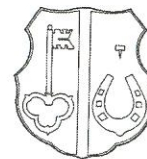




Nagykálló Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: Kp/ 345 /2021
Ügyintéző: Séra András

Előterjesztés
- Képviselő- testülethez -

**NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL ÉS A
KÖLTSÉGVETÉS VITELÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET
MEGALKOTÁSA TÁRGYÁBAN**

Horváth Tibor
polgármester

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzését
végző személy aláírása

Bereczki Mária
jegyző

Tisztelt Képviselő – testület!

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.). végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendelettervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell bemutatni. **Az önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását, ezek finanszírozását saját bevételből vagy erre a célra biztosított forrásból kell biztosítani.**

A rendelet-tervezet tartalmazza a fejlesztési célokat, a helyi önkormányzat engedélyezett létszámát, a költségvetés egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozásának módját (költségvetési maradvány felhasználása, belső finanszírozás, működőképességet megőrző támogatás), a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, minden olyan szerkezeti elemet, amit a jogszabály előír.

Külön mellékletben szerepelnek az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 10. § (5) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt kell bemutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat.

Magyarország 2021. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2020. évi XC. törvénnyel fogadta el, mely 2020. július 15-én kihirdetésre került. Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig – ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő-testületnek.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelettervezet költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámai egyeztetésre kerültek.

Az önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok költségvetésben tervezett előirányzata szintén egyeztetésre került.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálatot az előterjesztéshez csatoljuk. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem most Önök elé Nagykálló Város 2021. évre szóló költségvetés rendelet-tervezetét.

BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján 2021. évben is fő szempont, hogy a feladatalapú támogatás összegét éves szinten kizárólag az adott feladatra lehet felhasználni, mert az ettől eltérő felhasználás esetében a támogatás összegét kamatokkal növelten vissza kell fizetni a központi költségvetésbe. A költségvetésben továbbra sem tervezhető működési hiány, valamint csak olyan önként vállalt feladatot lehet ellátni, amely nem veszélyezteti a kötelező feladat ellátását. Nem változott az a törvényi előírás sem, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási kiadásokként kell bemutatni államigazgatási feladatok, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzatok feladat- és finanszírozási rendszere a 2013. évi nagy változásokat követően teljesen átalakult. A támogatás négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, köznevelési (óvodához) kapcsolódó támogatás, a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2021. évben is az **általános működési támogatások** címen támogatja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása az önkormányzatok adóerő képességének, illetve az alapján számolt elvárt bevételük függvényében.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása a 2021. évi normatíva alapján az előző évi 218.955.158 Ft-ról **239.074.456 Ft-ra emelkedik**.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása esetében az elismert hivatali létszám az előző évekhez hasonlóan továbbra is 27,6 fő. A létszámonkénti fajlagos támogatási összeg az előző évi 5.450.000 Ft-ról 5.475.000 Ft-ra emelkedett.

A *köznevelési ágazatban* az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás, - a jogszabályi előírásokhoz alkalmazkodva a költségvetés átlagbáralapú bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítők illetményéhez a jogszabályi előírások alapján elismert létszámuk alapján. Kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből és a pedagógus szakképzettséggel rendelkezők, Pedagógus II. fokozatba történő átsorolása miatti többletkiadásokhoz, létszámuk alapján. Az óvodaműködtetési támogatás szolgálja az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását.

Az ágazat 2021. évi támogatásai mértékeiben alapvetően a múlt évi bérintézkedések hatásai miatt történtek változások. Az óvodapedagógusok átlagbáralapú támogatásának fajlagos összege elismert létszámonként 490 000 Ft-tal, míg a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők esetében 519 000 Ft-tal növekedett az előző évhez képest. Az óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére szolgáló támogatás fajlagos összege változatlanul 97 400 forint/ellátotti létszám maradt.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatást kapnak a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatok. Az *intézményi gyermekétkeztetés támogatása* jogcímen a 2020. évinél kisebb forrás áll rendelkezésre, mivel az előző évben több hónapra elrendelt digitális tanrend miatt a bázisidőszak adatai visszaestek. Ezen a jogcímen igényelt támogatás összege év közben (májusi és októberi felmérés alkalmával) a tényleges adatokhoz igazodóan módosíthatók.

A szünidei étkezés rendszere 2016. évtől átalakult, pályáztatás helyett automatizmuson alapszik a támogatás rendszere. E jogcímen járó támogatást a rendelet-tervezet tartalmazza.

A szociális és gyermekjóléti feladatok esetében az önkormányzatok szerepe alapvetően a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. A segélyezési rendszer 2015. március 1-jével való átalakítását követően a pénzbeli ellátások terén jelentős hangsúlytolódás történt. A települési támogatás bevezetésével jelentősen

nőtt az önkormányzatok felelőssége mind a segélyezésre szorultak meghatározásában, mind a támogatás megállapításában.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl az emberek szociális támogatással való ellátása továbbra is az önkormányzat feladata, mivel a helyi közösségek rendelkeznek leginkább azzal a tudással, mellyel dönthetnek a jogosultság tekintetében. A központi költségvetés csak azoknak a településeknek nyújt segítséget, akik erőfeszítéseik ellenére sem tudják a szükséges és jogos ellátások fedezetét megteremteni.

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatásában történt főbb változások:

- egy lakosra jutó adóerőképesség határa 35.000 Ft (Önkormányzatunk adóerőképessége 22.506 Ft),
- a támogatás mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján függvényyszerűen meghatározott,
- a felhasználási célok szűkültek, elsődleges cél a pénzbeli és természetbeni ellátások fedezetének biztosítása, így közfoglalkoztatási célra már nem fordítható,
- a településen élő szociális támogatásra szoruló arányát jobban kifejező mutatószámok kerültek bevezetésre,
- az önkormányzat által ténylegesen a segélyezési feladatokra fordított kiadások figyelembevételével a támogatás felső korlátossá válik.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. A minimálbér és garantált bérminimum emelés, továbbá a szociális hozzájárulási adó csökkenésének hatása a szociális és gyermekjóléti területet érinti leginkább. A bérintézkedések hatását a szociális alapszolgáltatási és gyermekjóléti alapellátási feladatok tekintetében kiegészítő fajlagos összegek biztosításával finanszírozza a költségvetési törvény.

A Települési önkormányzatok *kulturális* feladatainak támogatása – ezen belül a Települési önkormányzatoknak a muzeális intézményeik fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátáshoz és közművelődési feladataik ellátásához – a központi költségvetés a 2021. évben a szabályozás alapvető változtatlansága mellett a 2017. évben bevezetett struktúrát követi. Az előző évben ezen a jogcímen kapott 16.356.130 Ft összegű támogatás 2021. évre 21.077.210 Ft-ra emelkedett.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit továbbra is döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

A költségvetési törvény 3. melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai között az **Önkormányzatok rendkívüli támogatása** jogcímen 6000 millió Ft került elkülönítésre az önkormányzatok működőképességének megőrzése érdekében. Az önkormányzatok kiegészítő támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. A támogatásról a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2021. december 10-ig döntenek.

A helyi adókból származó bevétel változatlanul az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. A helyi iparűzési adó módosítására vonatkozó 639/2020. (XII. 22.) kormányrendelet értelmében a mikro-, kis-, és középvállalkozásoknál, ahol a nettó árbevétel nem haladja meg a 4 milliárd forint értékű mérlegfőösszeg értékhatárt, az iparűzési adó, ami 2020 végéig maximum 2% lehetett, 2021-től megfelelődik, vagyis maximum 1% lehet. A 25.000 főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat, vagyis Nagykálló esetében is, a 2021. évben kieső iparűzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra lesz jogosult. A támogatást két egyenlő részletben – a szükséges támogatási összeg ismeretében –, legkésőbb 2021. június és 2021. október hónapban fogják folyósítani.

A gépjárműadó tekintetében szintén jelentős változás történt, mivel 2020. évtől kezdődően a teljes bevétel a központi költségvetést illeti meg. 2021. január 1-től az adóztatási feladatokat a Nemzeti Adó- és Vámhivatal végzi.

Új tétel jelenik meg Önkormányzatunk költségvetési kiadásai között, mivel a korábbi évekkal ellentétben 2021. évben **Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás** jogcímen 17.879.608 Ft összeget kell teljesítenünk a központi költségvetésnek. A hozzájárulás összegét a nettó finanszírozás keretében időarányos összegekben vonják le a normatíva összegéből. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulást a 22 000 Ft feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatnak kell teljesíteni. Önkormányzatunk egy lakosra jutó 2020. évi iparüzési adóerő-képessége 22 506 Ft volt.

A tervezet készítésekor az összehasonlíthatóság és folytonosság elvét érvényesítettük, és az előző években kialakított szerkezetű mellékleteket készítettük el. A bevételek és kiadások szerkezete a 2014. január 1-től életbe lépett, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet előírásait követi. Az önkormányzat és intézményei által ellátott feladatokat a 68/2013. (XII.29.) NGM rendeletben meghatározott kormányzati funkcióba kellett besorolni. Az alábbiakban részletezve, szöveges indoklással mutatjuk be az Önkormányzat költségvetési mérlegének bevételi és kiadási oldalát.

RÉSZLETES INDOKLÁS

A 2021. évre javasolt költségvetés főösszege intézményfinanszírozás nélkül 2.353.185.349 forint. Az előirányzatokban jelentős eltérés mutatkozik az előző évhez viszonyítva a már megérkezett és várható Európai Unió pályázati pénzeszközök miatt. Folyószámlahitel igénybevételének lehetőségével ebben az évben is 100 millió Ft összeggel számoltunk.

A költségvetés tárgyévi hiánya 367.564.907 Ft, amelyből a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként tervezett költségvetési hiány összege 212.021.961 forint. A tervezett hiány belső finanszírozására 267.564.907 forint előző évi maradvány igénybevételével, külső finanszírozására 100.000.000 Ft folyószámlahitel felvételével számoltunk. Az önkormányzat adósságállományának alakulását részletesen a 19. melléklet tartalmazza.

A rendelet 2. melléklete tartalmazza Nagykovács Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, amely mérlegszerűen, kiemelt előirányzatonként tartalmazza az önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények tervezett bevételeit és kiadásait, és az előző év teljesítésének várható összegét.

A./ BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az előirányzatokban jelentős eltérés mutatkozik az előző évhez viszonyítva a már megérkezett és várható Európai Unió Program pályázati pénzeszközök miatt. A saját bevételek tervezésekor igyekeztünk az óvatosság elvének maximálisan megfelelni, az előző évi tapasztalati adatok függvényében csak a reálisan tervezhető adó és vagyoni típusú bevételeket vettük figyelembe. Részarányát tekintve a pályázati pénzeszközök mellett egyre inkább meghatározó jelentőségű a közhatalmi bevételek jogcímen tervezett előirányzat.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A helyi önkormányzatok működésének támogatására a Magyar Államkincstár értesítése alapján 621.753.368 Ft előirányzat tervezésére került sor. Az önkormányzatok 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. Ellenkező esetben a támogatás összegét kamatokkal köteles visszafizetni. A támogatás összegét a központi költségvetésről szóló 2020. évi XC. törvény határozza meg. **Nagykovács Város Önkormányzatának 2021. évi állami támogatását a 28. melléklet, a központi költségvetésből igényelhető kiegészítő és vis maior támogatásokat a 29. melléklet tartalmazza.**

Az Önkormányzat kötelezően ellátandó feladatainak szerkezete az előző évhez viszonyítva alapvetően nem változott, ezért a központi költségvetésből való részesedésünk hasonló nagyságrendű az előző évihez.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 239 074 456 forint támogatásban részesülünk, melynek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

Forintban!

Önkormányzat működésének támogatása	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján	151 110 000
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	60 500 056
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	1 239 300
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	26 225 100

Köznevelési feladatok támogatására Önkormányzatunk összesen 198 897 830 Ft támogatásban részesül, az előző évhez viszonyítva 13 610 488 Ft növekedés mutatkozik.

Az előző évhez hasonlóan ebben az évben is az állam az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés, valamint a szünidei étkeztetés tényleges költségére biztosít fedezetet az elvárható bevételek függvényében.

Kulturális területen jelentősen bővült az önkormányzatok ellátási kötelezettsége, a kulturális feladatok támogatására kapott előirányzat jelentős mértékben emelkedett az előző évhez képest, mely még így sem nyújt fedezetet a tényleges kiadásokra.

Közfoglalkoztatás támogatására a hatályban lévő szerződések alapján 19 914 371 forintot terveztünk. Az idei évre benyújtott pályázataink még pontosítás alatt állnak, ezért a tervezés során nem számoltunk vele.

A helyi közfoglalkoztatás terén minden lehetőséget szeretnénk továbbra is maximálisan kihasználni, ezzel - még ha kis mértékben is - csökkenne a helyi munkanélküliek száma.

A **Társadalombiztosítási Pénzügyi Alapoktól** ifjúság-egészségügyi ellátásra átvett pénzeszköz 7.836.000 Ft összegben került tervezésre

Az **Európai Unió Program** pályázatainak keretében tervezett bevételek részletezését a 16-17. mellékletek tartalmazzák.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen az **Európai Unió Program** pályázatainak keretében tervezett bevételeket (16-17. melléklet), valamint a a TOP-3.2.1-15 A Nagykállói Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése projekt keretében 25 831 968 Ft támogatás került tervezésre. A fenti pályázat megvalósításra került, amelynek alapján plusz forrást igényeltünk 2019. évben. Az igényelt támogatás jóváhagyása még nem történt meg.

3. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** a 2020. évi tervezett bevételekhez képest mérséklésre került. Az előirányzat meghatározásánál figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat, a tárgyévre előírt adóbevételek összegét, valamint a veszélyhelyzet miatt a vállalkozások várhatóan kisebb gazdasági aktivitását, beszűkült mozgásterét. **A város gazdasági stabilitásának megőrzése érdekében kiemelt figyelmet kell fordítani az előző években keletkezett adóhátralékok behajtására.** Önkormányzatunk működését nagyban befolyásolja a helyben képződő adók teljesítése. Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi tervezett közhatalmi bevételeit a 27. melléklet tartalmazza.

4. Működési bevételek

Az intézmények működési bevételét alapvetően három tényező befolyásolta:

- Az élelmezési nyersanyagnorma emelése növeli;
- A gyermeklétszám változása pedig - a csökkenő tendencia miatt - csökkentí a térítési díjakat,
- A szabad kapacitás terhére bérbe adható helyiségek bérletére vonatkozó kereslet - évről évre csökkenés tapasztalható – változtatja a tervezhető bevételeket.

Az ingyenes étkeztetésben részesülők száma a jogszabályi változásból adódóan évről évre jelentős mértékben emelkedett, ezért ezen a jogcímen tervezhető bevétel összege is ennek megfelelően változik. A térítési díjhátralékok csökkentése érdekében **továbbra is szükséges valamennyi intézmény részéről a beszédések szigorú és következetes betartása**. A bérleti díjakból származó bevételek tervezése az érvényben lévő szerződések alapján történt, melynek tervezett előirányzata meghaladja az előző évre tervezett összeget. **A kintlévőségek behajtására minden szükséges intézkedést meg kell tennünk, hogy elkerüljük a bérleti díj hátralékok felhalmozását.**

Az Önkormányzat és fenntartásában működő intézmények bevételeit előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként az **25. melléklet tartalmazza.**

5. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek között tervezzük az ingatlanértékesítésből (Ipari park) származó bevételeket 245.000.000 forint értékben. Az ingatlanértékesítés során a vagyonnal való eredményes gazdálkodás érdekében az ingatlanpiaci dekonjunktúrára való tekintettel áron aluli értékesítést továbbra sem tervezünk. Az önkormányzat felhalmozási bevételeit a 26. melléklet részletezi.

6. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Bevételeink között tervezzük a működési célú kölcsön (30. melléklet) visszatérüléséből származó 576 253 forintot

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Bevételeink között tervezzük a garancia- és kezességvállalás teljesítéséből adódó 15 460 003 forint bevételét, a felhalmozási célú kölcsön (30. melléklet) visszatérüléséből származó 525 000 forint, illetve lakossági közműfejlesztési hozzájárulásból 500.000 forint előirányzatot terveztünk.

8. Finanszírozási bevételek

A tervezetben a Takarékbank Zrt-vel 2021. évre megkötött 100 millió forint folyószámlahitel felvételének lehetőségével számoltunk, mely a folyamatban lévő utófinanszírozott pályázatok finanszírozására, valamint a bevételek és kiadások teljesítésének eltérő üteméből adódó likviditás megőrzésére biztosíthat fedezetet. Reméljük, hasonlóan 2020. évhez, nem lesz szükség a hitel igénybevételére. **Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 18. melléklet tartalmazza.**

Előző évi maradvány igénybevétele összegének megállapítására és jóváhagyására a 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor április hónapban kerül sor. Az ezen a jogcímen tervezett 267 564 907 forint előirányzat a zárszámadási rendelet elfogadását követően pontosításra kerül.

A **kötelező- és önként vállalt** feladatokhoz kapcsolódó bevételeket az 5. és 7. melléklet tartalmazza.

B./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat működési kiadásainál valamennyi területen jól átgondolt, takarékosan reális szükségletek felmérésével kell terveznünk. Az önkormányzat és intézményei működési kiadásait a tételesen számba vett költségek elemzésével terveztük.

1. Személyi juttatások

Működési kiadások között meghatározó a **személyi juttatás és járulécai** tételek. A költségterítéseket és egyéb juttatásokat is a jogszabályi előírásoknak megfelelően terveztük. A juttatások tervezésénél figyelembe vettük, hogy az fedezetet nyújtson a törvény szerinti kifizetésekre. Ennek értelmében a személyi juttatások 2021. évi előirányzata tartalmazza a Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat megillető valamennyi juttatást.

2021. februárjától a minimálbér 161.000 Ft-ról 167.400 Ft-ra, a garantált bérminimum 210.600 Ft-ról 219.000 Ft-re emelkedett. A köztisztviselők illetményalapja 2008. január 1-je óta változatlan, továbbra is 38.650 Ft a számítási alap. 2020. évben a központi költségvetésben biztosított keret terhére a Képviselő-testület 46.380 Ft illetményalapot hagyott jóvá. Az elmúlt két évben változatlan összegű illetményalapot 2021. évre vonatkozóan javasolom 50.000 Ft-ban engedélyezni. Az önkormányzati hivatal 2021. évi működésének támogatásánál az elismert hivatali létszám alapján meghatározott támogatás összege, valamint a hivatal saját bevétele fedezetet nyújt az 50.000 Ft illetményalap 2021. évben történő alkalmazására. A garantált bérminimum emelkedése az 50.000 Ft-os illetményalappal számolva is komoly bérfeszültséget okoz a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők között. A bérfeszültség enyhítése érdekében a múlt évhez hasonlóan a Hivatal költségvetésében 2021. évre vonatkozóan a felsőfokú és középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 20-20 %-os illetménykiegészítés került betervezésre. A munkába járás költségterítését a jogszabályi mértéknek megfelelően, a köztisztviselők cafetéria juttatását bruttó 400.000 Ft/fő/év mértékben terveztük.

Az intézményi, keretszámok kialakításánál a személyi juttatások és azok járulécai tényleges felmérés, illetve az intézményekkel történő egyeztetés alapján kerültek kimunkálásra. A tervezés során figyelembe vettük a nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési idejére járó átlagkeresetét és az őket megillető jubileumi jutalom kifizetésével is számoltunk. Az óvodában 6 fő jogosult rendes öregségi nyugdíjra illetve a nők kedvezményes nyugdíjára, részükre közalkalmazotti jogviszonya alapján 8 hónap felmentési idő, valamint három fő részére 40 éves (5 havi illetmény), 1 fő részére 30 éves (3 havi illetmény) és 1 fő részére 25 éves jubileumi (2 havi illetmény) jutalom jár. A jutalmak és a kapcsolódó járulékok (szoc. hozzájárulás adó) összesen 7.569.119 Ft plusz költséget jelent az elmúlt évhez képest.

A Hivatal létszáma, a finanszírozott létszám (27,60 fő), az Óvoda létszáma (40 fő) és a Könyvtár létszáma (3 fő) az előző évhez képest nem változott. A Gyermekjóléti Központ létszám előirányzatánál az intézményvezető előzetes jelzése alapján figyelembe vettük a jogszabályi előírásoknak megfelelő feladatellátáshoz szükséges létszám biztosítását. Ebből adódóan az intézmény esetében két fő óvodai és iskolai szociális segítővel és egy fő szociális diagnózis szakértővel, összesen 3 fővel javasoltuk megemelni a tárgyévre engedélyezett foglalkoztatotti létszám előirányzatát.

A Polgármesteri Hivatal, az Óvoda, a Könyvtár és a Gyermekjóléti Központ köztisztviselői, közalkalmazottai esetében a béren kívüli juttatások között bankszámlavezetési költségghozzájárulás címen évi 12.000 Ft/fő összeg került betervezésre.

A folyamatosan változó jogszabályok következtében ebben az önkormányzati képviselővel és a képviselő-testület bizottságaival összefüggő kiadásokon túl a Polgármesteri és az Alpolgármesteri tisztséggel járó kiadásokat is a helyi önkormányzat kiadásai között kell kimutatni. E feladatra a központi költségvetés nem biztosít támogatást, a feladat finanszírozását az önkormányzatnak saját bevételeiből (helyi adó) kell biztosítania.

A foglalkoztatás javítása érdekében pályázatot nyújtottunk be a Munkaerő-piaci Alap Közfoglalkoztatás kiadásai 2021. évi előirányzatának terhére indított közfoglalkoztatási program támogatására. Tervezésnél viszont csak a folyamatban lévő pályázatok keretében foglalkoztatott létszámmal számoltunk. **A 10. melléklet tartalmazza az Önkormányzat és intézményei 2021. évi engedélyezett létszámát, valamint a 2020. évben megkötött hatósági szerződés alapján január-február hónapra a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát.**

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékoknál a törvényi mértékkel 15,5 %-kal számoltunk. Rehabilitációs hozzájárulásra az Óvodában és a Hivatalban terveztünk előirányzatot. Továbbra is törekednünk kell a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.

A személyi juttatások és járulécai tervezett előirányzata 513.682.290 Ft, amely a tavalyi évhez képest – a köztisztviselői illetményalap, a minimálbér és garantált bérminimum mértékének emelkedése, az óvodai dolgozók és a könyvtári dolgozók múlt évi kötelező béremelése, valamint a közfoglalkoztatottak létszámában történt változásból adódóan – kisebb mértékben növekedett. A közfoglalkoztatás keretében tervezett foglalkoztatás létszámadatait a 11. melléklet tartalmazza.

3. Dologi kiadások

Dologi kiadásoknál az előző év teljesítési adatait vettük csak figyelembe, nem számoltunk az évközben várható árváltozások hatásával. Minden területen igyekeztünk a takarékos gazdálkodás elvét szem előtt tartani. A dologi kiadásoknál az elkövetkezendő időszakban továbbra is jelentős feladatunk az intézmények működésének szinten tartása, azok biztonságos fenntartása. Az intézményi dologi kiadások jelentős részét az étkeztetés és közüzemi díjak kiadásai képezik.

A dologi kiadások között terveztünk az alábbi, településünk mindennapjait meghatározó feladatok elvégzését:

- zárt csapadékvíz elvezető rendszer tisztítására 1 millió forint,
- járda készítéshez kapcsolódó egyéb anyagok, szolgáltatások igénybevételére. (A járdakészítés program a közfoglalkoztatás keretein belül lett tervezve, - 1233 m hosszúságú járda, Petőfi út, főtér pékség előtt, régi kádfürdő környékén, Ifi tanya mellett, Béke út, Mártírok-Széchenyi-Damjanich út) A programban a járdafelújítás nem minden eleme kerülhet bele, így többletforrás biztosítása szükséges 1 millió forint összegben,
csatornafedelek javítása, pótlása. Az előző évben megkezdett munkálatokhoz kapcsolódó szolgáltatás igénybevételére 1,5 millió forint,
- Közvilágítási lámpatestek bővítése 500 eFt,
- nyílt vízvezető árok tisztítása 1 millió forint,
- a vár feltárásához kapcsolódóan az ásások elvégzésére 1 millió forint.

Dologi kiadásokra tervezett összeg önkormányzati szinten 635.983.192 Ft.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai és szociális támogatásoknál (22. melléklet) a különféle jogszabályok előírásainak megfelelően terveztünk. A segélyezés feltételei és törvényi előírásai megváltoztak az elmúlt évek során. Több jogcím megszűnt, vagy a kormányhivatalhoz került át. 2015. március 1.-jétől a Szoc. tv. több ellátásra nem tartalmazott szabályozást, amely azt jelentette, hogy attól az időponttól kezdve biztosításuk nem kötelező.

Az önkormányzat költségvetési tervében azzal számoltunk, hogy a Szoc. tv. alapján tovább nem folyósítható lakásfenntartási támogatást az önkormányzat a települési támogatás keretében továbbra is biztosítja. **A rendkívüli települési támogatásra (pénzbeli és természetbeni) elkülönített pénzeszköz a Szoc.tv. előírása alapján kötelező.**

A többi ellátás a helyben kialakult (az új szociális rendelet alapján), a lakosság által is jól ismert ellátások, melyek az előző évi teljesítési adatai és a módosított rendelet alapján került tervezésre. Az idei évre is tervezzük a háztartások részére karácsonyi csomag biztosítását 8.000.000 Ft összegben.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között került tervezésre 4.000.000 Ft összegű Polgármesteri keret rendkívüli szociális támogatás biztosítására.

5. Egyéb működési kiadások

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről jogcímen terveztünk előirányzatot a Dél-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulásnak az általa ellátott szociális feladatokhoz a szociális intézmények működéséhez szükséges önkormányzati támogatásra, valamint a Roma Nemzetiségű Önkormányzat általános működésének támogatására.

A Dél-Nyírségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központ Nagykállói intézményegysége és a Pindur Palota Bölcsőde működéséhez szükséges önkormányzati támogatás összegénél a múlt évi összegekkel terveztünk, 2021. évre még nem rendelkezünk konkrét összegjavaslattal a Társulás részéről. Amennyiben az önkormányzati hozzájárulás összege változni fog, úgy az átvezetésre kerül költségvetési rendelet módosítás keretében.

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről előirányzata tartalmazza a Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft részére a közművelődési feladatok ellátásával kapcsolatos kiadásokat, valamint a strand üzemeltetéshez és a temető fenntartásához kapcsolódó támogatási összeget.

Általános-, és céltartalék

Általános tartalék: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (3) bekezdése értelmében az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására a költségvetési rendeletben általános és céltartalékot kell képezni. **A tartalékok 12. melléklet között egyes feladatokra 306.080.964 forint összegű általános- és céltartalék képzését javasoljuk, mely fedezetet nyújt az esetleges váratlan, nem tervezett kiadások fedezetére. Itt került megtervezésre a civil szervezeteknek nyújtandó támogatás kerete is, amely 20 millió forint. Továbbá a céltartalékok között került tervezésre a pályázatok 2021. évre áthúzódó kiadás összege, valamint a tervezett beruházásokhoz kapcsolódó önerő összegei.**

Az önkormányzat 2021. évben is fontos feladatának tartja a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, melyek tevékenysége általában kulturális, polgári védelmi, sport területekre terjed ki. Kiemelt jelentőséggel bír azon szervezetek támogatása, melyek a kötelező önkormányzati feladatok ellátásában az önkormányzattal kötött megállapodás szerint részt vesznek.

A közüzemi és közszolgáltatási feladatok ellátásában ez évben is kiemelkedő szerepe lesz a saját alapítású gazdasági társaságainknak.

6. Beruházások

A felhalmozási és felújítási kiadások a 8. és 9. melléklet szerint kerültek beépítésre a 2021. évi pénzügyi tervbe. Intézményi felújítást nem terveztünk, azt a nyári karbantartás előtti teljes intézményhálózatot érintő felülvizsgálat fogja meghatározni.

A felhalmozási kiadások között került tervezésre az intézményi igényeknek megfelelő kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére előirányzat.

A beruházások tekintetében az alábbiakat terveztük megvalósítani:

- kamerarendszer kiépítésének befejezése
- gépjármű vásárlás
- pályázatok megvalósításának 2021. évre tervezett kiadásai,
- ingatlan vásárlás (mg-i bérelt ingatlanok)
- strand parkoló kialakítása

- Ínségdomb rekonstrukciója
Tárgyévi beruházásokra 560 282 118 forint előirányzatot terveztünk.

7. Egyéb felhalmozási célú kiadások

A Képviselő-testület által korábbi években vállalt kezességvállalásból eredő kötelezettség bevéltása esetén fizetendő 15 026 934 Ft fedezeteként előirányzatot kell biztosítani.

Első lakáshoz jutók támogatására az előző évek tapasztalati adatai alapján 4.800.000 forint előirányzatot terveztünk.

Ezen a jogcímen került tervezésre a Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft részére nyújtandó támogatás a Rendezvényközpont tervezési díjának fedezetére, valamint a Kállai Kettős Közalapítvány részére nyújtandó támogatás, mely a korábbi években felvett hitel törlesztését biztosítja.

8. Finanszírozási kiadások

A Magyar Államkincstár 2020. december hónapban 24 870 134 Ft támogatási előleget folyósított részünkre a decemberi munkabétek kifizetéséhez. Az előleg összege a nettó finanszírozás keretében kerül visszavonásra. A finanszírozási kiadások között került megtervezésre a Takarékbanknál fennálló 2021. áprilisban lejáró 20 millió Ft összegű beruházási hitel törlesztőrészleteinek, a folyószámlahitel visszafizetésének fedezete, valamint a pénzügyi lízing összege.

A 14. melléklet tartalmazza Önkormányzatunk 2021. évre tervezett előirányzatainak felhasználási ütemtervét. A feladatok ütemezésénél figyelembe vettük a tervezett bevételeink beszedését. A január havi kiadások tervezésénél figyelembe kellett venni a személyi juttatásokkal kapcsolatos kifizetési kötelezettségünket. A beszerzések ütemezésénél számoltunk a megvalósítandó feladatok Önkormányzatunkra háruló kiadásaira.

Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet tartalmazza, amelyből összehasonlítást kaphatunk a 2019. évi teljesítési, 2020. évi várható teljesítési és a 2021. évi tervezett előirányzatok alakulásáról főbb bevételi és kiadási jogcímenként.

Jelen költségvetési tervezet 13. melléklete tartalmazza a többéves kihatással járó kötelezettséget.

A 15. melléklet tartalmazza az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A köznevelési intézményekben fizetendő térítési díj mérséklésére lehetőséget biztosítunk a térítési díj, tandíjfizetési kötelezettségekről szóló önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően. Önkormányzati tulajdonban lévő helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény jótékonyági rendezvény, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes terembérletből adódik. Egyéb kedvezmények között a sportlétesítmények fenntartásához kapcsolódó víz, villamos-energia és gázdíjak kerültek tervezésre.

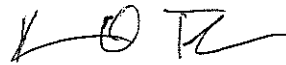
Ahhoz, hogy meg tudjuk tartani az önkormányzat fizetőképességét és biztosítani tudjuk mind az intézmények, mind az önkormányzat és a Hivatal működőképességét, továbbra is fegyelmezett, takarékos gazdálkodásra van szükség. A kiadásokat csak előirányzattal rendelkező kiadások esetében lehet teljesíteni, figyelemmel a bevételek teljesülésére. Amennyiben a bevételek nem teljesülnek úgy a kiadásokat sem lehet teljesíteni.

Folyamatosan figyelni kell a kötelezettségvállalásokat, amelyekre nincs szükség azokat meg kell szüntetni, vagy kisebb összegű kötelezettséggel kell kiváltani.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 27.§-a alapján a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetésre került a költségvetési rendelettervezet, melynek eredménye írásban rögzítésre került.

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy a 2021. gazdasági évre vonatkozó költségvetési javaslatot vitassa meg és Nagykálló Város Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés viteléről szóló rendelet tervezetét fogadja el.

Nagykálló, 2021. február 15.



Horváth Tibor
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2021 évi költségvetéséről szóló
...../2021. (II. ...) önkormányzati rendelethez

a) TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatása egzakt módon nem mérhető. A költségvetés biztosítja az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását, az intézmények zavartalan működését. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési – rendelet-tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatokból - jogosultsági feltételek teljesítése alapján - juthatnak segélyhez, támogatáshoz, ezáltal segítve elő az érintettek megélhetését, illetve jövedelem kiegészítését. Az önkormányzat szociális intézkedéseinek hatására csökkenhet a rászoruló aránya. Közvetett hatást gyakorolt továbbá az önkormányzat által fenntartott intézmények tevékenységére is, hiszen a költségvetési rendelet határozza meg, hogy milyen intézmények által ellátott feladat kerül finanszírozásra az adott évben.

b) KÖRNYEZETI HATÁSOK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek környezeti hatása van. A költségvetés bevételei között szereplő közfoglalkoztatás pályázat útján elnyert támogatás részével (mind humán, mind dologi oldalról) hozzájárul a település közterületeinek, járdáinak rendben tartásához. Ezáltal hatással van a településen élők környezetére, mivel a közfoglalkoztatás hozzájárul a település összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé váláshoz, parlagfű mentességéhez stb.

c) EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek egészségi következményei nincs.

d) ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

A rendelet szabályai az önkormányzat számára nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.

e) JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév **február 15-éig** - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő-testületnek. Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetés törvény) 2020. július 15-én kihirdetésre került.

A Költségvetési törvény 2021. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2021. február 15-e, így a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre Nagykálló Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetése.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye:

- Az önkormányzat szempontjából az éves költségvetési rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerülne veszélybe. A költségvetési rendelet biztosítja a pénzügyi jogalapot az adott költségvetési évben az önkormányzati kifizetésekhez.
- A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak, melyet azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

f) JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak a Polgármesteri Hivatalnál többlet kiadások nem merülnek fel.

Nagykálló Város Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2021. (II.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő – testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi és Közjóléti Bizottság véleményének kikérésével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A KÖLTSÉGVETÉS CÍMRENDJE

1.§. (1) A 3. §-ban megállapított kiadási és bevételi főösszegeknek, címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat, az önkormányzati hivatal és intézményei külön-külön alkotnak egy-egy címet.

2. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi

a) költségvetési bevételeit	1 985 620 442 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait	2 197 642 403 Ft-ban,
c) költségvetési hiányát	212 021 961 Ft-ban,
ca) működési többletét	2 227 118 Ft-ban,
cb) felhalmozási hiányát	214 249 079 Ft-ban,
d) finanszírozási bevételeit	367 564 907 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	155 542 946 Ft-ban,
f) finanszírozási egyenlegét	212 021 961 Ft-ban,
g) az összevont költségvetés hiányát	367 564 907 Ft-ban,
h) bevételi és kiadási fő összegét	2 353 185 349 Ft-ban,

előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerinti részletezéssel állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

a) 267 564 907 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,

b) 100.000.000 Ft folyószámlahitel felvétellel finanszírozza.

3.§. (1) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait az alábbiak szerinti főösszegekkel hagyja jóvá:

a) Működési bevételek	199 920 613 Ft,
b) Közhatalmi bevételek	334 000 000 Ft,

c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	776 132 639 Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	576 253 Ft,
e) Felhalmozási bevételek	245 000 000 Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	413 505 934 Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 485 003 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	367 564 907 Ft,
ha) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	267 564 907 Ft,
hb) Folyószámla hitelfelvétel	100 000 000 Ft,
i) Működési kiadások	1 308 402 387 Ft,
ia) Személyi juttatások	442 845 317 Ft,
ib) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 837 173 Ft,
ic) Dologi kiadások	635 983 192 Ft,
id) Ellátottak pénzbeli juttatásait	33 134 000 Ft,
ie) Egyéb működési célú kiadások	125 602 705 Ft,
j) Felhalmozási kiadások	889 240 016 Ft,
ja) Beruházási kiadások	560 282 118 Ft,
jb) Felújítási kiadások	0 Ft,
jc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	328 957 898 Ft,
k) Finanszírozási kiadások	155 542 946 Ft,
ka) Hitelek törlesztése	120 000 000 Ft,
kb) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	24 870 134 Ft,
kc) Pénzügyi lízing	10 672 812 Ft.

- (3) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét, költségvetési egyenlegét, a költségvetési hiány/többlet finanszírozásának a módját a 3. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 4. és 5. melléklet, az általános és a céltartalékot a 12. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (6) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal és önállóan működő intézményei költségvetési kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 6. és 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.
- (8) A felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) Az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként a 10. melléklet, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatok kiadási előirányzatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint állapítja meg.
- (12) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) 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) Az önkormányzat hitel-kötvény állományának alakulását a 19. melléklet, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 18. melléklet szerint tudomásul veszi.

(15) Az önkormányzat és intézményei egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit a 20-21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait és szociális ellátásokat a 22. melléklet, a működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadásokat a 23-24. melléklet szerint jóváhagyja.

(17) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási bevételeit a 25-26. mellékletben részletezett rovatrend szerint állapítja meg.

(18) Az önkormány közhatalmi bevételeit adónemenként a 27. melléklet szerinti hagyja jóvá.

(19) Az önkormányzatot megillető 2021. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.

(20) Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását a 30. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4.§ (1) Az Önkormányzat a 2021. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására a Takarékbank Zrt-vel szerződést köt 100 000 000 millió forint összegű folyószámla-hitelkeret lehívására. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hiteleket és azok kamatait az éves költségvetésébe betervezi és megfizeti.

(2) A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület, a polgármesteri keret felhasználásáról a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a Polgármester dönt. A polgármesteri keret terhére kizárólag a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott helyi önkormányzati feladatok megvalósításával összefüggő célokra nyújtható támogatás. Ezen belül:

a) **Rendkívüli szociális támogatás** nyújtható az Önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott dolgozók lakhatásával kapcsolatos költségek mérséklésére, elemi kár okozta kár enyhítésére, rendkívüli élethelyzet enyhítésére. A támogatás a keret erejéig eseti, vagy havi rendszerességgel nyújtott támogatás formájában adható. A havi rendszerességgel nyújtott támogatás havi összege nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegét. Az eseti jelleggel nyújtott támogatás összege nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének ötszörösét. A támogatás megállapításához igazolni kell a lakóhelyeül szolgáló ingatlan fenntartási költségét, vagy az elemi kár költségét, illetve a rendkívüli élethelyzetet okozó körülményt.

- b) Rendkívüli önkormányzati kiadások támogatása jogcímen elsősorban az olyan kiadásokra nyújtható támogatás, amely az önkormányzat céljainak elérését, jó hírnevének megőrzését szolgálja.

A polgármester a keret felhasználásáról a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatást ad.

(3) Egyesületek, társadalmi szervezetek, nem önkormányzati intézmények részére önkormányzati támogatás a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően célirányosan és utólagos elszámolási kötelezettség mellett adható, melyre vonatkozóan támogatási szerződést kell kötni.

(4) A Képviselő – testület dönt a költségvetés végrehajtása során a gazdálkodás biztonságát szolgáló általános tartalék felhasználásáról.

(5) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

(6) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a Polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatok felhasználását korlátozza.

(7) Az Önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha felhasználásáról a Képviselő-testület másképpen rendelkezik. A céljelleggel keletkező többletbevétel a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

(8) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét.

(9) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők, önkormányzati hozzájárulások, munkabértartozások) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.

(10) A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el.

(11) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

(12) A költségvetés végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(13) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját a tárgyhónapot követő hónap 3. napjában határozza meg.

(14) Az intézmények finanszírozása az esedékes szállítói számlák és egyéb fizetési kötelezettségek intézmények által igényelt összege alapján az intézmények fizetési számlaegyenlegének figyelembevételével történik.

(15) A kiemelt előirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításokról a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján.

(16) A polgármester előterjesztésére a Képviselő-testület a központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott, és bejelentett előirányzat-módosítások alapján a költségvetési rendeletét szükség szerint - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.

(17) A polgármester jogosult a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást nettó 1 millió forintig saját hatáskörben végrehajtani.

A napi működéshez szükséges kötelezettségvállalásokhoz – likvid hitel igénybevétele és visszafizetése – kapcsolódó előirányzat módosítások esetében a nettó 1 millió forintos összeghatárt meghaladóan a polgármester jogosult dönteni.

(18) A polgármester a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra az Ávr. felhatalmazása alapján jogosult.

(19) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Polgármesteri Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(20) Az önkormányzati költségvetési intézményeknél és a Polgármesteri Hivatalnál a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be nem teljesíthetők.

(21) Az önkormányzati költségvetési intézmények a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtásáért a vonatkozó jogszabályok betartása mellett, önálló felelősséggel tartoznak.

(22) A kiadási előirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszterhes szerződés, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

5. § (1) A Képviselő-testület az alábbi jogcímenek engedélyezi a kiadások készpénzben történő teljesítését:

- a) az egységes rovatrend K123 Egyéb külső személyi juttatások rovaton elszámolandó reprezentációs kiadásokra,
- b) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése, K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- d) egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások rovatain belül a nettó 150.000 forint értékhatár alatti karbantartási és kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és közvetített szolgáltatások kiadásai, azzal, hogy indokolt esetben polgármesteri engedéllyel magasabb összegű kifizetés is teljesíthető, az engedélyt minden esetben, kifizetésenként, írásban, indoklással kell kérelmezni,
- e) az egységes rovatrend K355 Egyéb dologi kiadások rovatain belül az adók- díjak kiadásai,

- f) közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- g) egységes rovatrend K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásán belül a K1112 szociális támogatások kiadása,
- h) egységes rovatrend K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai terhére történő kifizetés, ha az ellátás kézbesítése legalább egy alkalommal már postai úton vagy bankszámlára történő utalással megtörtént, de az ellátást annak címzettje nem vette át és az ellátás összege az önkormányzat, vagy a Polgármesteri Hivatal bankszámlájára visszaérkezett,
- i) egységes rovatrend B405 Ellátási díjak bevétele terhére történő visszafizetések,
- j) az a)-d) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
- k) a h) pont szerinti kiadáshoz kapcsolódóan a B406 kiszámlázott általános forgalmi adón elszámolandó bevételek terhére történő kifizetések.

(2) Az 5. § (1) bekezdés a)-d) és j) pontjaiban meghatározott kiadásokra a költségvetési szervnél foglalkoztatott részére – figyelemmel az önkormányzat és a költségvetési szerv vonatkozó szabályozásaiban meghatározott értékhatárokra - elszámolási kötelezettséggel készpénzben előleg adható.

(3) A házipénztárból felvett készpénz előleggel a készpénzt felvevőnek a költségvetési szerv belső szabályzataiban meghatározottak szerint kell elszámolnia.

6.§ (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények dolgozói részére étkezési hozzájárulást nem biztosít.

(2) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal köztisztviselői és a polgármester részére megállapított cafetéria juttatás 2021. évi összege bruttó 400 ezer forint.

(3) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal, a Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda, a Ratkó József Városi Könyvtár és a Nagykállói Család- és Gyermejköltségi Központ dolgozói részére a bankszámla költség hozzájárulás éves összege 12000 Ft.

7. § (1) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2021. évben 50.000 forint. A béremelés fedezetét az Önkormányzat a hivatal költségvetésében biztosítja.

(2) A kiemelkedő munkát végző köztisztviselők részére jutalom kifizetésére a Nagykállói Polgármesteri Hivatal költségvetésében tervezett rendszeres személyi juttatások kiadási előirányzatának 10 %-a mértékéig teljesíthető.

(3) A Polgármesteri Hivatalban vezetői munkakörben foglalkoztatott közszolgálati tisztviselő vezetői pótlékának mértéke a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 10 %-a.

(4) A Polgármesteri Hivatalban 2021. évre vonatkozóan az illetmény-kiegészítés mértéke

- a) felsőfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 20 %-a,
- b) középfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(5) A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítás alapja 2021. évben 20.000 forint.

(6) 2021. február 1-től a minimálbér összege 167.400 Ft teljes munkaidő teljesítése esetén - a garantált bérminimum összege 2021. február 1-től 219.000 Ft.

8.§ (1) A Képviselő-testület az intézményi igényeknél csak a jogszabályi előírások kötelező jellegéből adódó feladatokra biztosít fedezetet.

(2) Az intézmény bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat, a tervezett összes előirányzatot meghaladó többletbevételből (saját bevétel, átvett pénzeszköz) felemlheti, de az a tárgyévben és a következő években támogatási igénnyel nem járhat.

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az intézmények vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépését részletes indoklással igazoló jelentés formájában kell a Képviselő –testület elé terjeszteni, amely a körülmények figyelembevételével fegyelmi felelősséget von maga után.

(4) Az intézmények a nem célhoz kötött többletbevétel összegével kérhetik módosítani költségvetésüket, de csak akkor, ha az eredeti pénzügyi tervben betervezett bevételeket már teljesítették.

(5) A költségvetési szervek részére megállapított bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézményvezető előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkezik. Az költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatását évente három alkalommal – június 30., szeptember 30., december 31. - köteles bejelenteni.

(6) Az intézmények részére engedélyezett létszámot és a személyi juttatások előirányzatát évközben csak a Képviselő –testület módosíthatja. Az év végi pénzmaradványból jutalmazásra fordítható összeg csak a pénzmaradvány jóváhagyását követően használható fel. A tárgyévben keletkezett bérmegtakarítás terhére jutalom év közben csak a Polgármester engedélyével fizethető.

(7) A költségvetési szerv vezetője az intézmény éves előirányzatának megváltoztatását csak a Képviselő –testület által meghatározott pénzügyi – gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetője útján kezdeményezheti.

(8) A költségvetési intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétele terhére csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával – a pót-előirányzati kérelem jóváhagyását követően - vállalhat kötelezettséget. Az intézmény a dologi kiadások között – az energia és élelmezési előirányzat, valamint a kötött felhasználású előirányzatok kivételével – hajthat végre átcsoportosításokat.

(9) Az intézményi költségvetés terhére új beruházást az illetékes szakmai bizottság javaslata alapján csak a Képviselő – testület engedélyezhet.

(10) Az intézményeket nem illeti meg az intézményi feladatellátáshoz kapcsolódó olyan nettó (az indokolt kiadással csökkentett) bevétel összege, amely bizonyítottan alultervezésből származik.

(11) Az intézmények pénzellátásáról az polgármesteri hivatal köteles gondoskodni a költségvetési rendelet 14. mellékletét képező pénzellátási terv alapján. A fejlesztési célú kiadások csak a felhalmozási és a támogatás értékű bevételek függvényében teljesíthetők.

(12) A költségvetési intézmények a részükre jóváhagyott létszámkereten belül kötelesek gazdálkodni.

(13) Üres álláshelyre csak az adott munkakör betöltésére jogszabályban előírt képzéssel rendelkező személy nevezhető ki.

(14) A feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő – testület engedélyével kerülhet sor.

(15) Az intézmények tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére tekintettel teljesíthetők. A saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére bevételi elmaradás esetén, annak mértékében nem vállalható kötelezettség.

(16) Az intézményeket elszámolási kötelezettség terheli a részben már az eredeti költségvetésben szereplő, részben a később leosztásra kerülő állami és költségvetési támogatások esetében. A céljelleggel megállapított előirányzatok következő évre áthúzódó, kötelezettséggel nem terhelt maradványa elvonásra kerül.

(17) A költségvetési szerv szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybe vevő számára köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével.

(18) A költségvetési szerv a külső személyi juttatások előirányzata, illetve a dologi kiadások között megtervezett szellemi tevékenység számla ellenében történő igénybevétele tétel előirányzatának terhére természetes vagy jogi személlyel, illetve jogi személyiség nélküli egyéb szervezettel akkor köthet szerződést, ha

- a) azt jogszabály nem zárja ki, vagy
- b) a szerződés megkötése jogszabályban, az alapító okiratban, illetve a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szakmai alap, illetve a szabad kapacitás kihasználása érdekében végzett alap feladat ellátásához feltétlenül szükséges, és
- c) az adott feladat elvégzéséhez megfelelő szakértelemmel, szakképzettséggel és gyakorlattal, vagy egyéb megfelelő, sajátos szakmai adottságokkal, képességekkel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy az alaptevékenység részeként felmerülő, a szerződés tárgyát képező szolgáltatás egyedi, időszakos vagy időben rendszertelenül ellátandó feladat.

(19) Az intézmények közötti feladat-változást, vagy bármely ok miatti átcsoportosítást csak a Képviselő - testület engedélyezhet.

9. §. A Polgármesteri Hivatal köteles saját hatáskörben a mindenkori jogszabályoknak megfelelően kialakítani számviteli rendjét, amelyet a számviteli politikájában és számlarendjében köteles rögzíteni. A gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével kell elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a jegyzőt terheli.

10. § A Képviselő – testület a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez önkormányzati biztost rendel ki, ha annak elismert tartozásállománya eléri a harminc napot, mértéke a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes harminc nap alá szorítani.
Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő – testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyileg szokásos módon, teszi közzé.

11.§. (1) Az Önkormányzat céljai megvalósításához forrásként államháztartáson kívüli pénzeszközöket is felhasználhat.

(2) Az Önkormányzat részére államháztartáson kívülről, gazdasági társaságoktól, pénzügyintézetektől érkező működési vagy felhalmozási pénzeszközök átvételéről a (3) bekezdésben foglaltak kivételével 5 millió Ft értékhatárig a polgármester, 5 millió Ft felett a Képviselő-testület dönt.

(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek Európai Unió pályázaton történő részvételéről a Képviselő-testület dönt.

(4) A pénzeszközök felhasználásánál gondoskodni kell az Áht. és az Ávr. előírásainak, valamint a támogatási szerződésben rögzítettek betartásáról.

(5) A Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények részére államháztartáson kívülről érkező források átvétele, az előirányzat módosítása az Áht. 34. § (3) bekezdés és az Ávr. 42. §-a alapján intézményi hatáskörben történik. Amennyiben az átvett pénzeszközből tervezett feladat megvalósításához önkormányzati forrás biztosítása is szükséges, arról a Képviselő-testület dönt.

(6) Az önkormányzati intézmények államháztartáson kívülről történő pénzeszközátvétele esetében is érvényesíteni kell a (4) bekezdésben foglaltakat.

12.§ (1) Behajthatatlan fizetési követelések mérséklésére, illetve elengedésére

- a) 30.000 Ft egyedi értékhatárig a költségvetési intézmény vezetője,
- b) 30.000 – 300.000 Ft egyedi értékhatár között a Pénzügyi és Közjóléti Bizottság,
- c) 300.000 Ft egyedi értékhatárt meghaladó ügyekben a Képviselő-testület jogosult.

(2) A 12. § (1) bekezdés a) pontban meghatározott jogkör a jegyző egyidejű tájékoztatása mellett gyakorolható.

(3) A 12. § (1) bekezdés b) pontban meghatározott jogkör a jegyző ellenjegyzése mellett gyakorolható.

4. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

13. §. (1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek.

(2) Az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését az Önkormányzat, valamint a Gyarmat – TAX Kft között létrejött feladat-ellátási megállapodás alapján a Kft végzi (a 2021. gazdasági évre vonatkozó munkatervében foglaltak szerint).

(3) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a belső ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester köteles a képviselő – testületet tájékoztatni.

5. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

- 14.§. (1) A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. és 91. §-ai szerint kell összeállítani és a Képviselő-testület elé terjeszteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, e rendelet mellékletei szerinti szerkezetnek megfelelően kell elkészíteni.
- (3) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet., a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtására kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet előírásait kell figyelembe venni.
15. §. Ez a rendelet 2021. február napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2021. január 1-től kell alkalmazni.
16. §. A rendelet egységes szerkezetbe foglalásáról, valamint kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Horváth Tibor
polgármester

Bereczki Mária
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet kihirdettem:

Nagykálló, 2021. hó napján.

Bereczki Mária
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2021. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Költségvetési törvény 2021. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2021. február 15-e.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelettervezet költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámai egyeztetésre kerültek, az egyeztetett keretszámokat tartalmazza a rendelet-tervezet. Az Önkormányzat 100%-os, illetve többségi tulajdonban lévő gazdasági társaságaival az ellátandó önkormányzati feladatok tekintetében a költségvetésben tervezett előirányzatok szintén egyeztetésre kerültek.

Nagykálló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2021. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait. A helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

- a rendelet normaszövegéből,
- a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából,
- valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

Jelen előterjesztés tartalmazza Nagykálló Város Önkormányzatának 2021. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét, költségvetését, illetve annak indoklását. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testülete előző évben a 50/2020. (II.27.) Kt. számú határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2021-2022-2023. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, melyet az alábbiakban indokolunk.

2020. évben bevételek között számoltunk ingatlan értékesítéssel, amely célunk 2021. évben is fennáll. Az ingatlanok értékesítéséből származó bevételek tervezése során az értékesítésre kijelölt, illetve kijelölhető ingatlanok kerültek számbavételre. Alapvető elv, hogy áron alul ne kerüljön értékesítésre ingatlan. Az Önkormányzat igyekszik a használaton kívüli, jelentős ráfordítást igénylő ingatlanok értékesítésére. Ezek tükrében 245 000 000 forint bevételt tervezünk ingatlan értékesítésből.

A kezeségvállalással kapcsolatos megtérülésre tervezett előző évi bevétel nem realizálódott teljes mértékben, ezért a tárgyévre és a következő évekre vonatkozóan is számolnunk kell vele.

Kiadási oldalon az adósságot keletkeztető ügyletek beváltására tervezett összeg előző évben nem realizálódott teljes mértékben. A fennmaradó összeg beváltása áthúzódik 2021-2022. évekre. A tárgyévben esedékes kezeségvállalást 2021. évre be kell terveznünk, így ezzel az összeggel és a 2020. évben felvett 135 millió forint kedvező kamatozású adósságmegújító hitel visszafizetési kötelezettségek tárgyévi vonzatával számolnunk kell, melynek fedezetét a rendelet-tervezet tartalmazza.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló
önkormányzati rendelet megalkotásához

1.§.-hoz

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

2.§.-hoz

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegei valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

3.§.-hoz

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzati csoportonként, valamint a rendelet mellékletének felsorolását.

4.§.-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

5.§.-hoz

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából történő kifizetések jogcímeit határozza meg.

6-7. §-hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

8-9.§.-hoz

A költségvetési előirányzatok módosításának, átcsoportosításának rendjét határozza meg.

10. §-hoz

Önkormányzati biztos kirendelésének eseteit tartalmazza.

11. §

Az államháztartáson kívülről érkező források fogadásának, felhasználásának rendjét határozza meg.

12. §

A behajthatatlan fizetési követelések mérséklésére, illetve elengedésére vonatkozó összeghatárokat és felhatalmazásokat tartalmazza.

13.§.-hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

14.§.-hoz

A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezet összeállítására vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

15.§-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének napját határozza meg, illetve tartalmazza az egységes szerkezetbe foglalásért és a rendelet kihirdetésért felelős személyt.

	A	B
1	A 2021. évi KÖLTSÉGVETÉS 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 2021. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
5	4. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett kiadások feladatonként
6	5. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett bevételek feladatonként
7	6. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények költségvetésében tervezett felhalmozási feladatok
10	9. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett felújítási kiadások
11	10. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2021. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak tervezett éves létszám előirányzata
13	12. melléklet	Tartalékok 2021. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
16	15. melléklet	Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2021. évi bevételei és kiadásai
18	Tájékoztató táblák	
19	17. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett Európai Unió támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
20	18. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
21	19. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata adósságállománya a 2021. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt
22	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
23	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
24	22. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2021. évi kiadási előirányzata
25	23. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi egyéb működési célú támogatások
26	24. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi egyéb felhalmozási célú támogatások
27	25. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata működési bevételei intézményenkénti bontásban
28	26. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata felhalmozási és tőkejellegű bevételei
29	27. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közhatalmi bevételei
30	28. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2021. évi állami támogatása jogcímenként
31	29. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése
32	30. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban		
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. esopszám	Kiem. előir.szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
I. ÖNKORMÁNYZAT												
1									Nagykálló Város Önkormányzata		1 894 236 963	2 344 065 349
2	1								Önkormányzatok feladatai			
3		1							Működési költségvetési kiadások		851 143 101	
4			1									
5				1					Személyi juttatások		132 369 243	
6				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		18 361 809	
7				3					Dologi kiadások		541 675 344	
8				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000	
9				5					Egyéb működési célú kiadások		125 602 705	
10					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		24 723 097	
11					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről		32 000 000	
12					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről		0	
13					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0	
14					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről		0	
15					6				Tartalékok		36 000 000	
16					7				Elvonások és befizetések		32 879 608	
17												
18			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		887 550 916	
19				1					Beruházások		558 593 018	
20				2					Felújítások		0	
21				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		328 957 898	
22					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0	
23					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről		43 850 000	
24					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről		15 026 934	
25					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0	
26					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről		0	
27					6				Tartalékok		270 080 964	
28												
29			3						Finanszírozási kiadások		155 542 946	
30				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülről		120 000 000	
31					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
32					2				Likvid hitelek törlesztése		100 000 000	
33					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		20 000 000	
34				2					Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
35					1				Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
36				3					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		24 870 134	
37					1				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		24 870 134	
38												
39			1						Működési költségvetési bevételek		1 301 509 505	
40				1					Működési bevételek		190 800 613	
41				2					Közhatalmi bevételek		334 000 000	
42					1				Helyi adók		330 200 000	
43					2				Átengedett központi adók		0	
44					3				Egyéb közhatalmi bevételek		3 800 000	
45				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről		776 132 639	
46					1				Önkormányzat működési támogatásai		621 753 368	
47					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		0	
48					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		154 379 271	
49				4					Működési célú átvett pénzeszközök		576 253	
50					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		0	
51					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése		576 253	
52					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
53												
54			2						Felhalmozási költségvetési bevételek		674 990 937	
55				1					Felhalmozási bevételek		245 000 000	
56					1				Immateriális javak értékesítése		0	
57					2				Ingatlanok értékesítése		245 000 000	
58					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése		0	
59				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		413 505 934	
60					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	
61					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		413 505 934	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban			
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
											KIADÁS	BEVÉTEL	
62				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				16 485 003
63					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés				15 460 003
64					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése				525 000
65					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				500 000
66													
67			3						Finanszírozási bevételek				367 564 907
68					1				Hitelfelvét ÁH-on kívülről				100 000 000
69					1				Hosszú lejáratú hitelfelvétel				0
70					2				Rövid lejáratú hitelfelvétel				0
71					3				Likviditási célú hitelfelvétel				100 000 000
72				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				267 564 907
73					1				Működési célra				144 056 250
74					2				Felhalmozási célra				123 508 657
75													
76									II. INTÉZMÉNYEK				
77	2								Nagykállói Polgármesteri Hivatal		157 465 000	6 365 000	
78			1						Működési költségvetési kiadások		156 195 000		
79				1					Személyi juttatások				109 587 039
80				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				18 364 164
81				3					Dologi kiadások				28 243 797
82				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
83													
84				2					Felhalmozási költségvetési kiadások		1 270 000		
85				1					Beruházások				1 270 000
86				2					Felújítások				
87													
88			1						Működési költségvetési bevételek				6 365 000
89				1					Működési bevételek				6 365 000
90				2					Közhatalmi bevételek				0
91					3				Egyéb közhatalmi bevételek				0
92				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről				0
93				3					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				0
94				4					Működési célú átvett pénzeszközök				0
95					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
96													
97				2					Felhalmozási költségvetési bevételek				0
98				1					Felhalmozási bevételek				0
99					1				Immateriális javak értékesítése				
100					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
101				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				0
102				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
103				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
104				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
105													
106				3					Finanszírozási bevételek				0
107				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				0
108					1				Működési célra				0
109					2				Felhalmozási célra				
110													
111	3								Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda		232 309 940	0	
112			1						Működési költségvetési kiadások		232 157 540		
113				1					Személyi juttatások				163 544 476
114				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				28 247 394
115				3					Dologi kiadások				40 365 670
116													
117				2					Felhalmozási költségvetési kiadások		152 400		
118				1					Beruházások				152 400
119				2					Felújítások				
120													
121			1						Működési költségvetési bevételek				0
122				1					Működési bevételek				0
123				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről				0

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban		
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
124					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
125				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
126					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
127												
128			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
129				1					Felhalmozási bevételek			0
130					1				Immateriális javak értékesítése			
131					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
132				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
133					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
134				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
135					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
136												
137			3						Finanszírozási bevételek			0
138				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
139					1				Működési célra			0
140					2				Felhalmozási célra			
141												
142	4								Ratkó József Városi Könyvtár		23 202 021	2 755 000
143			1						Működési költségvetési kiadások		22 935 321	
144				1					Személyi juttatások		9 945 559	
145				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 562 976	
146				3					Dologi kiadások		11 426 786	
147												
148			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		266 700	
149				1					Beruházások		266 700	
150				2					Felújítások			
151												
152			1						Működési költségvetési bevételek			2 755 000
153				1					Működési bevételek			2 755 000
154				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
155					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
156				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
157					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
158												
159			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
160				1					Felhalmozási bevételek			0
161					1				Immateriális javak értékesítése			
162					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
163				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
164					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
165				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
166					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
167												
168			3						Finanszírozási bevételek			0
169				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
170					1				Működési célra			
171					2				Felhalmozási célra			
172												
173	5								Nagykállói Család- és Gyermejkölési Központ		45 971 425	0
174			1						Működési költségvetési kiadások		45 971 425	
175				1					Személyi juttatások		27 399 000	
176				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 300 830	
177				3					Dologi kiadások		14 271 595	
178												
179			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		0	
180				1					Beruházások		0	
181				2					Felújítások			
182												

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
A	B	C	D	E	F	G	II	I	J	K	L	
Cím száma	Alcím száma	Előir. esopszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
										KIADÁS	BEVÉTEL	
183			1					Működési költségvetési bevételek			0	
184				1				Működési bevételek			0	
185				3				Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0	
186					3			Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			0	
187					4			Működési célú átvett pénzeszközök			0	
188						3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0	
189											0	
190			2					Felhalmozási költségvetési bevételek			0	
191				1				Felhalmozási bevételek			0	
192					1			Immateriális javak értékesítése			0	
193					3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	
194				2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0	
195					2			Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0	
196					3			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
197						3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
198											0	
199			3					Finanszírozási bevételek			0	
200				2				Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0	
201					1			Működési célra			0	
202					2			Felhalmozási célra			0	
203											0	
204								I n t é z m é n y e k ö s s z e s e n		458 948 386	9 120 000	
205			1					Működési költségvetési kiadások		457 259 286		
206				1				Személyi juttatások		310 476 074		
207					2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		52 475 364		
208					3			Dologi kiadások		94 307 848		
209					4			Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		
210											0	
211			2					Felhalmozási költségvetési kiadások		1 689 100		
212				1				Beruházások		1 689 100		
213					2			Felújítások		0		
214											0	
215			1					Működési költségvetési bevételek			9 120 000	
216				1				Működési bevételek			9 120 000	
217				2				Közhatalmi bevételek			0	
218					3			Egyéb közhatalmi bevételek			0	
219					3			Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0	
220					3			Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			0	
221					4			Működési célú átvett pénzeszközök			0	
222						3		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0	
223											0	
224			2					Felhalmozási költségvetési bevételek			0	
225				1				Felhalmozási bevételek			0	
226					1			Immateriális javak értékesítése			0	
227					3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	
228				2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0	
229					2			Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0	
230					3			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
231						3		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
232											0	
233			3					Finanszírozási bevételek			0	
234				2				Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0	
235					1			Működési célra			0	
236					2			Felhalmozási célra			0	
237											0	
238								M I N D Ö S S Z E S E N		2 353 185 349	2 353 185 349	
239			1					Működési költségvetési kiadások		1 308 402 387		
240				1				Személyi juttatások		442 845 317		

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban		
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
241				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		70 837 173	
242				3					Dologi kiadások		635 983 192	
243				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000	
244				5					Egyéb működési célú kiadások		125 602 705	
245					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		24 723 097	
246					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről		32 000 000	
247					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről		0	
248					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0	
249					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről		0	
250					6				Tartalékok		36 000 000	
251					7				Elvonások és befizetések		32 879 608	
252												
253			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		889 240 016	
254				1					Beruházások		560 282 118	
255				2					Felújítások		0	
256				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		328 957 898	
257					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0	
258					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről		43 850 000	
259					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről		15 026 934	
260					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0	
261					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről		0	
262					6				Tartalékok		270 080 964	
263												
264			3						Finanszírozási kiadások		155 542 946	
265				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülről		120 000 000	
266					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
267					2				Likvid hitelek törlesztése		100 000 000	
268					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		20 000 000	
269					2				Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
270					1				Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
271					3				ÁH-on belülről megelőlegezések visszafizetése		24 870 134	
272					1				ÁH-on belülről megelőlegezések visszafizetése		24 870 134	
273												
274			1						Működési költségvetési bevételek		1 310 629 505	
275				1					Működési bevételek		199 920 613	
276				2					Közhatalmi bevételek		334 000 000	
277					1				Helyi adók		330 200 000	
278					2				Átengedett központi adók		0	
279					3				Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek		3 800 000	
280					3				Működési célú támogatás ÁH-on belülről		776 132 639	
281					1				Önkormányzat működési támogatásai		621 753 368	
282					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		0	
283					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		154 379 271	
284					4				Működési célú átvett pénzeszközök		576 253	
285					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		0	
286					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése		576 253	
287					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
288												
289			2						Felhalmozási költségvetési bevételek		674 990 937	
290				1					Felhalmozási bevételek		245 000 000	
291					1				Immateriális javak értékesítése		0	
292					2				Ingatlanok értékesítése		245 000 000	
293					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése		0	
294					2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		413 505 934	
295					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	
296					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		413 505 934	
297					3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		16 485 003	
298					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		15 460 003	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir.szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2021. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
299					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			525 000
300					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			500 000
301												
302			3						Finanszírozási bevételek			367 564 907
303				1					Hitelfelvét ÁH-on kívülről			100 000 000
304					1				Hosszú lejáratú hitelfelvétel			0
305					2				Rövid lejáratú hitelfelvétel			0
306					3				Likviditási célú hitelfelvétel			100 000 000
307				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			267 564 907
308					1				Működési célra			144 056 250
309					2				Felhalmozási célra			123 508 657

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szám	A Megnevezés	B Rovat- szám	C Szám- szám	D		E		F	G	H	I	J Szám- szám	L Kiadások			M	
				2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés	2019. évi teljesítés	2020. évi teljesítés						2021. évi terv				
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről	B1	091.	1 595 657 879	986 302 219	776 132 639	1.	Személyi juttatások	K1	051.	630 109 968	517 858 705	442 845 317				
2.	Felhal. célú támog. áht-n belülről	B2	092.	99 856 983	106 620 784	413 505 934	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. ljár. adó	K2	052.	92 971 175	74 946 972	70 837 175				
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	391 488 875	362 804 949	334 000 000	3.	Dologi kiadások	K3	053.	476 494 383	685 898 017	635 983 192				
4.	Működési bevételek	B4	094.	100 586 634	293 063 693	199 920 613	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	25 588 771	25 595 900	33 134 000				
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	401 520	4 835 433	245 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	605 921 758	93 292 954	125 602 705				
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	11 860 286	9 477 983	576 253	6.	Beruházások	K6	056.	856 695 940	795 646 792	560 282 118				
7.	Felhal. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	355 227 127	63 354 901	16 485 003	7.	Felújítások	K7	057.	0	0	0				
8.							8.	Egyéb felhalmozási célú k. adások	K8	058.	104 057 294	86 600 000	328 957 898				
9.	Kötségvetési bevételek összesen			2 555 079 304	1 826 459 962	1 985 620 442	9.	Kötségvetési kiadások összesen			2 791 839 289	2 279 839 340	2 197 642 403				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.	B811	098.	295 484 013	0	100 000 000	10.	Hirel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülről	K911	059.	495 484 013	60 000 000	120 000 000				
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.	B811	098.	130 000 000	0	0	11.	Befektetési célú beföldt értékpapírok beváltása	K912	059.	0	0	0				
12.	Maradvány igénybevétele	B813	098.	1 158 628 621	849 927 960	267 564 907	12.	Államháztartáson belüli megelégedések visszatér.	K914	059.	32 670 946	40 376 383	24 870 134				
13.	Államháztartáson belüli megelégedések	B814	098.	40 376 383	24 870 134	0	13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	365 578 512	388 417 112	449 828 386				
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	365 578 512	388 417 112	449 828 386	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-365 578 512	-388 417 112	-449 828 386				
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	098.	-365 578 512	-388 417 112	-449 828 386	15.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	059.	10 672 812	10 672 812	10 672 812				
16.	Finanszírozási bevételek összesen			1 624 489 017	874 798 094	367 564 907	16.	Finanszírozási kiadások összesen			538 827 771	111 049 195	155 542 946				
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			4 179 568 321	2 701 258 056	2 353 185 349	17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			3 330 667 060	2 390 888 535	2 353 185 349				
18.	Működési költségvetési bevételek			2 099 593 674	1 651 648 844	1 310 629 505	18.	Működési költségvetési kiadások			1 831 086 055	1 397 592 548	1 308 402 387				
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek			455 485 630	174 811 118	674 990 937	19.	Felhalmozási költségvetési kiadások			960 753 234	882 246 792	889 240 016				
20.	Kötségvetési egyenleg :			-236 759 985	-453 379 378	-212 021 961	20.				0	0	0				
21.	- ebből működési			268 507 619	254 056 296	2 227 118	21.				0	0	0				
22.	felhalmozási			-505 267 604	-707 435 674	-214 249 079	22.				0	0	0				
23.	Finanszírozási egyenleg			1 085 661 246	763 748 899	212 021 961	23.				0	0	0				

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2021. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2021. évi előirányzat	Megnevezés	2021. évi előirányzat		
1	2	3.	4.	5.		
1.	Működési bevételek	199 920 613	Személyi juttatások	442 845 317		
2.	Közhatalmi bevételek	334 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 837 173		
3.	Önkormányzat működési támogatása	621 753 368	Dologi kiadások	635 983 192		
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérülések		Ellátottak pénzbeli -uttatásai	33 134 000		
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	154 379 271	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	24 723 097		
6.	5.-ből EU-s támogatás	125 548 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	32 000 000		
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre			
8.	7.-ből EU-s támogatás		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről			
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megérülés ÁH-on kívülről		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre			
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		Elvonások és befizetések	32 879 608		
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	576 253	Tartalékok	36 000 000		
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 310 629 505	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 308 402 387		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	144 056 250	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	144 056 250	Likviditási célú hitelek törlesztése	100 000 000		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	24 870 134		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	100 000 000				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000	Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	244 056 250	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	124 870 134		
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 554 685 755	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 433 272 521		
24.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	2 227 118		
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	21 413 234		

Forintban!

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeiről és kiadásairól
2021. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek	Megnevezés		Kiadások	Megnevezés	
1	2	3	4	5		
1.	Felhalmozási bevételek	245 000 000	Beruházások	560 282 118		
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	413 505 934	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	530 745 248		
3.	1.-ből EU-s támogatás	413 505 934	Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozás: célú támogatások ÁH-on belülről			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Egyéb felhalmozás: célú támogatások ÁH-on kívülre	43 850 000		
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről	15 460 003	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	15 026 934		
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	525 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről			
9.			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre			
10.			Tartalékok	270 080 964		
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	674 990 937	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	889 240 016		
13.	<i>Hiányból finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>123 508 657</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	123 508 657	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	20 000 000		
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiányból finanszírozású bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	10 672 812		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	123 508 657	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	30 672 812		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	798 499 594	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	919 912 828		
27.	Költségvetési hiány:	214 249 079	Költségvetési többlet:	-		
28.	Tárgyévi hiány:	121 413 234	Tárgyévi többlet:	-		

Forintban!

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Ft-ban!

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	27 000 000	27 000 000	0	0
3	Dologi kiadások	27 000 000	27 000 000		
4	011130 Önkormányzati jogalkotás	34 642 446	34 642 446	0	0
5	Személyi juttatás	22 690 740	22 690 740		
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 182 606	4 182 606		
7	Dologi kiadások	7 769 100	7 769 100		
8	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	33 321 244	33 321 244	0	0
9	Dologi kiadások	33 321 244	33 321 244		
10	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 836 000	7 836 000	0	0
11	Dologi kiadások	7 836 000	7 836 000		
12	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	3 542 778	3 542 778	0	0
13	Dologi kiadások	3 542 778	3 542 778		
14	I. Ö s s z e s e n :	106 342 468	106 342 468	0	0
15	Személyi juttatás	22 690 740	22 690 740	0	0
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 182 606	4 182 606	0	0
17	Dologi kiadások	79 469 122	79 469 122	0	0
18	II. Városgazdálkodási feladatok				
19	066010 Zöldterület-kezelés	7 823 838	7 823 838	0	0
20	Személyi juttatás	3 819 600	3 819 600		
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	406 038	406 038		
22	Dologi kiadások	3 598 200	3 598 200		
23	032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófavédelem elhárítása	1 768 450	1 768 450	0	0
24	Személyi juttatás				
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
26	Dologi kiadások	1 768 450	1 768 450		
27	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	743 722 962	743 722 962	0	0
28	Személyi juttatás	32 811 852	32 811 852		
29	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 092 121	5 092 121		
30	Dologi kiadások	174 345 971	174 345 971		
31	Beruházási kiadások	531 473 018	531 473 018		
32	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	190 500	190 500	0	0
33	Személyi juttatás				
34	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
35	Dologi kiadások	190 500	190 500		
36	066020 Városgazdálkodás	283 712 042	141 499 805	142 212 237	0
37	Személyi juttatás	24 596 896	24 596 896		
38	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 441 587	4 441 587		
39	Dologi kiadások	172 053 528	83 418 225	88 635 303	
40	Egyéb működési célú kiadások				
41	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	21 423 097	21 423 097		
42	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.				
43	Beruházási kiadások	27 120 000	7 620 000	19 500 000	
44	Felújítási kiadások				
45	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
46	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
47	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	19 050 000		19 050 000	
48	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	15 026 934		15 026 934	
49	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 673 300	2 673 300	0	0
50	Dologi kiadások	2 673 300	2 673 300		
51	013320 Köztisztasági- és fenntartás és működtetés	6 143 000	6 143 000	0	0
52	Személyi juttatás				
53	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
54	Dologi kiadások	1 143 000	1 143 000		
55	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	5 000 000	5 000 000		
56	064010 Közvilágítás	13 060 950	13 060 950	0	0
57	Dologi és egyéb folyó kiadások	13 060 950	13 060 950		
58	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	4 140 200	4 140 200	0	0
59	Személyi juttatás				
60	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
61	Dologi kiadások	4 140 200	4 140 200		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
62	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	10 795 000	10 795 000	0	0
63	Dologi kiadások	10 795 000	10 795 000		
64	092270 Szakképzési központ támogatása (TISZK)	0	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0		
66	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0
67	Dologi kiadások				
68	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	1 905 000	1 905 000	0	0
69	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
70	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	38 811 103	38 811 103	0	0
71	Dologi kiadások	38 811 103	38 811 103		
72	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	635 000	635 000	0	0
73	Dologi kiadások	635 000	635 000		
74	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	3 556 000	3 556 000	0	0
75	Dologi kiadások	3 556 000	3 556 000		
76	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	5 317 500	317 500	5 000 000	0
77	Dologi kiadások	317 500	317 500		
78	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	5 000 000		5 000 000	
79	042220 Erdőgazdálkodás	15 125 700	0	15 125 700	0
80	Dologi kiadások	15 125 700		15 125 700	
81	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 270 000	1 270 000	0	0
82	Dologi kiadások	1 270 000	1 270 000		
83	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	1 905 000	1 905 000	0	0
84	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
85	045120 Út, autópálya építése	6 065 000	6 065 000	0	0
86	Dologi kiadások	6 065 000	6 065 000		
87	Beruházási kiadások				
88	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
89	Dologi kiadások				
90	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	82 550	82 550	0	0
91	Személyi juttatás				
92	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
93	Dologi kiadások	82 550	82 550		
94	II. Ö s s z e s e n :	1 148 703 095	986 365 158	162 337 937	0
95	Személyi juttatás	61 228 348	61 228 348	0	0
96	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 939 746	9 939 746	0	0
97	Dologi kiadások	453 441 952	349 680 949	103 761 003	0
98	Egyéb működési célú kiadások				
99	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	21 423 097	21 423 097	0	0
100	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	10 000 000	5 000 000	5 000 000	0
101	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
102	Beruházási kiadások	558 593 018	539 093 018	19 500 000	0
103	Felújítási kiadások	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0		0	0
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	19 050 000	0	19 050 000	0
107	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	15 026 934	0	15 026 934	0
108	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
109	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	0	0	0	0
110	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
111	107060 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 884 000	1 884 000	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 884 000	1 884 000		
113	107060 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	0	0	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
115	107060 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	6 400 000	6 400 000	0	0
116	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 400 000	6 400 000		
117	107060 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	850 000	850 000	0	0
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	850 000	850 000		
119	107060 Egyéb szociális pénzbenli és természetbeni ellátások	27 000 000	27 000 000	0	0
120	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	3 000 000	3 000 000		
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	24 000 000		
122	Közfoglalkoztatás				
123	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
124	Személyi juttatás				
125	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
126	Dologi kiadások				

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
127	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	15 811 120	15 811 120	0	0
128	Személyi juttatás	9 808 125	9 808 125		
129	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	858 225	858 225		
130	Dologi kiadások	5 144 770	5 144 770		
131	041237 Start-mintaprogram	45 642 762	45 642 762	0	0
132	Személyi juttatás	38 642 030	38 642 030		
133	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 381 232	3 381 232		
134	Dologi kiadások	3 619 500	3 619 500		
135	III. Ö s s z e s e n :	94 587 882	94 587 882	0	0
136	Személyi juttatás	48 450 155	48 450 155	0	0
137	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 239 457	4 239 457	0	0
138	Dologi kiadások	8 764 270	8 764 270	0	0
139	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	33 134 000	0	0
140	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	3 000 000	3 000 000	0	0
141	IV. Támogatások, pénzeszközök átadása				
142	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	4 800 000	4 800 000	0	0
143	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	4 800 000	4 800 000		
144	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
145	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
146	084032 Civil szervezetek programtámogatása	20 000 000	20 000 000	0	0
147	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	20 000 000	20 000 000		
148	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
149	084040 Egyházak támogatása	0	0	0	0
150	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
151	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
152	081041 Versenysport támogatása	0	0	0	0
153	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
154	081045 Szabadidősport támogatása	0	0	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
156	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	22 000 000	22 000 000	0	0
157	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 000 000	22 000 000		
158	084020 Nemzetiségi közfeladatok támogatása	300 000	300 000	0	0
159	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300 000	300 000		
160	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
161	IV. Ö s s z e s e n :	47 100 000	47 100 000	0	0
162	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300 000	300 000	0	0
163	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
164	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	24 800 000	24 800 000	0	0
165	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 000 000	22 000 000	0	0
166	V. 900070 Tartalékok	306 080 964	306 080 964	0	0
167	Általános	15 000 000	15 000 000		
168	Céltartalék	291 080 964	291 080 964	0	0
169	Működési céltartalék	21 000 000	21 000 000		
170	Felhalmozási céltartalék	270 080 964	270 080 964		
171	VI. 066020 Támogatási kölcsön	0	0	0	0
172	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
173	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
174	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
175	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
176	VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	449 828 386	449 828 386	0	0
177	Központi, irányító szervi felhalm. célú támogatás folyósítása	1 689 100	1 689 100		
178	Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	448 139 286	448 139 286		
179	VIII. 900060 Finanszírozási kiadások	130 672 812	0	130 672 812	0
180	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	120 000 000		120 000 000	
181	Pénzügyi lízing kiadásai	10 672 812		10 672 812	
182	Belföldi értékpapírok kiadásai				
183	IX. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	57 749 742	57 749 742	0	0
184	Elvonások, befizetések	32 879 608	32 879 608		
185	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	24 870 134	24 870 134		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
186	Működési költségvetési kiadások				
187	Személyi juttatás	132 369 243	132 369 243	0	0
188	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 361 809	18 361 809	0	0
189	Dologi kiadások	541 675 344	437 914 341	103 761 003	0
190	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	33 134 000	0	0
191	Egyéb működési célú kiadások				
192	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	24 723 097	24 723 097	0	0
193	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	32 000 000	27 000 000	5 000 000	0
194	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
195	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre	0	0	0	0
196	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
197	Elvonások, befizetések	32 879 608	32 879 608	0	0
198	Tartalékok	36 000 000	36 000 000	0	0
199	Felhalmozási költségvetési kiadások				
200	Beruházási kiadások	558 593 018	539 093 018	19 500 000	0
201	Felújítási kiadások	0	0	0	0
202	Egyéb felhalmozási kiadások				
203	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
204	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	43 850 000	24 800 000	19 050 000	0
205	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	15 026 934	0	15 026 934	0
206	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
207	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre				
208	Tartalékok	270 080 964	270 080 964	0	0
209	Finanszírozási kiadások				
210	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	120 000 000	0	120 000 000	0
211	Belföldi finanszírozás kiadásai	10 672 812	0	10 672 812	0
212	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
213	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	24 870 134	24 870 134	0	0
214	Támogatási célú finanszírozási műveletek				
215	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	1 689 100	1 689 100	0	0
216	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	448 139 286	448 139 286	0	0
217	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 344 065 349	2 051 054 600	293 010 749	0
218					
219	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				17,00
220	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				37,83

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésben tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat egyéb feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	9 339 200	9 339 200	0	0
3	Működési bevételek	9 339 200	9 339 200		
4	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	12 134 807	12 134 807	0	0
5	Működési bevételek	12 134 807	12 134 807		
6	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 836 000	7 836 000	0	0
7	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 836 000	7 836 000		
8	I. Ö s s z e s e n :	29 310 007	29 310 007	0	0
9	Működési bevételek	21 474 007	21 474 007	0	0
10	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 836 000	7 836 000	0	0
11	II. Városgazdálkodási feladatok				
12	066010 Zöldterület-kezelés	1 088 001	1 088 001	0	0
13	Működési bevételek	8 001	8 001		
14	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 080 000	1 080 000		
15	066020 Városgazdálkodás	352 080 529	107 080 529	245 000 000	0
16	Működési bevételek	106 580 529	106 580 529		
17	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
18	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
19	Immateriális javak értékesítése				
20	Ingatlanok értékesítése	245 000 000		245 000 000	
21	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
22	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000		
23	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
24	063020 Víztermelés-, kezelés-, - ellátás	7 620 000	7 620 000	0	0
25	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000		
26	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	554 714 953	554 714 953	0	0
27	Működési bevételek	15 660 119	15 660 119		
28	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	125 548 900	125 548 900		
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
30	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	413 505 934	413 505 934		
31	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	39 457 957	39 457 957	0	0
32	Működési bevételek	39 457 957	39 457 957		
33	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
34	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	0	0	0	0
35	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
36	II. Ö s s z e s e n :	954 961 440	709 961 440	245 000 000	0
37	Működési bevételek	169 326 606	169 326 606	0	0
38	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	126 628 900	126 628 900	0	0
39	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
40	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
41	Ingatlanok értékesítése	245 000 000	0	245 000 000	0
42	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
43	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	0	0
44	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	413 505 934	413 505 934	0	0
45	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
46	Közfoglalkoztatás				
47	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
48	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
49	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 239 815	6 239 815	0	0
50	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	6 239 815	6 239 815		
51	041237 Start-mintaprogram	13 674 556	13 674 556	0	0
52	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	13 674 556	13 674 556		
53	III. Ö s s z e s e n :	19 914 371	19 914 371	0	0
54	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	19 914 371	19 914 371	0	0
55	IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása	621 753 368	621 753 368	0	0
56	Önkormányzatok működési célú támogatása	621 753 368	621 753 368		
57	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása				
58	V. 900060 Finanszírozási bevételek	100 000 000	0	100 000 000	0
59	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	0	0	0	
60	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	
61	Likviditási célú hitelfelvétel	100 000 000	0	100 000 000	
62	VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	267 564 907	267 564 907	0	0
63	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	144 056 250	144 056 250		
64	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	123 508 657	123 508 657		
65	VII. 900020 Közhatalmi bevételek	334 000 000	334 000 000	0	0
66	Helyi adók	330 200 000	330 200 000		
67	Átengedett központi adók	0	0		
68	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800 000	3 800 000		
69	VIII. 066020 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003	0	15 460 003	0
70	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0		0	
71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003		15 460 003	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
72	IX. 066020 Támogatási kölcsön visszatérülése	1 101 253	0	1 101 253	0
73	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről				
74	Működési célú kölcsönök visszatérülése	576 253		576 253	
75	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	525 000		525 000	
76	Működési költségvetési bevételek				
77	Működési bevételek	190 800 613	190 800 613	0	0
78	Közhatalmi bevételek				
79	Helyi adók	330 200 000	330 200 000	0	0
80	Átengedett központi adók	0	0	0	0
81	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800 000	3 800 000	0	0
82	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
83	Önkormányzatok működési célú támogatása	621 753 368	621 753 368	0	0
84	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
85	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	154 379 271	154 379 271	0	0
86	Működési célú átvett pénzeszközök				
87	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0
88	Működési célú kölcsönök visszatérülése	576 253	0	576 253	0
89	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
90	Felhalmozási költségvetési bevételek				
91	Felhalmozási bevételek				
92	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
93	Ingatlanok értékesítése	245 000 000	0	245 000 000	0
94	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
95	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				
96	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	413 505 934	413 505 934	0	0
98	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
99	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003	0	15 460 003	0
100	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	525 000	0	525 000	0
101	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	0	0
102	Finanszírozási bevételek				
103	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
104	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
105	Likviditási célú hitelfelvétel	100 000 000	0	100 000 000	0
106	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	144 056 250	144 056 250	0	0
107	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	123 508 657	123 508 657	0	0
108	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 344 065 349	1 982 504 093	361 561 256	0

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetési kiadásai feladatonként

					Fr.-ban
A		B	C	D	E
M e g n e v e z é s		2021. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	138 472 154	132 757 154	5 715 000	0
3	Személyi juttatás	94 068 956	94 068 956		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 987 951	15 987 951		
5	Dologi kiadások	27 145 247	21 430 247	5 715 000	
6	Beruházási kiadások	1 270 000	1 270 000		
7	016030 Állampolgársági ügyek	6 438 286	0	0	6 438 286
8	Személyi juttatás	5 245 909			5 245 909
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	811 377			811 377
10	Dologi kiadások	381 000			381 000
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	12 554 560	12 554 560	0	0
12	Személyi juttatás	10 272 174	10 272 174		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 564 836	1 564 836		
14	Dologi kiadások	717 550	717 550		
15	016010 OGY-I, önkormányzati és európai parlamenti képviselőv.	0	0	0	0
16	Személyi juttatás				
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
18	Dologi kiadások				
19	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal összesen :	157 465 000	145 311 714	5 715 000	6 438 286
20	Személyi juttatás	109 587 039	104 341 130	0	5 245 909
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 364 164	17 552 787	0	811 377
22	Dologi kiadások	28 243 797	22 147 797	5 715 000	381 000
23	Beruházási kiadások	1 270 000	1 270 000	0	0
24	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda				
25	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	29 211 270	29 211 270	0	0
26	Dologi kiadások	29 211 270	29 211 270		
27	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	193 408 570	193 408 570	0	0
28	Személyi juttatás	163 544 476	163 544 476		
29	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 247 394	28 247 394		
30	Dologi kiadások	1 616 700	1 616 700		
31	Beruházási kiadások	0	0		
32	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	9 690 100	9 690 100	0	0
33	Személyi juttatás				
34	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
35	Dologi kiadások	9 537 700	9 537 700		
36	Beruházási kiadások	152 400	152 400		
37	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
38	Személyi juttatás				
39	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
40	Dologi kiadások				
41	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda összesen :	232 309 940	232 309 940	0	0
42	Személyi juttatás	163 544 476	163 544 476	0	0
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 247 394	28 247 394	0	0
44	Dologi kiadások	40 365 670	40 365 670	0	0
45	Beruházási kiadások	152 400	152 400	0	0
46	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
47	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	2 257 500	2 257 500	0	0
48	Dologi kiadások	2 257 500	2 257 500		
49	082044 Könyvtári szolgáltatások	20 944 521	18 344 521	2 600 000	0
50	Személyi juttatás	9 945 559	9 945 559		
51	Munkaadókat terhelő járulékok	1 562 976	1 562 976		
52	Dologi kiadások	9 169 286	6 569 286	2 600 000	
53	Beruházási kiadások	266 700	266 700		
54	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :	23 202 021	20 602 021	2 600 000	0
55	Személyi juttatás	9 945 559	9 945 559	0	0
56	Munkaadókat terhelő járulékok	1 562 976	1 562 976	0	0
57	Dologi kiadások	11 426 786	8 826 786	2 600 000	0
58	Beruházási kiadások	266 700	266 700	0	0
59	IV. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ				
60	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	11 058 451	11 058 451	0	0
61	Személyi juttatás	6 995 200	6 995 200		
62	Munkaadókat terhelő járulékok	1 102 251	1 102 251		
63	Dologi kiadások	2 961 000	2 961 000		
64	Beruházási kiadások	0	0		
65	104043 Család- és gyermekjóléti központ	34 912 974	34 912 974	0	0
66	Személyi juttatás	20 483 800	20 483 800		
67	Munkaadókat terhelő járulékok	3 198 579	3 198 579		
68	Dologi kiadások	11 310 595	11 310 595		
69	Beruházási kiadások	0	0		
70	IV. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen :	45 971 425	45 971 425	0	0
71	Személyi juttatás	27 399 000	27 399 000	0	0
72	Munkaadókat terhelő járulékok	4 300 830	4 300 830	0	0
73	Dologi kiadások	14 271 595	14 271 595	0	0
74	Beruházási kiadások	0	0	0	0
75	INTEZMÉNYEK				
76	Működési kiadások				
77	Személyi juttatás	310 476 074	305 230 165	0	5 245 909
78	Munkaadókat terhelő járulékok	52 475 364	51 663 987	0	811 377
79	Dologi kiadások	94 307 848	85 611 848	8 315 000	381 000
80	Felhalmozási kiadások				
81	Beruházási kiadások	1 689 100	1 689 100	0	0
82	INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	458 948 386	444 195 101	8 315 000	6 438 286

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetési bevételi feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	6 165 000	450 000	5 715 000	0
3	Működési bevételek	6 165 000	450 000	5 715 000	
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	200 000	0	0	200 000
6	Működési bevételek	200 000			200 000
7	016010 OGY-i, önkormányzati és európai parlamenti képviselőv.	0	0	0	0
8	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
9	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
10	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
11	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	151 100 000	144 861 714	0	6 238 286
12	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	1 270 000	1 270 000		
13	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	149 830 000	143 591 714		6 238 286
14	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	157 465 000	145 311 714	5 715 000	6 438 286
15	Működési bevételek	6 365 000	450 000	5 715 000	200 000
16	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
17	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
18	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	1 270 000	1 270 000	0	0
19	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	149 830 000	143 591 714	0	6 238 286
20	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
21	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
22	Működési bevételek				
23	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	0	0	0	0
24	Működési bevételek				
25	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
26	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
27	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
28	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0		
29	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	232 309 940	232 309 940	0	0
30	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400		
31	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	232 157 540	232 157 540		
32	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	232 309 940	232 309 940	0	0
33	Működési bevételek	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
35	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
36	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400	0	0
37	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	232 157 540	232 157 540	0	0
38	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
39	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0
40	Működési bevételek				
41	082044 Könyvtári szolgáltatások	2 755 000	155 000	2 600 000	0
42	Működési bevételek	2 755 000	155 000	2 600 000	
43	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
44	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
45	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
46	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	20 447 021	20 447 021	0	0
47	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	266 700	266 700		
48	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	20 180 321	20 180 321		
49	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	23 202 021	20 602 021	2 600 000	0
50	Működési bevételek	2 755 000	155 000	2 600 000	0
51	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
52	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
53	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	266 700	266 700	0	0
54	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	20 180 321	20 180 321	0	0
55	IV. Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
56	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0	0
57	Működési bevételek				
58	104043 Család- és gyermekjóléti központ	0	0	0	0
59	Működési bevételek				
60	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
61	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
62	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	45 971 425	45 971 425	0	0

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2021. évi költségvetési bevételi feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2021. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
63	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás				
64	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	45 971 425	45 971 425		
65	IV. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ ö s s z e s e n :	45 971 425	45 971 425	0	0
66	Működési bevételek	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
68	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
69	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0
70	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	45 971 425	45 971 425	0	0
71	INTÉZMÉNYEK				
72	Működési költségvetési bevételek				
73	Működési bevételek	9 120 000	605 000	8 315 000	200 000
74	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
75	Finanszírozási bevételek				
76	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
77	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás	1 689 100	1 689 100	0	0
78	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	448 139 286	441 901 000	0	6 238 286
79	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	458 948 386	444 195 100	8 315 000	6 438 286

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

						Ft-ban
	A	B	C	D	E	F
1	Kormányzati funkció	Feladat megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3. Nagykovácsi Brunszvik Teréz Óvoda		152 400	0	0	
3	091140	- egyéb kisételű gépek, berendezések beszerzése	152 400			K
4						
5	4. Ratkó József Városi Könyvtár		266 700	0	0	
6	082044	- egyéb kisételű gépek, berendezések beszerzése	266 700			K
7						
8	2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal		1 270 000	0	0	
9	011130	- kisételű gépek, berendezések beszerzése	1 270 000			K
10						
11	5. Nagykovácsi Család- és Gyermekegészségügyi Központ		0			K
12						
13						
14	1. Önkormányzat		558 593 018	0	0	
15	066020	- Nyírségtví Zrt. ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000			Ö
16	066020	- kamerarendszer kiépítése	4 000 000			Ö
17	066020	- gépjárművásárlás	4 000 000			K
18	062020	- TOP-1.1.1 Ipari területek fejlesztése	32 514 996			K
19	062020	- EFOP-1.5.3 Humán szolgáltatások fejlesztése	2 035 090			K
20	062020	- TOP-2.1.2 "Zöld Nagykovácsi projekt"	18 229 454			K
21	062020	- TOP-5.2.1 Társ. együttműk. segítő komplex program folytatása	3 480 000			K
22	062020	- TOP-1.4.1 A jövő bölcsődéje Nagykovácsiban	308 828 963			K
23	062020	- TOP-3.1.1 BiKe VI. ütem	165 656 745			K
24	082091	- közművelődési érdekeltségővelő beruházás	230 000			K
25	082091	- Zenei Program - Mindenki szívében van egy dallam	497 770			K
26	066020	- ingatlanvásárlás	10 000 000			Ö
27	066020	- strand parkoló	1 000 000			Ö
28	066020	- Inségdomb rekonstrukciója	500 000			Ö
29	066020					
30						
31						
32	1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:		560 282 118	0	0	
33						
34	1.2. Befektetések kiadásai		0	0	0	
35						
36						
37	II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):		560 282 118	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények költségvetésében tervezett felújítási kiadások

Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3.	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	0	0	0	
3						
4						
5	4.	Ratkó József Városi Könyvtár	0	0	0	
6						
7						
8	2.	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
9						
10						
11	5.	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ	0	0	0	
12						
13						
14	1.	Önkormányzat	0	0	0	
15	062020					
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24	II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények
2021. évi létszám adata

1	A M e g n e v e z é s	B Engedélyezett létszám 2020. XII. 31.	C Létszám változás 2021. I. 01.	D Engedélyezett létszám 2021. I. 01.	E Átlagos statisztikai áll. létszám	F Munkajogi záró létszám	G Közfoglalkoz- tatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
3	közalkalmazott:	40,00		40,00			
4	- pedagógus	23,00		23,00			
5	- pedagógiai asszisztens	3,00		3,00			
6	- óvodatitkár	1,00		1,00			
7	- dajka	11,00		11,00			
8	- karbantartó	2,00		2,00			
9	Ratkó József Városi Könyvtár	3,00		3,00			
10	alkalmazott	3,00		3,00			
11	Nagykállói Család- és Gyermekejéltési Központ	7,00	3,00	10,00			
12	közalkalmazott	7,00	3,00	10,00			
13	- fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
14	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
15	- köztisztviselő	28,00		28,00			
16	- közalkalmazott	0,00		0,00			
17	- tisztségviselő	0,00		0,00			
18	- Fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
19	- Részmunk. idős köztisztv.	0,00		0,00			
20	Önkormányzat	16,00	1,00	17,00	0,00	0,00	37,83
21	- tisztségviselő	1,00		1,00			
22	- közalkalmazott						
23	- Fizikai alkalmazott	14,00	2,00	16,00			37,83
24	- Részmunk. idős fizikai	1,00	-1,00	0,00			
25							
26							
27	Önkormányzat összesen :	94,00	4,00	98,00	0,00	0,00	37,83
28	- pedagógus :	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00

**Nagykálló Város Önkormányzata
közfoglalkoztatottainak
tervezett éves létszám-előirányzata**

2021.

A		B
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás	37,83
3	Hosszabb időtartamú 40 fő	6,67
4	Start - helyi sajátosságokra épülő közf. 20 fő	3,33
5	Start - szociális jellegű program 135 fő	22,50
6	Start - mezőgazdasági program 32 fő	5,33
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17	Közfoglalkoztatás összesen :	37,83

T A R T A L É K O K
2021. évben

		Ft-ban	
	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):	291 080 964	0
3	1. Működési céltartalék	21 000 000	0
4	- Önszerveződő közösségek támogatása	20 000 000	
5	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	1 000 000	
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14	2. Felhalmozási céltartalék	270 080 964	0
15			
16	- Pályázatok készítése	1 000 000	
17	- Beruházások műszaki előkészítése	4 000 000	
18	- Kártalanítás (Harcon)	25 000 000	
19	- Pályázati saját forrás biztosítása		
20	TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	2 419 454	
21	TOP-1.1.1 Ipari területek fejlesztése Nagyállóban	20 722 732	
22	Közművelődési érdekeltségnev.	100 000	
23	TOP-3.1.1 BiKe VI. ütem	32 877 208	
	Korányi Ház Komplex felújítása	416 560	
24	- Pályázati, előfinanszírozott támogatások tárgyévét követő kiadásai		
25	TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	10 121 865	
26	TOP-5.2.1 Társ-i együttműk. segítő komplex program folytatása	49 932 480	
27	TOP-1.4.1 A jövő bőcsodéja Nagyállóban	12 996 037	
28	- Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása	8 000 000	
29	- Ebrendészeti telep kialakítása	3 000 000	
30	- Kutya chipeltetés	1 000 000	
31	- Építési hulladék aprítása, minősítése	25 000 000	
32	- Önkormányzati tulajdonú cégek támogatása kötelezettségeik kiegyenlítése céljából	64 300 000	
33			
34	- az év során felmerülő nem tervezett kiadások ill bevételi kiesés fedezetére	9 194 628	
35			
36			
37			
38			
39			
40	II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	15 000 000	
41			
42	TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):	306 080 964	0

Nagykálló Város Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítőve célok szerint

1	A	B	C	D	E	Kiadás vonzata évenként			I				
						Kötelezettség-vállalás éve	2021.	2022.		2023.	2024.	2025.	Összesen
2		3	4	5	6	7	8	9	10=(4-5+6+7+8+9)				
3	Működési célú finanszírozási kiadások		0	100 000 000	0	0	0	0	100 000 000				
4	Folyószámlahitel	2021		100 000 000					100 000 000				
5	.....											
6	.....								0			
7	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		110 000 000	20 000 000	0	0	0	0	130 000 000				
8	Beruházási hitel (adósságmegújító hitel)	2019	110 000 000	20 000 000					130 000 000				
9	.....								0			
10	.....								0			
11	Beruházási kiadások beruházásonként		617 609 077	530 975 248	0	0	0	0	1 148 584 325				
12	TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipartertületek fejlesztése Nagyállóban	2017	595 124 695	32 514 996	0				627 639 691				
13	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00041 "Zöld Nagyálló projekt"	2019	19 484 382	18 229 454	0				37 713 836				
14	TOP-5.2.1-16-SB1-2020-00006 "A városalmi együttműködést szolgáló komplex program folytatása Nagyállóban"	2021	0	3 480 000	0				3 480 000				
15	Köznevelődési érdekeltségővelő támogatás	2020	0	230 000	0				230 000				
16	TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00033 "A jövő bölcsődjé Nagyállóban"	2020	0	308 828 963					308 828 963				
17	TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00010 "BIKE - VI. útem - Fenntartható közlekedés fejlesztése Nagyállóban-Napkor kerékpárt"	2020	0	165 656 745					165 656 745				
18	EFOP-1.5.3-16-2017-00041 Humán szolgáltatások fejlesztése Nagyállóban és térségben	2018	3 000 000	2 035 090					5 035 090				
19	.....								0			
20	.....								0			
21	Garancia- és kezességvállalás		19 111 266	15 026 934	0	0	0	0	34 138 200				
22	Travil-Invest Zrt. - TESZOVÁL Kft.	2013	19 111 266	15 026 934					34 138 200				
23	.....								0			
24	.....								0			
25	.....								0			
26	.....								0			
27	.....								0			
28	.....								0			
29	MINDÖSSZESEN:		746 720 343	666 002 182	0	0	0	0	1 412 722 525				

Ft-ban

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

A		B		C		D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Megnevezés		2021. évi tev	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December		
		Nyíró egyenleg																
		BEVÉTELEK																
		Működési bevételek																
5	I.	1.	Működési bevételek	199 920 613	11 776 168	11 807 000	20 333 000	22 107 000	13 844 000	12 299 000	28 616 000	12 252 000	16 762 000	16 398 000	19 666 647	14 457 798		
6		2.	Közhatalmi bevételek	334 000 000	15 138 000	16 770 000	76 160 000	20 443 000	15 843 000	26 237 000	8 774 000	16 670 000	84 431 000	13 591 000	10 605 000	28 835 000		
7		3.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről	776 132 639	46 482 000	56 103 000	70 665 000	67 997 000	36 385 000	68 421 000	55 296 000	66 836 000	61 983 104	62 251 000	74 734 000	88 989 535		
8		4.	Működési célú átvett pénzeszközök	576 253	0	0	0	0	0	0	0	0	276 253	300 000	0	0		
9	II.		Felhalmozási bevételek															
10		1.	Felhalmozási bevételek	245 000 000	0	0	0	0	60 000 000	55 000 000	50 000 000	35 000 000	45 000 000	0	0	0		
11		2.	Felhalmoz. célú támogatás ÁH-on belülről	413 305 934	0	0	255 000 000	0	68 000 000	0	30 000 000	0	40 000 000	20 505 934	0	0		
12		3.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	16 485 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 200 000	8 285 003	
13	III.		Finanszírozási bevételek															
14		1.	Hosszú lejáratú hitel költségmentésével	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
15		2.	Rövid lejáratú hitelköltség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
16		3.	Likviditási célú hitelköltség	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
17		4.	Előző évi pénzügyminőségjavítás	267 564 907	35 000 000	50 000 000	48 000 000	60 000 000	74 564 907									
18			Bevételek összesen:	2 353 185 349	208 396 168	134 680 000	470 158 000	170 547 000	288 638 907	162 457 000	172 676 000	130 758 000	248 452 357	113 048 934	113 205 647	140 107 336		
		KIADÁSOK																
19	I.		Működési kiadások															
20		1.	Személyi juttatások	442 845 317	48 391 500	48 507 768	36 162 000	36 333 000	36 191 000	36 080 000	34 893 000	31 231 306	36 345 000	36 487 000	30 362 000	31 839 543		
21		2.	Munkaadókat terhelő járulékok	70 837 173	7 737 801	7 756 392	5 782 304	5 809 967	5 786 941	5 769 192	5 579 391	4 993 918	5 813 773	5 842 271	4 862 884	5 102 341		
22		3.	Dologi kiadások	633 983 192	41 450 000	53 917 000	56 656 000	54 481 000	55 241 000	52 660 000	58 457 000	59 689 000	51 470 000	49 557 000	50 303 250	52 101 942		
23		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	1 040 000	1 220 000	1 060 000	1 020 000	1 070 000	1 020 000	1 030 000	2 740 000	3 550 000	3 550 000	3 750 000	12 084 000		
24		5.	Egyéb működési célú kiadások	125 602 705	9 704 000	7 502 951	11 543 322	11 613 000	8 804 000	10 748 000	7 888 000	10 902 000	14 984 000	8 962 000	11 957 000	10 995 432		
25	II.		Felhalmozási kiadások															
26		1.	Beruházások	560 282 118	2 000 000	2 200 000	28 500 000	11 247 400	35 165 100	5 254 000	63 800 000	170 482 196	78 904 920	73 558 254	53 305 186	35 865 062		
27		2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
28		3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	328 957 898	6 500 000	17 000 000	26 500 000	26 500 000	28 500 000	29 396 051	35 000 000	28 000 000	39 450 000	41 036 468	22 089 605	28 985 774		
29	III.		Finanszírozási kiadások															
30		1.	Hitel költségek törlesztés ÁH-on kívülről	120 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0		
31		2.	Pénzügyi lízing kiadások	10 672 812	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401		
32		3.	ÁH-on belülről megvalósuló visszafizetés	24 876 134	0	0	0	24 876 134	0	0	0	0	0	0	0	0		
33			Kiadások összesen:	2 353 185 349	122 712 702	143 993 512	172 093 027	177 764 902	171 647 442	141 816 644	207 536 792	308 928 021	231 407 094	219 882 394	177 519 326	277 883 495		
34			Záró egyenleg															
					85 683 466	76 369 954	374 434 927	367 217 026	484 208 491	504 848 847	469 988 055	291 818 034	308 863 298	202 029 838	137 716 159			

Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2021. év

Ft-ban

	A			
1	Sor- szá- m	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények várható összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	180 000	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		
10	9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	250 000	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	1 650 000	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	Összesen:	2 080 000	

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2021. évi bevételei és kiadásai

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
1					
2					
3	BEVÉTELEK:				
4					
5	Európai Unió támogatás	513 222 866			
6	Önkormányzati saját forrás	56 019 394			
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány	134 806 640			
9					
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	704 048 900	0	0	
11					
12	KIADÁSOK:				
13					
14	Személyi juttatás	12 273 000			
15	Munkaadókat terhelő járulékok	2 344 800			
16	Dologi kiadások	158 685 852			
17	Felhalmozási kiadások	530 745 248			
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	704 048 900	0	0	
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke:				
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29	Hozzájárulás összesen:	0	0	0	

I	A	B	C			D	E			F	G	H	I	J	K	L			M	N	O	P				
			Tervezet megvalósító támogatás	Tervezet megvalósító saját forrás	2020. évi költségvetés igényelt, de még nem jóváhagyott támogatás		Támogatás		További években							Tervezet megvalósító forrás	További években	Kiadás [Ft]					Dologi	Kiadás évenként		
							Támogatás	Saját forrás										Eredeti						Eredeti	Eredeti	Eredeti
2	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0001-181 Nyitási Foglalkoztatási program megvalósítása	NGM	9 400 000	404 740	-	-	9 804 740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 804 740				
3	TOP-5.2.1-15-SM-2016-0017-A Napközi Otthonos Iskola felújítása és korszerűsítése	NGM	394 743 733	-	25 833 968	-	420 577 701	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420 577 701				
4	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0016-181 Tervezet felújítása és korszerűsítése	NGM	641 484 000	20 000 000	-	-	661 484 000	20 725 732	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	682 209 732				
5	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0041 Humán szolgáltatások fejlesztése	EMMI	213 811 251	23 563 740	-	-	237 374 991	173 052 734	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	237 374 991				
6	TOP-5.2.1-15-SM-2016-0002 Tervezet korszerűsítése és fejlesztése	Pénzügyminiszterium	68 832 650	2 147 900	-	-	70 980 550	33 825 750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 980 550				
7	TOP-2.1.2-15-SM-2017-0041 "Zöld Nyitókulcs projekt"	Pénzügyminiszterium	62 297 094	5 810 000	1 006 672	-	69 113 766	29 528 344	2 419 454	-	-	10 121 865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 133 630				
8	TOP-5.2.1-15-SM-2016-0006-A Árszállás korszerűsítése és fejlesztése	Pénzügyminiszterium	76 200	68 545 912	76 200	-	75 382 112	476 200	4 961 000	-	-	54 893 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 583 112				
9	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0033-A Ipari ökológiai park fejlesztése	Pénzügyminiszterium	5 675 000	339 324 999	14 000	-	345 000 000	5 689 000	339 324 999	-	-	12 996 037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	355 013 999				
10	TOP-5.1.1-15-SM-2016-0010 "Bike - VI. úton - Fenntartás korszerűsítése" megvalósítása	Pénzügyminiszterium	105 241 725	43 355 575	130 800	-	148 738 100	7 803 342	32 877 208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181 585 308				
11																										
12		Összesen	3 504 466 113	541 222 866	25 833 968	4 961 000	4 501 523 947	1 336 212 257	56 019 394	4 961 000	78 011 302	12 271 000	2 344 800	186 068 852	830 745 238	700 638 961	2 186 274 447	186 068 852	830 745 238	700 638 961	2 186 274 447	2 186 274 447				

1	A	B	C			D	E			F	G	H	I	J	K	L			M	N	O	P				
			Tervezet megvalósító támogatás	Tervezet megvalósító saját forrás	2020. évi költségvetés igényelt, de még nem jóváhagyott támogatás		Támogatás		További években							Tervezet megvalósító forrás	További években	Kiadás [Ft]					Dologi	Kiadás évenként		
							Támogatás	Saját forrás										Eredeti						Eredeti	Eredeti	Eredeti
2	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0016-181 Tervezet felújítása és korszerűsítése	NGM	641 484 000	20 000 000	-	-	661 484 000	20 725 732	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	682 209 732				
3	TOP-5.2.1-15-SM-2016-0002 Tervezet korszerűsítése és fejlesztése	Pénzügyminiszterium	68 832 650	2 147 900	-	-	70 980 550	33 825 750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 980 550				
4	TOP-2.1.2-15-SM-2017-0041 "Zöld Nyitókulcs projekt"	Pénzügyminiszterium	62 297 094	5 810 000	1 006 672	-	69 113 766	29 528 344	2 419 454	-	-	10 121 865	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72 133 630				
5	TOP-5.2.1-15-SM-2016-0006-A Árszállás korszerűsítése és fejlesztése	Pénzügyminiszterium	76 200	68 545 912	76 200	-	75 382 112	476 200	4 961 000	-	-	54 893 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 583 112				
6	TOP-1.1.1-15-SM-2016-0033-A Ipari ökológiai park fejlesztése	Pénzügyminiszterium	5 675 000	339 324 999	14 000	-	345 000 000	5 689 000	339 324 999	-	-	12 996 037	-	-	-	-	-	-	-	-	-	355 013 999				
7	TOP-5.1.1-15-SM-2016-0010 "Bike - VI. úton - Fenntartás korszerűsítése" megvalósítása	Pénzügyminiszterium	105 241 725	43 355 575	130 800	-	148 738 100	7 803 342	32 877 208	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181 585 308				
8																										
9		Összesen	3 504 466 113	541 222 866	25 833 968	4 961 000	4 501 523 947	1 336 212 257	56 019 394	4 961 000	78 011 302	12 271 000	2 344 800	186 068 852	830 745 238	700 638 961	2 186 274 447	186 068 852	830 745 238	700 638 961	2 186 274 447	2 186 274 447				

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

Ft-ban!

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2021.	2022.	2023.	2024.	Összesen (2+...+6)
	1	4	5	6	5	7
1	Helyi adók	330 200 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	1 380 200 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek					0
3	Díjak, pótlékok, bírságok	3 800 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 800 000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	245 000 000	50 000 000	0	0	295 000 000
5	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
6	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	15 460 003	0	0	0	15 460 003
8	Sajátbevételek (1+...+7)	594 460 003	403 000 000	353 000 000	353 000 000	1 703 460 003
9	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	297 230 002	201 500 000	176 500 000	176 500 000	851 730 002
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (11)	35 126 934	0	0	0	35 126 934
11	Hítelből eredő fizetési kötelezettség	20 000 000	0	0	0	20 000 000
12	Hitel kamata	100 000	0	0	0	100 000
13	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
15	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
17	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0
18	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0
19	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	15 026 934	0	0	0	15 026 934
20	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (21+...28)	0	0	0	0	0
21	Hítelből eredő fizetési kötelezettség (tőke és kamat)	0	0	0	0	0
22	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
23	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
24	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
25	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
26	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0
27	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0
28	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
29	Fizetési kötelezettség összesen (10+20)	35 126 934	0	0	0	35 126 934
30	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-29)	262 103 068	201 500 000	176 500 000	176 500 000	816 603 068

Nagykálló Város Önkormányzata adóssághelyzetének adatai
 2021. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt

A	B	C	D	E	F		G	H	I	J		K	L	M	N		O	P	Q
					törlesztés	Hitel felvétel				törlesztés	Hitel felvétel				törlesztés	Hitel felvétel			
Szám	Hitel jellege/Hitelező neve	Felvétel éve	Lejárati év	2020 XII. 31.	2021 XII. 31.	2021. évi kamat	2021. évi kamat	2021. évi kamat	2021. XII. 31.	2021. XII. 31.	2022. évi kamat	2022. évi kamat	2022. XII. 31.	2022. XII. 31.	2023. évi kamat	2023. XII. 31.			
1	Működési célú (24+...+12)			0	0	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Belföldi hitelezők			0	0	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Rövid lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	TAKAREKSZÖVETKEZET	2021	2021	0	0	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Külföldi hitelezők			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Felhalmozási célú (14+23)			20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Belföldi hitelezők (15+(16+...+22)			20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Rövid lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	TAKAREKSZÖVETKEZET fejlesztési hitelből fennmaradó többlet	2019	2021	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Külföldi hitelezők (24+25)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Kölesén (27+28)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Körvénykihosszítás (30)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Összesen (1+13+26+29):			20 000 000	20 000 000	120 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. 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	154 379 271	0	0	
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
10					
11	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
12					
13					
14	Önkormányzat	154 379 271	0	0	
15	- NAV mezőéri támogatás	1 080 000			
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	19 914 371			
17	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	21 908 650			
18	- TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex programok	2 147 900			
19	- TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex program folytatása	65 063 912			
20	- TOP-1.4.1 A jövő bölcsődéje Nagykállóban	31 105 698			
21	- TOP-3.1.1 BiKe-VI. ütem	4 826 000			
22	- TOP-5.1.2-15-SB1-2016-00007 Dél-Nyírségi Foglalkoztatási paktum létrehozása	494 740			
23	- Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)	7 836 000			
24					
25					
26					
27	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	413 505 934	0	0	
28	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
29					
30	Ratkó József Városi Könyvtár				
31					
32	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
33					
34	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
35					
36					
37	Önkormányzat	413 505 934	0	0	
38	- TOP-3.2.1 Általános Iskola energetikai korszerűsítése	25 831 968			
39	- TOP-1.1.1 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban	20 000 000			
40	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	1 655 090			
41	- TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex program folytatása	3 480 000			
42	- TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	5 810 000			
43	- TOP-1.4.1 A jövő bölcsődéje Nagykállóban	318 219 301			
44	- TOP-3.1.1 BiKe-VI. ütem	38 509 575			
45					
46					
47					
48					
49					
50	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	567 885 205	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei
intézményenkénti bontásban

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	576 253	0	0	
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
10					
11					
12	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
13					
14					
15	Önkormányzat	576 253	0	0	
16	- Kezességvállalásból származó megtérülés	0			Ö
17	- Működési célú kölcsön visszatérülése	576 253			Ö
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26	II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 485 003	0	0	
27	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
28					
29					
30	Ratkó József Városi Könyvtár				
31					
32					
33	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
34					
35	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
36					
37					
38	Önkormányzat	16 485 003	0	0	
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500 000			K
40	- Kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003			Ö
41	- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	525 000			Ö
42					
43					
44					
45	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)	17 061 256	0	0	

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2021. évi kiadási előirányzata

Nagykálló Város Önkormányzata

Ft ban

1	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Visszaig. támogatás mértéke	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Családi támogatások	K42	0		
3	Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás				
4	II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
5	Helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)				
6	Helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)				
7	Fogyatékos személyek adósságcsökkentési támogatása				
8	III. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
9	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)				
10	IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		
11	Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)				
12	Adósságcsökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)				
13	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)				
14	Adósságkezelési szolgáltatáskeretben gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)				
15	V. Egyéb nem intézményi ellátások	K48	21 134 000		
16	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)				K
17	Rendkívüli települési támogatás		5 850 000		K
18	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)				
19	Természetben nyújtott települési támogatás				
20	Köztermetés (Szoctv.48.§)		500 000		K
21	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				
22	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás		8 284 000		K
23	- Időskorúak támogatása		3 500 000		K
24	- Beiskolázási támogatás		3 000 000		K
25					
26	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		21 134 000		
27	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (Polgármesteri keret)		4 000 000		Ö
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (karácsonyi csomag)		8 000 000		Ö
29	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	K4	33 134 000		0

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi egyéb működési célú támogatások

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	M e g n e v e z é s:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	24 723 097	0	0	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatíva)	0			K
4	2.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)	0			K
5	3.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.)	13 017 706			K
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	8 405 391			K
7	5.	RNÖ általános működés támogatása	300 000			K
8	6.	BURSA ösztöndíj támogatás átadása	3 000 000			K
9						
10						
11	II.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	32 000 000	0	0	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	22 000 000			K
13	2.	önkormányzati kft. strand üzemeltetés	5 000 000			K
14	3.	önkormányzati kft. temető fenntartás	5 000 000			K
15	4.					
16	5.					
17	6.					
18	7.					
19	8.					
20	9.					
21	10.					
22	11.					
23	12.					
24	13.					
25	14.					
26	15.					
27	16.					
28	17.					
29	18.					
30	19.					
31	20.					
32	21.					
33	22.					
34	23.					
35	24.					
36	25.					
37	26.					
38	27.					
39	28.					
40	29.					
41	30.					
42	31.					
43	32.					
44	33.					
45	34.					
46	35.					
47	36.					
48	37.					
49		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):	56 723 097	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi egyéb felhalmozási célú támogatások

Ft-ban

	A	B		C	D	E	F
1	Sor- szám	M e g n e v e z é s:	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülre	K84	0	0	0	
3	1.						K
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16	II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre		43 850 000	0	0	
17	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	K87	4 800 000			K
18	2.	Kállai Kertös Közalapítvány	K89	20 000 000			Ö
19	3.	Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft (tervezési díj)	K89	19 050 000			Ö
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:		43 850 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2021. évi működési bevételi intézményenkénti breakdown

A	B	C	D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		P		Q		R		S		T	U	V
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat					
1	Rovatszám	Szamszám	Nagykálló Család- és Gyermekjóléti Központ		Nagykálló Hírszemléző Vezető Óvoda		Bartók János Városi Könyvtár		Tugyei István Polgármesteri Hivatal		P		Q		R		S		T		U		V														
2	B-401	094011.																																			
3	B-402	094021.																																			
4	B-403	094031.																																			
5	B-404	094041.																																			
6	B-405	094051.																																			
7	B-406	094061.																																			
8	B-407	094071.																																			
9	B-408	094081.																																			
10	B-409	094091.																																			
11	B-410	94101.																																			
12	B-411	094111.																																			
13	B4		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0		0		0		0		2 755 000		0		0		0		6 565 000		0		0		890 800 613		0		199 920 613		0		0		

Nagykálló Város Önkormányzata

2021. évi közhatalmi bevételei

Ft-ban !

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Átengedett központi adók		0	0	0	
3	1. Gépjárműadók	B354		0		
4	2. Jövedelemadók	B311	0	0	0	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó		0	0		
6	II. Helyi adók összesen		330 200 000	0	0	
7	1. Vagyoni típusú adók	B34	10 000 000	0	0	
8	Magánszemélyek kommunális adója		10 000 000	0		
9	Építményadó					
10	Telekadó					
11	2. Értékesítési és forgalmi adók	B351	320 000 000	0	0	
12	Iparuzesi adó állandó jelleggel végzett iparuzesi tevékenység után		320 000 000			
13	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után					
14	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	200 000	0	0	
15	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		200 000			
16	Talajterhelési díj		0			
17	III. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 800 000	0	0	
18	Környezetvédelmi bírság					
19	Természetvédelmi bírság					
20	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj		1 000 000			
21	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság					
22	Egyéb bírságok		200 000			
23	Késedelmi és önellenőrzési pótlék		2 600 000			
24	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)		334 000 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata

2021. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban!

1	A	B	C	D	E	F	G
	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Rovat	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2021.	2021. évi normatíva Ft/mutató	2021. évi állami hozzájárulás
2	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				239 074 456
3	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		elismerett hivatali létszám	27,60	5 475 000	151 110 000
4	1.1.1.2	- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok		hektár		25 200	15 984 360
5	1.1.1.3	- Közvilágítás fenntartásának támogatása		km			23 776 000
6	1.1.1.4	- Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok		m2			11 427 021
7	1.1.1.5	- Közutak fenntartásának támogatása		km			9 312 675
8	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		fő			26 225 100
9	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		külterületi lakos		2550	1 239 300
10	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				198 897 830
11	1.2.1.1	- Óvodaműködtetési támogatás		fő	282,7	97 400	27 534 980
12	1.2.2.1	- Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		fő	24,7	4 861 500	120 079 050
13	1.2.3.1.1.1	- Minősítést 2020. január 1-éig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		fő	9,9	432 000	4 276 800
14	1.2.3.1.1.2	- Minősítést 2020. január 1-éig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		fő	2,0	1 611 000	3 222 000
15	1.2.5.1.1	- Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása		fő	15,0	2 919 000	43 785 000
16	1.3	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131				92 444 517
17	1.3.1	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		font			63 069 517
18	1.3.2	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai		font			29 375 000
19	1.3.2.1	- Család- és gyermekjóléti szolgálat		számított létszám	1,2	4 100 000	4 920 000
20	1.3.2.2	- Család- és gyermekjóléti központ		számított létszám	6,7	3 300 000	24 455 000
21	1.4	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132				53 662 926
22	1.4.1.1	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás		fő	11,13	2 376 000	26 444 880
23	1.4.1.2	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás		font			23 675 268
24	1.4.2	Szűnidei ékeztetés támogatása		ékeztetési adag	513,0	6 906	3 542 778
25	1.5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				21 077 210
26	1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtár és közművelődési feladatainak támogatás		font	2170,00		21 077 210
27		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.					605 156 939

Nagykálló Város Önkormányzata
központi költségvetésből 2021. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

		Ft-ban			
A	B	C	D	E	F
1	Jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	I. Működési célú költségvetési támogatások összesen:	0	0	0	
3					
4	1. Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása				
5	2. Önkormányzatok rendkívüli támogatása				
6	3. Önkormányzati elszámolások				
7	4. Kiegészítő bérrendezési alap				
8					
9	II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:	0	0	0	
10	1. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések				
11	2. Önkormányzati érkeztetési fejlesztések támogatása				
12	3. Közművelődési érdekeltségővelő támogatás				
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19	III. Vis maior támogatás:	0	0	0	
20					
21					
22					
23	Kiegészítő támogatások összesen:	0	0	0	

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

A	B	C	D	E		F	G	H	I
				2020.	2021.					2022.	2023.	2024.
		Kölcsönnyújtás éve	Lejárat éve	2020.	2021.	Kölcsön állománya január 1-jén	2022.	2023.	2024.
1	Szám			86 560 251	77 082 268	37 240 507	0	0	0
2	1. Követelések január 1-i állománya(2+13)			76 535 251	67 057 268	32 490 507	0	0	0
3	2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4 ++12)	2008.12.04	2011.12.10	292 092	292 092				
4	3. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2011.09.10	2014.09.10	280 100	280 100				
5	4. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2008.	2014.04.05	4 061	4 061				
6	5. Lakástörlesztés (Kézsműves Károlyné, Péter Iné)	2013.08.30	2018.12.31	8 000 000	0				
7	6. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.	2018.12.31	184 194	0				
8	7. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	184 194	0				
9	8. TESZOVÁL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	62 274 804	60 981 015	30 490 507	0	0	0
10	9. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	2 500 000	2 500 000	1 250 000	0	0	0
11	10. Nagykovácsi Hulladékgyűjtők Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0
12	11. Kállai Kertös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	1 500 000	1 500 000	750 000	0	0	0
13	12.								
14	13. Felhalmozási célú kölcsönök (14 +15+ .....+20)			10 025 000	10 025 000	4 750 000	0	0	0
15	14. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Némethi Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000	400 000				
16	15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	125 000	125 000				
17	16. URBS NOVUM strand termálvizet kút felújítása	2013.	2020.12.31	3 500 000	3 500 000	1 750 000	0	0	0
18	17. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31	6 000 000	6 000 000	3 000 000	0	0	0
19	18.								
20	19.								
21	20.								
22	Szám	Kölcsönnyújtás éve	Lejárat éve	2021.	2022.	Kölcsöntörlesztés	2023.	2024.	2025.
23	21. Tárgyévi követelések(21+33)			1 101 253	0	0	0	0	0
24	22. Működési célú kölcsönök, támogatások megtérülése(23+...+32)			576 253	0	0	0	0	0
25	23. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2008.12.04	2011.12.10	292 092					
26	24. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10	280 100					
27	25. Lakástörlesztés (Kézsműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05	4 061					
28	26. TESZOVÁL Kft.	2016.06.17	2022.12.31						
29	27. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2022.12.31						
30	28. Nagykovácsi Hulladékgyűjtők Kft.	2016.06.17	2021.12.31					0	0
31	29. Kállai Kertös Gazda Kft.	2011.08.11	2022.12.31						
32	30. Felhalmozási célú kölcsönök megtérülése (34+...+39)			525 000	0	0	0	0	0
33	31. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Némethi Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000					
34	32. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	125 000					
35	33. URBS NOVUM strand termálvizet kút felújítása	2013.	2022.12.31						
36	34. URBS NOVUM strand sátorfedése	2012.	2022.12.30						
37									
38									
39									

Ft-ban!