési és forgalmi adók	289 000 000	289 000 000	286 312 323	99,07%
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	289 000 000	289 000 000	286 312 323	99,07%
14	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után				
15	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	97 800	
16	Ebrendészeti hozzájárulás				
17	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	0		97 800	
18	III. Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	2 167 744	43,35%
19	Környezetvédelmi bírság				
20	Egyéb helyi közhatalmi bevételek			8 245	
21	Talajterhelési díj	1 500 000	1 500 000	0	0,00%
22	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság	400 000	400 000	66 083	16,52%
23	Egyéb bírságok	100 000	100 000		0,00%
24	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	3 000 000	3 000 000	2 093 416	69,78%
25	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)	326 500 000	326 500 000	328 692 789	100,67%

Nagykálló Város Önkormányzata

2018. évi általános működéss és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

							Ft-ban!	
1	A	B	C	D	E	F	G	
Jogcím száma		Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2018.	2018. évi normatíva Ft/mutató	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	
2	I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				168 379 631	168 871 779	
3	1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	elismeri hivatali létszám	27,59	4 580 000	126 362 200	126 362 200	
4	1.b)	Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása				40 261 031	40 261 031	
5		- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok - beszámítás után	hektár	634,21	22 300	0	0	
6		- Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			19 522 470	19 522 470	
7		- Közterület fenntartásával kapcsolatos feladatok - beszámítás után	m2			11 427 021	11 427 021	
8		- Kézművek fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			9 311 540	9 311 540	
9		Beszámítás összege	forint			45 740 940	45 740 940	
10	1.c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő	9856	2700	0	0	
11	1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakos	475	2530	0	0	
12	5.	A 2017. évi előirányzatok módosításának támogatása	forint			0	492 148	
13	6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			1 756 400	1 756 400	
14	II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				169 298 433	172 319 203	
15	1.	Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hónap	fő	25,10	4 419 000	73 944 600	74 239 200	
16		- Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hónap	fő	22,90	4 419 000	33 731 700	35 204 700	
17		- Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása 8 hónap	fő	15,00	2 205 000	22 050 000	22 050 000	
18		- Óvodapedagógusok munkáját segítő bértámogatása 4 hónap	fő	15,00	2 205 000	11 025 000	11 025 000	
19	2.	Óvodanővelőket támogatás 8 hónap	fő	296,00	81 700	16 122 133	16 176 600	
20		- Óvodanővelőket támogatás 4 hónap	fő	270,00	81 700	7 353 000	7 570 867	
21	4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséhez adódó többletkiadásokhoz					0	
22		- Alapfokozati végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-ig szerezték meg	fő	9,00	401 000	3 609 000	3 609 000	
23		- Alapfokozati végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átmenetesszabályok szerinti módon szerezték meg	fő	3,00	367 584		1 102 752	
24		- Alapfokozati végzettségű mestervedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-ig szerezték meg	fő	1,00	1 463 000	1 463 000	0	
25		- Alapfokozati végzettségű mestervedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átmenetesszabályok szerinti módon szerezték meg	fő	1,00	1 341 084		1 341 084	
26		- Mesterfokozati végzettségű mestervedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átmenetesszabályok szerinti módon szerezték meg	fő	1,00	1 476 750		0	
27	III.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				508 988 094	568 026 913	
28	1.	Szociális ágazati összevont pótlék				0	54 133 041	
29	2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéni támogatása	forint			54 985 000	54 985 000	
30	3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					0	
31	a)	Családsegítés- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	10,000	3 400 000	34 340 000	34 340 000	
32	b)	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5,8000	3 300 000	19 140 000	19 140 000	
33	c)	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	714,00	60 896	43 479 744	40 495 840	
34	d)	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	92,00	25 000	2 300 000	1 650 000	
35	db)	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	288,00	429 000	123 552 000	118 404 000	
36	e)	Felügyeleti vagy tanügyfelügyeleti szolgáltatás	működési hó	48,00	3 100 000	12 400 000	12 400 000	
37	f)	Idősek napközi intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	179,00	163 500	29 266 500	29 266 500	
38	g)	Fogyatékos személyek napközi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	10,00	550 000	5 500 000	5 500 000	
39	h)	Pszichiatriai és szenvedélybeteg, hajléktalanok napközi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	50,00	372 000	37 200 000	37 200 000	
40	n)	Közösségi alapellátások					0	
41		- pszichiatriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12,00	3 400 000	3 400 000	3 400 000	
42		- pszichiatriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladatösszeg	40,00	150 000	6 000 000	6 000 000	
43		- szenvedélybeteg részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12,00	3 400 000	3 400 000	3 400 000	
44		- szenvedélybeteg részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladatösszeg	21,00	150 000	3 150 000	3 750 000	
45	n)	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása					4 242 115	
46	4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások					0	
47	a)	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszáma	fő	21,00	2 848 000	59 808 000	59 808 000	
48	b)	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			0	7 588 000	
49	5.	Gyermekétkeztetés támogatása					0	
50	a)	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	11,06	1 900 000	21 014 000	21 014 000	
51	b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			27 564 638	30 334 975	
52	6.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szüneteltetési támogatása	forint	542,00	15 086	8 176 612	6 043 842	

1	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2018.	2018. évi normatíva Ft/mutató	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat
53	7.	Bölcsődei ellátás					0
54		A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	1,00	4 419 000	4 419 000	4 419 000
55		A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	3,20	2 993 000	9 577 600	9 577 600
56		Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			315 000	935 000
57	1V.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				11 749 100	12 487 156
58	1.	Könyvtári és köznevelődési feladatok támogatása					0
59	d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és köznevelődési feladatainak támogatás	fő	9710,00	1 210	11 749 100	11 749 100
60	g)	Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségvédelő támogatása	forint				160 294
61	3.	Kulturális illetménypótlék	forint				577 762
62		A helyi önkormányzatok általános művelődésének és ágazati feladatainak támogatása I. + II. + III. + IV.				808 818 280	931 705 051

Nagykálló Város Önkormányzata

központi költségvetésből 2018. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

1	A	B	C	Ft-ban	
				D	E
		Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2		I. Működési célú költségvetési támogatások összesen:	0	39 725 684	39 725 684
3					
4	1.	Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása			
5	2.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása			
6	3.	Önkormányzati elszámolások (B116)		24 000 000	24 000 000
7	4.	Téli rezsielőkintésben nem részesültek egyszeri támogatása		4 694 824	4 694 824
8	5.	Bérekompenzáció (B115)		6 720 000	6 720 000
9		II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:	0	4 310 860	4 310 860
10	1.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések - játszóterek felúj. (B21)		24 000 000	24 000 000
11	2.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása		24 000 000	24 000 000
12	3.	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás			
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19		III. Vis maior támogatás:	0	0	0
20					
21					
22					
23		Kiegészítő támogatások összesen:	0	63 725 684	63 725 684

Negyalkó Város Önkormányzata
általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó 2018. évi támogatások elszámolása

#	A										Bt-ban!	
	Mégnevezés										I	J
	B	C	D	E	F	G	H	I	J			
	Kötségetes törvény alapján feladatátvétel/ feladatátadásal korrigált támogatás	Támogatás értéki változás Május 15.	Támogatás értéki változás Október 1.	Tényleges támogatás	Esvégé eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=6-(3+4+5))	A beszámoló alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott évben december 31-ig ténylegesen felhasználó összeg (<=6)	Többlettámogatás (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Viszonyítási kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7-6+9 abszolútérték; egyébként 0)			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
2	166 623 231	0	0	166 623 231	0	1 945 161 922	166 623 231	0				
3	0	0	0	0	0	0	0	0				
4	0	0	0	0	0	701 873 734	0	0				
5	0	0	0	0	0	0	0	0				
6	171 877 935	349 067	92 201	174 817 156	2 497 933	168 447 801	168 447 801	0			3 871 402	
7	323 128 244	3 392 423	-7 332 212	323 442 499	4 254 044	421 489 092	323 442 449	4 254 044				
8	59 808 000	7 588 000	0	67 396 000	0	172 776 714	67 396 000	0			0	
9	48 578 638	2 713 316	57 021	54 711 975	3 363 000	71 173 139	54 711 975	3 363 000			0	
10	8 176 612	-9 756	-2 123 014	5 830 294	-213 548	5 765 802	5 765 802	0			278 040	
11	14 311 600	620 000	0	15 829 500	897 900	20 117 779	15 829 500	897 900			0	
12	792 504 260	14 653 050	-9 306 004	808 650 635	10 799 329	3 506 805 983	802 216 758	8 514 944			4 149 442	

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása

#	A Megnevezés	B A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	C Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	D Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszzerűen felhasználható összeg	Fe-ban
					E Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
01	2. melléklet I.5. A 2017. évről áthúzódó bérikompensáció támogatása	492 148	492 148	0	0
02	2. melléklet I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	1 756 400	1 756 400	0	0
03	2. melléklet III.1. Szociális ágazati összevont pótlék	54 133 041	54 133 041	0	0
04	2. melléklet III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	54 985 000	54 985 000	0	0
05	2. melléklet IV.1.c) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	11 749 100	11 749 100	0	0
06	2. melléklet IV.1.d) A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnevelő támogatása	160 294	160 294	0	0
07	2. melléklet IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (5+...+13)	11 909 394	11 909 394	0	0
08	2. melléklet IV.3. Kulturális illetménypótlék	577 762	577 762	0	0
09	3. melléklet I.10.a) Önkormányzatok rendkívüli támogatása	24 000 000	24 000 000	0	0
10	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (20+...+ 35)	24 000 000	24 000 000	0	0
11	14. cím Helyi érdekű települési fejlesztések II.	24 000 000	24 000 000	0	0
12	47. cím A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2018. évi bérikompensációja	4 310 860	4 310 860	0	0
13	81. cím A téli rezsiszékentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől elterő fűtőanyagot használó háztartások egyszeri támogatása	6 720 000	0	6 720 000	0
14	Mindösszesen (=1+2+3+...+13)	182 884 605	176 164 605	6 720 000	0

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

		Ft-ban!
#	A	B
1	Megnevezés	Összeg
	2	3
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege (11.c űrlap 11. sor 10. és 11. oszlopok)	0
02	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege (11.c űrlap 11. sor 10. és 11. oszlopok figyelembe vétele mellett)	4 365 502
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 bércmpenzáció támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § f))	0
08	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
09	Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján	0
11	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótlóigénylés összege elszámolás alapján	0
12	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján	-1 598 666
13	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege májusi felmérés alapján	0
14	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a költségvetési törvény alapján feladatátvitellel/feladatát-adással korrigált támogatás (11/C. 5. sor 3. oszlop)	7 651 502
15	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2017. C. törvény 39. § (3) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. űrlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L. űrlap 10. sor 3. oszlopával)	0
16	Kamat alapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3. oszlop - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop) és a (a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 12. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	625 175 239
17	Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)	0
18	A május 15-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 13. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) a)	0
19	Az október 1-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
20	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
21	Önkormányzat által fizetendő kamat (18+19+20). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!	0
22	Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+...+9)	0
23	A 22. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+7+8+9):	0
24	A 23. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):	0
25	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (21+22)	0
26	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2)	4 365 502

Nagykálló Város Önkormányzatának részesedései

A		B		C		D		E	
Megnevezés		Címe		Részesedés névértéke		Részesedés könyv szerinti értéke		Részesedés 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.	OTP Rt.	4400 Nyíregyháza		26 000	26 000				
5.	ITTÁSZ Rt.	Debrecen		20 000	20 000				
6.	Nyírségyvíz Zrt.	4400 Nyíregyháza, Tó u. 5.		100 000	50 000			5,53%	
7.	Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt.	4034 Debrecen, Hét vezér utca 21.		0	0			0,03%	
8.	Kállai Kettős KERTÉSZ Kft	4320 Nagykálló		800 000	800 000			9,34%	
9.	TISZA Szövetkezet	4234 Szakoly, Mátyás király utca 27.		200 000	200 000			3,72%	
10.	25 % alatti részesedés			1 856 000	1 806 000				
11.	Kállai Kettős Gazda Nonprofit Kft.	4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.		3 430 000	3 430 000			49,00%	
12.	25 %-on felüli részesedés			3 430 000	3 430 000				
13.	Nagykálló Hulladékgazdálkodási Kft.	4320 Nagykálló, Bercsényi út 6.		2 900 000	2 900 000			96,70%	
14.	75%-on felüli részesedés			2 900 000	2 900 000				
15.	TESZOVÁL Kft.	4320 Nagykálló, Bercsényi út 6.		5 600 000	5 600 000			100,00%	
16.	Nagykálló Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.	4320 Nagykálló, Kossuth út 8.		150 100 000	150 100 000			100,00%	
17.	„URBS NOVUM” Nagykálló Városfejlesztési Kft.	4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.		3 000 000	3 000 000			100,00%	
18.	Kállai Kettős Közalapítvány	4320 Nagykálló		10 000 000	10 000 000			100,00%	
19.	100%-os részesedés			168 700 000	168 700 000				
20.	MINDÖSSZESEN:			176 886 000	176 836 000				

Forintban!

L	M
gek állománya (Ft)	
Hitel	Rövid lejáratú kölcsön, hitel, kezességváll.
	0 97 403 545
	0 14 488 521
	0 25 700 000
	0 52 226 509
	0 4 988 515
	0
	0
	0
57 163 319	790 024
1 737 171	0
	0
13 863 648	790 024
	0
	0
41 562 500	0
	0
	0
57 163 319	98 193 569

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

#	A Mégnevezés	Forintban!							
		B Immateriális javak	C Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	D Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	E Tenyészállatok	F Beruházások és felújítások	G Koncesszióba, Vagyonkezelésbe adott eszközök	H Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	148 125 858	12 057 256 083	489 828 288	0	15 772 263	0	12 710 982 492	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	187 450 641	0	187 450 641	
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	7 675 135	0	7 675 135	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	54 509 542	40 342 553	0	0	0	94 852 095	
05	Irtásmentes átvétel	0	0	159 900	0	0	0	159 900	
07	Egyéb növekedés	4 678 360	6 159 807 879	159 798 841	0	0	0	6 324 285 080	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	4 678 360	6 214 317 421	200 301 294	0	195 125 776	0	6 614 422 851	
09	Értékesítés	0	553 000	4 675 000	0	0	0	5 228 000	
10	Híány, selejtezés, megsemmisítés	0	52 567 091	6 293 386	0	0	0	58 860 477	
11	Tértésmentes átadás	0	1 763 000	159 900	0	0	0	1 922 900	
13	Egyéb csökkenés	240 000	6 150 291 554	173 996 974	0	97 044 033	0	6 421 572 561	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	240 000	6 205 174 645	185 125 260	0	97 044 033	0	6 467 583 938	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	152 564 218	12 066 398 859	505 004 322	0	113 854 006	0	12 837 821 405	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	146 635 342	2 564 656 518	332 112 233	0	0	0	3 043 404 093	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	2 287 495	2 423 682 707	82 992 265	0	0	0	2 508 962 467	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	2 275 236 718	55 407 993	0	0	0	2 330 644 711	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	148 922 837	2 713 102 507	359 696 505	0	0	0	3 221 721 849	
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	8 322 975	3 718 724	0	0	0	12 041 699	
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	32 343 422	0	0	0	0	32 343 422	
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	40 666 397	3 718 724	0	0	0	44 385 121	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	148 922 837	2 753 768 904	363 415 229	0	0	0	3 266 106 970	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	3 641 381	9 312 629 955	141 589 093	0	113 854 006	0	9 571 714 435	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	144 907 158	4 935 000	229 786 698	0	0	0	379 626 856	

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

#	A	B	C	D	E	F	Forintban!	
							G	
	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés	
1	2	3	4	5	6	7	8	
01	Adott előlegek	4 057 815	0	0	0	37 583	0	
02	Tartós részesedések	176 856 000	0	0	0	176 836 000	0	
03	Kincstáron kívüli forintszámlák	528 418 104	0	0	0	132 668 722	0	
04	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	415 626 061	0	0	0	560 076 065	0	
05	Összesen (=01+...+04)	1 124 957 980	0	0	0	869 618 370	0	

Tájékoztató adatok

#	A	B
	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	5 386 392
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	139
03	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járuléklevonások január hónapot követően teljesített összegével együtt)	55 231 783
04	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	8 417 741
05	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás	52 074 483
06	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	7 465 044
07	5%-os kulcsú áfa-adóalap összege	2 822 631
08	18%-os kulcsú áfa-adóalap összege	239 747
09	27%-os kulcsú áfa-adóalap összege	349 299 689
10	Fordított általános forgalmi adó (=11+12)	34 879 688
11	- ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó	34 867 211
12	- ebből: vásárolt termékekhez és szolgáltatásokhoz kapcsolódó	12 477
13	- bruttó értéke	159 900
14	- halmozott értékesökkenése	159 900
15	- bruttó értéke	159 900
16	- halmozott értékesökkenése	159 900
17	Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre rovaton költségvetési évet követően esedékes kötelezettségvállalásként, más fizetési kötelezettségként kimutatott összeg megoszlása (=18+...+20)	140 000 000
18	- 1. évben	60 000 000
19	- 2. évben	60 000 000
20	- 3. évben	20 000 000
21	Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a K917. Pénzügyi lízing kiadásai rovaton költségvetési évet követően esedékes kötelezettségvállalásként, más fizetési kötelezettségként kimutatott összeg megoszlása (=22+...+26)	48 027 654
22	- 1. évben	10 672 812

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

A 1	B Kölcsön megnevezése	C Kölcsönnyújtás éve	D Lejárat éve	E			F			G			H			I 2022.
				Kölcsön állománya január 1-jén			Kölcsön állománya január 1-jén			Kölcsön állománya január 1-jén			Kölcsön állománya január 1-jén			
				2018.	2019.	2020.	2018.	2019.	2020.	2018.	2019.	2020.	2018.	2019.	2020.	
2	1. Követelések január 1-i állománya(2+13)			256 457 630	4 850 900	2 399 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4 + ... +12)			90 660 447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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 (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05	4 061												
7	6. Nagykovács Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	8 000 000												
8	7. Tűzrözsza támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	584 194												
9	8. RNÓ támogatás megelőlegezése	2013.	2017.12.31	1 000 000												
10	9. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	75 000 000												
11	10. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	2 500 000												
12	11. Nagykovács Hulladékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000												
13	12. Kállai Kertös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	1 500 000												
14	13. Felhalmozási célú kölcsönök (14 +15+ .....+19)			165 797 483	4 850 900	2 399 900										
15	14. TESZOVAL Kft. tagi kölcsön felhalm.															
16	15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	111 900	73 900	24 900										
18	17. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000												
19	18. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	125 000	27 000											
20	17. Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	2015.12.31	155 660 283												
22	19. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31	6 000 000	3 000 000	1 500 000										
23	Kölcsön megnevezése	Kölcsönnyújtás éve	Lejárat éve	2018.	2019.	2020.	Kölcsöntörlesztés	2020.	2021.	2021.	2022.					
24	20. Tárgyévi követelések(21+32)			251 606 730	2 451 000	2 399 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	21. Működési célú kölcsönök, támogatások megtérülése(22+ ... +31)			90 660 447	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	22. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2008.12.04	2011.12.10	292 092												
27	23. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10	280 100												
28	24. Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05	4 061												
29	25. Nagykovács Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	8 000 000												
30	26. Tűzrözsza támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	584 194												
31	27. RNÓ támogatás megelőlegezése	2013.	2017.12.31	1 000 000												
32	28. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	75 000 000												
33	29. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	2 500 000												
34	30. Nagykovács Hulladékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000												
35	31. Kállai Kertös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	1 500 000												
36	32. Felhalmozási célú kölcsönök megtérülése (33+ ... +38)			160 946 283	2 451 000	2 399 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	33. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	38 000	49 000	24 900										
38	34. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000												
39	35. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	98 000	27 000											
40	36. Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	2015.12.31	155 660 283												
41	37. URBS NOVUM strand termálvizet kút felújítása	2013.	2020.12.31	1 750 000	875 000	875 000										
42	38. URBS NOVUM strand sátorfedése	2012.	2020.12.30	3 000 000	1 500 000	1 500 000										
43																

Ft-ban!