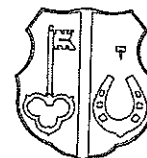


Nagykálló Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: Kp/366 /2022
Ügyintéző: Séra András

Előterjesztés
- Képviselő- testülethez -

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL ÉS A
KÖLTSÉGVETÉS VITELÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET
MEGALKOTÁSA TÁRGYÁBAN

Horváth Tibor
polgármester

Az előterjesztés törvényességi ellenőrzését
végző személy aláírása

Berezcki 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. 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 2022. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2021. évi XC. törvénnyel fogadta el, mely 2021. június 25-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 2022. évre szóló költségvetés rendelet-tervezetét.

BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján 2022. 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 kiadásonként kell bemutatni államigazgatási feladatok, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzatok feladat- és finanszírozási rendszere 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. A helyi közügyek ellátását a költségvetés 2022. 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 2022. évi normatíva, valamint kiegészítő támogatás alapján az előző évi 239.871.856 Ft-ról **246.567.370 Ft-ra emelkedik**.

Az önkormányzati hivatal működésének támogatása esetében az elismert hivatali létszám az előző évekhez hasonlóan továbbra is 27,54 fő. A létszámonkénti fajlagos támogatási összeg az előző évi 5.475.000 Ft-ról 5.495.000 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 2022. évi támogatásai mértékeiben alapvetően a bérintézkedések hatásai miatt történtek változások. Az óvodapedagógusok átlagbáralapú támogatásának fajlagos összege elismert létszámonként 401 400 Ft-tal, míg a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők esetében 560 000 Ft-tal növekedett az előző évhez képest. Az óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére szolgáló támogatás fajlagos összege 32 600 forinttal növekedett ellátotti létszámonként.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatást kapnak a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatok. 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, pályázat 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 hangsúlyeltolódás 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 22.603 Ft),
- a támogatás mértéke az egy lakosra jutó adóerő-képesség alapján függvényszerűen 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 szorulókat 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 2022. évben a szabályozás alapvető változtatlansága mellett a 2017. évben bevezetett struktúrát követi. Ezen a jogcímen kapott támogatás összege gyakorlatilag változatlanul 21,4 millió Ft összegben került megállapításra.

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

A helyi adókból származó bevétel változatlanul az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. 2022-ben is hatályban maradnak a helyi iparüzési adó-könnyítésre vonatkozó szabályok, vagyis a 4 milliárd forint árbevétel, illetve mérlegfőösszeg alatti kis- és középvállalkozások esetében a helyi iparüzési adó mértéke 1 százalékban maximalizált. A 25.000 főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzat a 2021. évben kieső iparüzési adóbevételének összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra volt jogosult. Ezen a jogcímen 60.627.600 Ft összegben kaptunk kiegészítő támogatást. 2022. évre vonatkozóan is jogosultak leszünk kiegészítő támogatásra, viszont ennek mértékét későbbi időpontban fogják központilag meghatározni, így ezen a jogcímen nem tudunk az eredeti bevételi előirányzatok között számolni.

A gépjárműadó tekintetében a teljes bevétel a központi költségvetést illeti meg, 2021. január 1-től az adóztatási feladatokat a Nemzeti Adó- és Vámhivatal végzi.

2022. évben **Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás** jogcímen **2 094 090 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 2021. évi iparüzési adóerő-képessége 22 603 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 2.321.094.835 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 790.585.691 Ft, amelyből a költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként tervezett költségvetési hiány összege 654.910.935 forint. A tervezett hiány belső finanszírozására 690.585.691 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 666.287.090 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 2021. évi XC. törvény határozza meg. Nagykovács Város Önkormányzatának 2022. 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 246.567.370 forint támogatásban részesülünk, melynek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

	<i>Forintban!</i>
Önkormányzat működésének támogatása	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása elismert hivatali létszám alapján	152 488 980
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	65 644 190
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 355 400
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	27 078 800

Köznevelési feladatok támogatására Önkormányzatunk összesen **232 183 090 Ft** támogatásban részesül, az előző évhez viszonyítva 23 118 010 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 az elmúlt években folyamatosan bővült az önkormányzatok ellátási kötelezettsége. A kulturális feladatok támogatására kapott előirányzat viszont nem változott az előző évhez képest, mely továbbra sem nyújt fedezetet a tényleges kiadásokra.

Közfoglalkoztatás támogatására a hatályban lévő szerződések alapján 23 298 308 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** pályázatai keretében tervezett bevételek részletezését a 16-17. mellékletek tartalmazzák.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen a központi költségvetésben pályázati úton biztosított fejlesztési lehetőségek, valamint az **Európai Unió Program** pályázatai keretében elnyert bevételek szerepelnek. A pályázatok készítése, benyújtása folyamatosan történik, a rendelet-tervezet készítésekor idei évre vonatkozó támogatói döntés még nem született, ezért ezen a tételen bevételi előirányzattal nem számoltunk.

3. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeit** a 2021. évi teljesített bevételekhez képest csaknem 3%-kal magasabb összegben terveztük. Az előirányzat meghatározásánál figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat, a tárgyévre előírt adóbevételek összegét, valamint a jelenleg még fennálló veszélyhelyzet okozta bizonytalanságot, a növekvő inflációs hatásokat, melyek a vállalkozások gazdasági aktivitását, mozgásterét jelentősen befolyásolhatják. **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 2022. 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 - csökkenti a térítési díjakat,
- A szabad kapacitás terhére bérbe adható helyiségek bérletére vonatkozó kereslet 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 - az oktatási intézménnyel szorosan együttműködve - 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 Ft értékben. Az ingatlanértékesítés során a vagyonnal való eredményes gazdálkodás érdekében az ingatlanpiaci konjunktúrára 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 1.000.000 forint előirányzatot terveztünk.

8. Finanszírozási bevételek

A tervezetben a Takarékbank Zrt-vel 2022. évre megkötött 100 millió forint folyószámlahitel felvételének lehetőségével számoltunk, mely a bevételek és kiadások teljesítésének eltérő üteméből adódó likviditás megőrzésére biztosíthat fedezetet. Reméljük, az elmúlt két évhez hasonlóan, 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 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor április hónapban kerül sor. Az ezen a jogcímen tervezett 690.585.691 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 felméréssel 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 járulékal** tételek. A költségtérítéseket 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 2022. évi előirányzata tartalmazza a Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat megillető valamennyi juttatást.

2022. évben a minimálbér 167.400 Ft-ról 200.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 219.000 Ft-ról 260.000 Ft-re emelkedett. A köztisztviselők illetményalapja 2008. január 1-je óta változatlan, továbbra is 38.650 Ft a számítási alap. A múlt évben a Képviselő-testület 50.000 Ft illetményalapot hagyott jóvá, melyet 2022. évre vonatkozóan is javasolom engedélyezni. Az önkormányzati hivatal 2022. évi működésének támogatásánál az elismert hivatali létszám alapján meghatározott támogatás összege, valamint a hivatal saját bevétele fedezetet nyújt az 50.000 Ft illetményalap 2022. 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 Hivatal költségvetésében 2022. év márciusától a felsőfokú köztisztviselők részére a korábbi években alkalmazott 20%-os illetménykiegészítést 30%-os mértékben javasoljuk engedélyezni. A munkába járás költségtérítését a jogszabályi mértéknek megfelelően terveztük. A köztisztviselők cafetéria juttatását az elmúlt két évhez hasonlóan bruttó 400.000 Ft/fő/év mértékben javasoljuk engedélyezni, viszont a hivatal költségvetésében jelen állapot szerint csak bruttó 200.000 Ft/fő/év fedezete áll rendelkezésre. A hivatal költségvetésébe a fennmaradó 200.000 Ft/fő/év előirányzatot év közben az energiaárak kompenzálásához nyújtott támogatásból kívánjuk megteremteni és biztosítani a dolgozók részére. Az elmúlt évekhez képest a hivatal költségvetésében a gáz és áramdíj tételek legalább 2-2,5-szeresére emelkedtek, melynek kigazdálkodása rendkívüli mértékben megterheli a költségvetést. Az előzetes kormányzati bejelentések alapján az önkormányzatokat központilag kompenzálni fogják a megnövekedett rezsiköltségek fedezetének biztosítására. Amennyiben a kompenzáció megtörténik, úgy lehetőségünk lenne a korábbi években alkalmazott cafeteria juttatás kifizetésére.

Az intézményi, keretszámok kialakításánál a személyi juttatások és azok járulékai tényleges felmérés, illetve az intézményekkel történő egyeztetés alapján kerültek kimunkálásra. Az idei évben nyugdíjba vonuló alkalmazottunk nem lesz, jubileumi jutalom kifizetése sem esedékes, ezért ezeken a tételen előirányzatot nem kellett terveznünk.

A Hivatal létszáma, a finanszírozott létszám (27,54 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 egy fő óvodai és iskolai szociális segítővel javasoltuk megemelni a tárgyévre engedélyezett foglalkoztatotti létszám előirányzatát.

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

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 biztosítani.

A foglalkoztatás javítása érdekében pályázatot nyújtottunk be a Munkaerő-piaci Alap Közfoglalkoztatás kiadásai 2022. 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 2022. évi engedélyezett létszámát, valamint a 2021. évben megkötött hatósági szerződés alapján január-február hónapra a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát.**

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékoknál a **törvényi mértékkel 13 %-kal számoltunk. Rehabilitációs hozzájárulásra az Óvodában és a Hivatalban terveztünk előirányzatot.** Továbbra is törekednünk kell a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.

A személyi juttatások és járulékai tervezett előirányzata 554.693.450 Ft, amely a tavalyi évhez képest – a köztisztviselői illetménykiegészítés, a minimálbér és garantált bérminimum mértékének emelkedése, az óvodai és szociális dolgozók kötelező béremelése, valamint a közfoglalkoztatottak létszámában történt változásból adódóan – 8%-os 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. A kiadások tervezését jelentősen befolyásolta a 2-2,5-szeres mértékben megemelkedett reziköltségek kigazdálkodása. 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. Az előirányzatok között betervezésre került a közbeszerzési eljárás eredményeképpen az építési, bontási hulladék törésére és minősítésére vonatkozó kiadások is.

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

- zárt csapadékvíz elvezető rendszer tisztítása
- járda készítéshez kapcsolódó egyéb anyagok, szolgáltatások igénybevételére.
- csatornafedelekek javítása, pótlása,
- közvilágítási lámpatestek bővítése,
- nyílt vízvezető árok tisztítása.

Dologi kiadásokra tervezett összeg önkormányzati szinten 716.188.461 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 célú 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 Gyermejjóléti Szolgáltató Központ Nagykállói intézményegysége és a Pindur Palota Bölcsőde működéséhez szükséges önkormányzati támogatás összegénél a múlt évi összegekkel

terveztünk, 2022. 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 kívülre előirányzata tartalmazza a Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft részére a közművelődési feladatok ellátásával kapcsolatos kiadásokat, valamint az Urbs Novum Kft részére konszolidáció keretében a harangodi pályázathoz kapcsolódó 50 millió Ft támogatási összeget.

Az egyéb működési célú kiadások között az **Elvonások és befizetések** tételén került kimutatásra a 2020. évi beszámoló alapján visszafizetendő állami támogatás idei évben esedékes részletei, valamint a központi költségvetés felé teljesítendő szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettségünk.

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 148.337.717 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 2022. évre áthúzódó kiadás összege, valamint a tervezett beruházásokhoz kapcsolódó önerő összegei.

Az önkormányzat 2022. 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 2022. 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:

- a mindennapi feladatellátást biztosító kis értékű tárgyi eszközök beszerzései
- ingatlanvásárlás (a vár feltárásához kapcsolódó területek)
- pályázatok megvalósításának 2022. évre tervezett kiadásai,

Tárgyévi beruházásokra 581.859.745 forint előirányzatot terveztünk.

7. Egyéb felhalmozási célú kiadások

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 2021. december hónapban 25 001 944 Ft támogatási előleget folyósított részünkre a decemberi munkabérek kifizetéséhez. Az előleg összege a nettó finanszírozás keretében kerül visszavonásra. A finanszírozási kiadások között került megtervezésre a Takarékbankkal megkötött folyószámlahitel visszafizetésének fedezete, valamint a pénzügyi lízing összege.

A 14. melléklet tartalmazza **Önkormányzatunk 2022. 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 2020. évi teljesítési, 2021. évi várható teljesítési és a 2022. 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 jótékonyasági rendezvény, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes teremlérből 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 2022. gazdasági évre vonatkozó költségvetési javaslatot vitassa meg és Nagykovács Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés viteléről szóló rendelet tervezetét fogadja el.

Nagykovács, 2022. február 14.



Horváth Tibor
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2022 évi költségvetéséről szóló
...../2022. (II. ...) önkormányzati rendelethez

a) TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. 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 következménye 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 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetés törvény) 2021. június 25-én kihirdetésre került.

A Költségvetési törvény 2022. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2022. február 15-e, így a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre Nagykálló Város Önkormányzatának 2022. 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

...../2022. (II.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. 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 2022. évi

a) költségvetési bevételeit	1 530 509 144 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait	2 185 420 079 Ft-ban,
c) költségvetési hiányát	654 910 935 Ft-ban,
ca) működési hiányát	188 373 476 Ft-ban,
cb) felhalmozási hiányát	466 537 459 Ft-ban,
d) finanszírozási bevételeit	790 585 691 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	135 674 756 Ft-ban,
f) finanszírozási egyenlegét	654 910 935 Ft-ban,
fa) működési többletét	191 656 091 Ft-ban,
fb) felhalmozási többletét	463 254 844 Ft-ban,
g) az összevont költségvetés hiányát	790 585 691 Ft-ban,
h) bevételi és kiadási fő összegét	2 321 094 835 Ft-ban,

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

a) 690.585.691 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	274 761 751 Ft,
b) Közhatalmi bevételek	284 000 000 Ft,
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	709 186 137 Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	576 253 Ft,
e) Felhalmozási bevételek	245 000 000 Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0 Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 985 003 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	790 585 691 Ft,
ha) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	690 585 691 Ft,
hb) Folyószámla hitelfelvétel	100 000 000 Ft,
i) Működési kiadások	1 456 897 617 Ft,
ia) Személyi juttatások	487 218 628 Ft,
ib) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 474 822 Ft,
ic) Dologi kiadások	716 188 461 Ft,
id) Ellátottak pénzbeli juttatásait	33 134 000 Ft,
ie) Egyéb működési célú kiadások	152 881 706 Ft,
j) Felhalmozási kiadások	728 522 462 Ft,
ja) Beruházási kiadások	581 859 745 Ft,
jb) Felújítási kiadások	0 Ft,
jc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	146 662 717 Ft,
k) Finanszírozási kiadások	135 674 756 Ft,
ka) Hitelek törlesztése	100 000 000 Ft,
kb) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	25 001 944 Ft,
kc) Pénzügyi lízing	10 672 812 Ft.

- (2) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) 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.
- (4) 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.
- (5) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal és önállóan működő intézmények költségvetési kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 6. és 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.
- (7) A felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) Az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervként a 10. melléklet, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatok kiadási előirányzatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint állapítja meg.

- (11) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (12) 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.
- (13) Az önkormányzat hitel-kötvény állományának alakulását a 19. melléklet, az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 18. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (14) Az önkormányzat és intézményei egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit a 20-21. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (15) 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.
- (16) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási bevételeit a 25-26. mellékletben részletezett rovatrend szerint állapítja meg.
- (17) Az önkormányzat közhatalmi bevételeit adónemenként a 27. melléklet szerinti hagyja jóvá.
- (18) Az önkormányzatot megillető 2022. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (19) Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását a 30. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

- 4.§ (1) Az Önkormányzat a 2022. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására a Takarékbank Zrt-vel szerződést köt 100 000 000 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 rendelkeznek el.

(11) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel 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 visszerthes szerződés, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

5. § (1) A Képviselő-testület az alábbi jogcímeken 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 részére megállapított cafetéria juttatás 2022. évi összege bruttó 400 ezer forint. Kifizetése 2 részletben történik: 200.000.- Ft/fő 2022. június 30-ig, 200.000.- Ft/fő 2022. december 31-ig. A 2. részlet kifizetésének előirányzatát a Nagykállói Polgármesteri Hivatal költségvetésében az energiaárak kompenzációjához nyújtott támogatásból kívánja biztosítani.

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

7. § (1) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2022. 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 2022. március 1-től az illetmény-kiegészítés mértéke

a) felsőfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 30 %-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 számítási alapja 2022. évben 20.000 forint.

(6) 2022. január 1-től a minimálbér összege 200.000 Ft teljes munkaidő teljesítése esetén - a garantált bérminimum összege 2022. január 1-től 260.000 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) felemelheti, 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 képesítéssel 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 ellenérben 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 mindenkori 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, pénzintézetektől 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
- 30.000 Ft egyedi értékhatárig a költségvetési intézmény vezetője,
 - 30.000 – 300.000 Ft egyedi értékhatár között a Pénzügyi és Közjóléti Bizottság,
 - 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 2022. gazdasági évre vonatkozó munkatervében foglaltak szerint).
- (3) A zárszámadási rendeltetvezet 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 2022. február napján lép hatályba.

16. §. A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Horváth Tibor
polgármester

Bereczki Mária
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendeletet kihirdettem:

Nagykálló, 2022. hó napján.

Bereczki Mária
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2022. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2021. 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 2022. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2022. 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 2022. 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 melléletekből.

Jelen előterjesztés tartalmazza Nagykálló Város Önkormányzatának 2022. 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 Polgármestere előző évben a 67/2021. (III.04.) számú határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2022-2023-2024. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, melyet az alábbiakban indokolunk.

2021. évben bevételek között számoltunk ingatlan értékesítéssel, amely célunk 2022. 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 kezességvállalással kapcsolatos megtérülésre tervezett előző évi bevétel nem realizálódott teljes mértékben, ezért a tárgyévre vonatkozóan is számolnunk kell vele.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló
önkormányzati rendelet megalkotásához

1. §-hoz

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

2. §-hoz

Az Önkormányzat 2022. 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. §-hoz

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

12. §-hoz

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.

15-16. §-hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének napját határozza meg.

	A	B
1	A 2022. 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 2022. 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 2022. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 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 2022. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak tervezett éves létszám-előirányzata
13	12. melléklet	Tartalékok 2022. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
16	15. melléklet	Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2022. 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 2022. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt
22	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
23	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
24	22. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2022. évi kiadási előirányzata
25	23. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2022. évi egyéb működési célú támogatások
26	24. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2022. 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 2022. 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
2022. 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	Alesoport neve	2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
1									I. ÖNKORMÁNYZAT			
2	1								Nagykálló Város Önkormányzata		1 797 797 720	2 301 256 068
3		1							Önkormányzatok feladatai			
4			1						Működési költségvetési kiadások		936 644 849	
5				1					Személyi juttatások		147 728 961	
6				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		17 277 153	
7				3					Dologi kiadások		585 623 029	
8				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000	
9				5					Egyéb működési célú kiadások		152 881 706	
10					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre		28 300 000	
11					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		72 000 000	
12					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		0	
13					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre		0	
14					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0	
15					6				Tartalékok		36 000 000	
16					7				Elvonások és befizetések		16 581 706	
17												
18			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		725 478 115	
19				1					Beruházások		578 815 398	
20				2					Felújítások		0	
21				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		146 662 717	
22					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre		0	
23					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		34 325 000	
24					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		0	
25					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre		0	
26					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0	
27					6				Tartalékok		112 337 717	
28												
29			3						Finanszírozási kiadások		135 674 756	
30				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		100 000 000	
31					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
32					2				Likvid hitelek törlesztése		100 000 000	
33					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
34					2				Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
35					1				Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
36					3				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		25 001 944	
37					1				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		25 001 944	
38												
39			1						Működési költségvetési bevételek			1 249 259 571
40				1					Működési bevételek			255 497 181
41				2					Közhatalmi bevételek			284 000 000
42					1				Helyi adók			280 100 000
43					2				Átengedett központi adók			0
44					3				Egyéb közhatalmi bevételek			3 900 000
45				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			709 186 137
46					1				Önkormányzat működési támogatásai			666 287 090
47					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			0
48					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			42 899 047
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			261 985 003
55				1					Felhalmozási bevételek			245 000 000
56					1				Immateriális javak értékesítése			0
57					2				Ingatlanok értékesítése			245 000 000
58					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
59				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
60					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
61					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. 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	2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
										KIADÁS	BEVÉTEL	
62			3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			16 985 003	
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			1 000 000	
66												
67		3						Finanszírozási bevételek			790 011 494	
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			690 011 494	
73				1				Működési célra			216 658 035	
74				2				Felhalmozási célra			473 353 459	
75												
76												
77	2							II. INTÉZMÉNYEK				
78			1					Nagykállói Polgármesteri Hivatal		179 619 503	15 170 570	
79				1				Működési költségvetési kiadások		179 124 203		
80				2				Személyi juttatások		115 272 300		
81				3				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		17 407 487		
82				4				Dologi kiadások		46 444 416		
83								Ellátottak pénzbeli juttatásai				
84			2					Felhalmozási költségvetési kiadások		495 300		
85				1				Beruházások		495 300		
86				2				Felújítások				
87												
88			1					Működési költségvetési bevételek			15 170 570	
89				1				Működési bevételek			15 170 570	
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			0	
100				3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	
101				2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0	
102				2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0	
103				3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
104				3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	
105												
106			3					Finanszírozási bevételek			0	
107				2				Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0	
108				1				Működési célra			0	
109				2				Felhalmozási célra			0	
110												
111	3							Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda		260 463 981	0	
112			1					Működési költségvetési kiadások		258 812 981		
113				1				Személyi juttatások		178 605 622		
114				2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		26 818 731		
115				3				Dologi kiadások		53 388 628		
116												
117			2					Felhalmozási költségvetési kiadások		1 651 000		
118				1				Beruházások		1 651 000		
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
2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2022. 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		27 135 319	4 094 000
143			1						Működési költségvetési kiadások		26 811 469	
144				1					Személyi juttatások		10 438 945	
145				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 368 987	
146				3					Dologi kiadások		15 003 537	
147												
148			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		323 850	
149				1					Beruházások		323 850	
150				2					Felújítások			
151												
152			1						Működési költségvetési bevételek			4 094 000
153				1					Működési bevételek			4 094 000
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 Gyermekjóléti Központ		56 078 312	574 197
174			1						Működési költségvetési kiadások		55 504 115	
175				1					Személyi juttatások		35 172 800	
176				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 602 464	
177				3					Dologi kiadások		15 728 851	
178												
179			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		574 197	
180				1					Beruházások		574 197	
181				2					Felújítások			
182												

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. 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	2022. 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												
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												
199			3						Finanszírozási bevételek			574 197
200				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			574 197
201					1				Működési célra			574 197
202					2				Felhalmozási célra			574 197
203												
204									I n t é z m é n y e k ö s s z e s e n			19 838 767
205			1						Működési költségvetési kiadások		523 297 115	
206				1					Személyi juttatások		520 252 768	
207				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		339 489 667	
208				3					Dologi kiadások		50 197 669	
209				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		130 565 432	
210											0	
211			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		3 044 347	
212				1					Beruházások		3 044 347	
213				2					Felújítások		0	
214												
215			1						Működési költségvetési bevételek			19 264 570
216				1					Működési bevételek			19 264 570
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												
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												
233			3						Finanszírozási bevételek			574 197
234				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			574 197
235					1				Működési célra			0
236					2				Felhalmozási célra			574 197
237												
238									M I N D Ö S S Z E S E N		2 321 094 835	2 321 094 835
239			1						Működési költségvetési kiadások		1 456 897 617	
240				1					Személyi juttatások		487 218 628	

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L	
											Kiadás	Bevétel	2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
													KIADÁS	BEVÉTEL
241				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		67 474 822			
242				3					Dologi kiadások		716 188 461			
243				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000			
244				5					Egyéb működési célú kiadások		152 881 706			
245				1					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		28 300 000			
246				2					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		72 000 000			
247				3					Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		0			
248				4					Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0			
249				5					Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0			
250				6					Tartalékok		36 000 000			
251				7					Elvonások és befizetések		16 581 706			
252														
253			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		728 522 462			
254				1					Beruházások		581 859 745			
255				2					Felújítások		0			
256				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		146 662 717			
257				1					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0			
258				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		34 325 000			
259				3					Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		0			
260				4					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0			
261				5					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0			
262				6					Tartalékok		112 337 717			
263														
264			3						Finanszírozási kiadások		135 674 756			
265				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		100 000 000			
266				1					Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0			
267				2					Likvid hitelek törlesztése		100 000 000			
268				3					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		0			
269				2					Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812			
270				1					Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812			
271				3					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		25 001 944			
272				1					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		25 001 944			
273														
274			1						Működési költségvetési bevételek			1 268 524 141		
275				1					Működési bevételek		274 761 751			
276				2					Közhatalmi bevételek		284 000 000			
277				1					Helyi adók		280 100 000			
278				2					Átengedett központi adók		0			
279				3					Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek		3 900 000			
280				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről		709 186 137			
281				1					Önkormányzat működési támogatásai		666 287 090			
282				2					Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		0			
283				3					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		42 899 047			
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			261 985 003		
290				1					Felhalmozási bevételek		245 000 000			
291				1					Immateriális javak értékesítése		0			
292				2					Ingatlanok értékesítése		245 000 000			
293				3					Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0			
294				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0			
295				1					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0			
296				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0			
297				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		16 985 003			
298				1					Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		15 460 003			

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. 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	2022. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
299					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			525 000
300					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			1 000 000
301												
302			3						Finanszírozási bevételek			790 585 691
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			690 585 691
308					1				Működési célra			216 658 035
309					2				Felhalmozási célra			473 927 656

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

A		B		C		D		E		F		G		II		I		K		L		M			
Sor- szám	Mégnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	Bevételek		2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi ter- vezés	Sor- szám	Mégnevezés	Rovat- szám	Szám- szám	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi ter- vezés	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi ter- vezés	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi ter- vezés	2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés	2022. évi ter- vezés	
				2020. évi teljesítés	2021. évi teljesítés																				
1.	Műk. célú támog. áht-n beltről	B1	091.	986 302 219	1 118 960 452	709 186 137	0	1.	Személyi juttatások	K1	051.	517 858 705	563 715 782	487 218 628											
2.	Felhalm. célú támog. áht-n beltről	B2	092.	106 620 784	864 579 704	0	0	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hjár. adó	K2	052.	74 946 972	76 301 822	67 474 822											
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	362 804 949	276 553 914	284 000 000	0	3.	Dologi kiadások	K3	053.	685 898 017	721 419 245	716 188 461											
4.	Működési bevételek	B4	094.	293 063 693	194 292 969	274 761 751	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	25 595 900	24 213 884	33 134 000											
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	4 835 433	99 281 898	245 000 000	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	93 292 954	150 489 396	152 881 706											
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	9 477 983	5 559 225	576 253	0	6.	Beruházások	K6	056.	795 646 792	455 044 506	581 859 745											
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	63 354 901	1 375 000	16 985 003	0	7.	Felújítások	K7	057.	0	0	0	0										
8.								8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	86 600 000	67 195 151	146 662 717											
9.	Kötségvetési bevételek összesen			1 826 459 962	2 560 603 162	1 530 509 144	0	9.	Kötségvetési kiadások összesen			2 279 839 340	2 058 379 786	2 185 428 079											
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - más.	B811	098.	0	5 210 017	100 000 000	0	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	K911	059.	60 000 000	25 210 017	100 000 000											
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - félh.	B811	098.	0	0	0	0	11.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele	K912	059.	0	0	0											
12.	Maradvány igénybevétele	B813	098.	849 927 960	310 369 521	690 585 691	0	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.	K914	059.	40 376 383	24 870 134	25 001 944											
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	098.	24 870 134	25 001 944	0	0	13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	388 417 112	455 057 493	503 458 348											
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	388 417 112	455 057 493	503 458 348	0	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-388 417 112	-455 057 493	-503 458 348											
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	098.	-388 417 112	-455 057 493	-503 458 348	0	15.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	059.	10 672 812	10 672 812	10 672 812											
16.	Finanszírozási bevételek összesen			874 798 094	340 581 482	790 585 691	0	16.	Finanszírozási kiadások összesen			111 049 195	66 752 963	135 674 756											
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 701 258 056	2 901 184 644	2 321 094 835	0	17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			2 390 888 535	2 119 132 749	2 321 094 835											
18.	Működési költségvetési bevételek			1 651 648 844	1 595 366 560	1 268 524 141	0	18.	Működési költségvetési kiadások			1 397 592 548	1 536 140 129	1 456 897 617											
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek			174 811 118	965 236 602	261 985 003	0	19.	Felhalmozási költségvetési kiadások			882 246 792	522 239 657	728 522 462											
20.	Kötségvetési egyenleg:			-453 379 378	502 223 376	-654 910 935	0	20.				0	0	0											
21.	- abból működési			254 056 296	59 226 431	-188 373 476	0	21.				0	0	0											
22.	felhalmozási			-707 435 674	442 996 945	-466 537 459	0	22.				0	0	0											
23.	Finanszírozási egyenleg:			763 748 899	279 828 519	654 910 935	0	23.				0	0	0											

adatok Ft-ban

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2022. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek		2022. évi előirányzat	Kiadások		
1	Megnevezés		2022. évi előirányzat	Megnevezés		2022. évi előirányzat
1	2		3.	4.		5.
1.	Működési bevételek		274 761 751	Személyi juttatások		487 218 628
2.	Közhatalmi bevételek		284 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		67 474 822
3.	Önkormányzat működési támogatása		666 287 090	Dologi kiadások		716 188 461
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérítések			Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		42 899 047	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		28 300 000
6.	5.-ből EU-s támogatás		10 684 739	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		72 000 000
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 belülre		
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről			Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			Elvonások és befizetések		16 581 706
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.)		1 268 524 141	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		1 456 897 617
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		216 658 035	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		216 658 035	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		25 001 944
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		700 000 000	Betét elhelyezése		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		100 000 000			
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		316 658 035	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		125 001 944
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)		1 585 182 176	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)		1 581 899 561
24.	Költségvetési hiány:		188 373 476	Költségvetési többlet:		-
25.	Tárgyévi működési hiány:		-	Tárgyévi működési többlet:		3 282 615

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2022. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek		2022. évi előirányzat	Kiadások		
1	Megnevezés		3	Megnevezés	2022. évi előirányzat	5
1.	Felhalmozási bevételek		245 000 000	Beruházások		581 859 745
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		357 366 097
3.	1.-ből EU-s támogatás			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		1 000 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülré		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre		34 325 000
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés AH-on kívülről		15 460 003	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés AH-on kívülre		
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése AH-on kívülről		525 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on belülré		
9.				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on kívülre		
10.				Tartalékok		112 337 717
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		261 985 003	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		728 522 462
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		<i>473 927 656</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		473 927 656	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának 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.)		473 927 656	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		10 672 812
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		735 912 659	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		739 195 274
27.	Költségvetési hiány:		466 537 459	Költségvetési többlet:		-
28.	Tárgyévi felhalmozási hiány:		3 282 615	Tárgyévi felhalmozási többlet:		-

Forintban

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	35 280 000	35 280 000	0	0
3	Személyi juttatás	2 520 000	2 520 000		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	327 600	327 600		
5	Dologi kiadások	35 280 000	35 280 000		
6	011130 Önkormányzati jogalkotás	34 425 800	34 425 800	0	0
7	Személyi juttatás	23 731 150	23 731 150		
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 616 050	3 616 050		
9	Dologi kiadások	7 078 600	7 078 600		
10	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	25 399 954	25 399 954	0	0
11	Dologi kiadások	25 399 954	25 399 954		
12	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 836 000	7 836 000	0	0
13	Dologi kiadások	7 836 000	7 836 000		
14	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	3 791 070	3 791 070	0	0
15	Dologi kiadások	3 791 070	3 791 070		
16	I. Összesen :	109 580 424	109 580 424	0	0
17	Személyi juttatás	26 251 150	26 251 150	0	0
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 943 650	3 943 650	0	0
19	Dologi kiadások	79 385 624	79 385 624	0	0
20	II. Városgazdálkodási feladatok				
21	066010 Zöldterület-kezelés	9 889 070	9 889 070	0	0
22	Személyi juttatás	4 279 000	4 279 000		
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	556 270	556 270		
24	Dologi kiadások	5 053 800	5 053 800		
25	032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófabiztonság elhárítása	1 647 800	1 647 800	0	0
26	Személyi juttatás				
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
28	Dologi kiadások	1 647 800	1 647 800		
29	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	719 138 216	719 138 216	0	0
30	Személyi juttatás	18 503 000	18 503 000		
31	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 405 390	2 405 390		
32	Dologi kiadások	143 034 428	143 034 428		
33	Beruházási kiadások	555 195 398	555 195 398		
34	047410 Ár- és belvízvédélemmel összefüggő tevékenységek	190 500	190 500	0	0
35	Személyi juttatás				
36	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
37	Dologi kiadások	190 500	190 500		
38	066020 Városgazdálkodás	377 807 954	152 936 740	224 871 214	0
39	Személyi juttatás	40 549 991	40 549 991		
40	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 865 249	5 865 249		
41	Dologi kiadások	223 247 714	73 901 500	149 346 214	
42	Egyéb működési célú kiadások				
43	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	25 000 000	25 000 000		
44	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	50 000 000		50 000 000	
45	Beruházási kiadások	23 620 000	7 620 000	16 000 000	
46	Felújítási kiadások				
47	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
49	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	9 525 000		9 525 000	
50	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz.				
51	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 635 250	2 635 250	0	0
52	Dologi kiadások	2 635 250	2 635 250		
53	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	6 032 500	6 032 500	0	0
54	Személyi juttatás				
55	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
56	Dologi kiadások	6 032 500	6 032 500		
57	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
58	064010 Közvilágítás	21 777 960	21 777 960	0	0
59	Dologi és egyéb folyó kiadások	21 777 960	21 777 960		
60	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	393 700	393 700	0	0
61	Személyi juttatás				
62	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
63	Dologi kiadások	393 700	393 700		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
64	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	10 795 000	10 795 000	0	0
65	Dologi kiadások	10 795 000	10 795 000		
66	092270 Szakképzési központ támogatása (TISZK)	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0		
68	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0
69	Dologi kiadások				
70	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	127 000	127 000	0	0
71	Dologi kiadások	127 000	127 000		
72	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	46 755 223	46 755 223	0	0
73	Dologi kiadások	46 755 223	46 755 223		
74	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	1 397 000	1 397 000	0	0
75	Dologi kiadások	1 397 000	1 397 000		
76	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	3 937 000	3 937 000	0	0
77	Dologi kiadások	3 937 000	3 937 000		
78	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	1 460 500	1 460 500	0	0
79	Dologi kiadások	1 460 500	1 460 500		
80	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
81	042220 Erdőgazdálkodás	26 017 230	0	26 017 230	0
82	Dologi kiadások	26 017 230		26 017 230	
83	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 270 000	1 270 000	0	0
84	Dologi kiadások	1 270 000	1 270 000		
85	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	1 905 000	1 905 000	0	0
86	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
87	045120 Út, autópálya építése	4 445 000	4 445 000	0	0
88	Dologi kiadások	4 445 000	4 445 000		
89	Beruházási kiadások				
90	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
91	Dologi kiadások				
92	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	25 400	25 400	0	0
93	Személyi juttatás				
94	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
95	Dologi kiadások	25 400	25 400		
96	II. Ö s s z e s e n :	1 237 647 303	986 758 859	250 888 444	0
97	Személyi juttatás	63 331 991	63 331 991	0	0
98	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 826 909	8 826 909	0	0
99	Dologi kiadások	502 148 005	326 784 561	175 363 444	0
100	Egyéb működési célú kiadások				
101	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	25 000 000	25 000 000	0	0
102	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	50 000 000	0	50 000 000	0
103	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.				0
104	Beruházási kiadások	578 815 398	562 815 398	16 000 000	0
105	Felújítási kiadások	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
107	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	9 525 000	0	9 525 000	0
109	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
110	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
111	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	0	0	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
113	107060 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 884 000	1 884 000	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 884 000	1 884 000		
115	107060 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	0	0	0	0
116	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
117	107060 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	6 400 000	6 400 000	0	0
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 400 000	6 400 000		
119	107060 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	850 000	850 000	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai	850 000	850 000		
121	107060 Egyéb szociális pénzbenli és természetbeni ellátások	27 000 000	27 000 000	0	0
122	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	3 000 000	3 000 000		
123	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 000 000	24 000 000		
124	Közfoglalkoztatás				
125	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
126	Személyi juttatás				
127	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
128	Dologi kiadások				

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
129	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	21 111 155	21 111 155	0	0
130	Személyi juttatás	17 977 875	17 977 875		
131	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 393 380	1 393 380		
132	Dologi kiadások	1 739 900	1 739 900		
133	041237 Start-mintaprogram	45 630 659	45 630 659	0	0
134	Személyi juttatás	40 167 945	40 167 945		
135	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 113 214	3 113 214		
136	Dologi kiadások	2 349 500	2 349 500		
137	III. Ö s s z e s e n :	99 875 814	99 875 814	0	0
138	Személyi juttatás	58 145 820	58 145 820	0	0
139	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 506 594	4 506 594	0	0
140	Dologi kiadások	4 089 400	4 089 400	0	0
141	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	33 134 000	0	0
142	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	3 000 000	3 000 000	0	0
143	IV. Támogatások, pénzeszközök átadása				
144	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	4 800 000	4 800 000	0	0
145	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	4 800 000	4 800 000		
146	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
147	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
148	084032 Civil szervezetek programtámogatása	20 000 000	20 000 000	0	0
149	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	20 000 000	20 000 000		
150	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
151	084040 Egyházak támogatása	0	0	0	0
152	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
153	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
154	081041 Versenysport támogatása	0	0	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
156	081045 Szabadidősport támogatása	0	0	0	0
157	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
158	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	22 000 000	22 000 000	0	0
159	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 000 000	22 000 000		
160	084020 Nemzetiségi közfeladatok támogatása	300 000	300 000	0	0
161	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	300 000	300 000		
162	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
163	IV. Ö s s z e s e n :	47 100 000	47 100 000	0	0
164	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	300 000	300 000	0	0
165	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
166	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	24 800 000	24 800 000	0	0
167	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 000 000	22 000 000	0	0
168	V. 900070 Tartalékok	148 337 717	148 337 717	0	0
169	Általános	15 000 000	15 000 000		
170	Céltartalék	133 337 717	133 337 717	0	0
171	Működési céltartalék	21 000 000	21 000 000		
172	Felhalmozási céltartalék	112 337 717	112 337 717		
173	VI. 066020 Támogatási kölcsön	0	0	0	0
174	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülről				
175	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
176	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülről				
177	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
178	VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	503 458 348	503 458 348	0	0
179	Központi, irányító szervi felhalm. célú támogatás folyósítása	2 470 150	2 470 150		
180	Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	500 988 198	500 988 198		
181	VIII. 900060 Finanszírozási kiadások	110 672 812	0	110 672 812	0
182	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	100 000 000		100 000 000	
183	Pénzügyi lízing kiadásai	10 672 812		10 672 812	
184	Belföldi értékpapírok kiadásai				
185	IX. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	41 583 650	41 583 650	0	0
186	Elvonások, befizetések	16 581 706	16 581 706		
187	ÁH-on belülről megelőlegezések visszafizetése	25 001 944	25 001 944		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
188	Működési költségvetési kiadások				
189	Személyi juttatás				
190	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 728 961	147 728 961	0	0
191	Dologi kiadások	17 277 153	17 277 153	0	0
192	Ellátottak pénzbeli juttatásai	585 623 029	410 259 585	175 363 444	0
193	Egyéb működési célú kiadások	33 134 000	33 134 000	0	0
194	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	28 300 000	28 300 000	0	0
195	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré	72 000 000	22 000 000	50 000 000	0
196	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
197	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülré	0	0	0	0
198	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülré	0	0	0	0
199	Elvonások, befizetések	16 581 706	16 581 706	0	0
200	Tartalékok	36 000 000	36 000 000	0	0
201	Felhalmozási költségvetési kiadások				
202	Beruházási kiadások	578 815 398	562 815 398	16 000 000	0
203	Felújítási kiadások	0	0	0	0
204	Egyéb felhalmozási kiadások				
205	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülré	0	0	0	0
206	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülré	34 325 000	24 800 000	9 525 000	0
207	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
208	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülré				
209	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülré				
210	Tartalékok	112 337 717	112 337 717	0	0
211	Finanszírozási kiadások				
212	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülré	100 000 000	0	100 000 000	0
213	Belföldi finanszírozás kiadásai	10 672 812	0	10 672 812	0
214	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
215	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	25 001 944	25 001 944	0	0
216	Támogatási célú finanszírozási műveletek				
217	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	2 470 150	2 470 150	0	0
218	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	500 988 198	500 988 198	0	0
219	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 301 256 068	1 939 694 812	361 561 256	0
220					
221	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				17,00
222	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				37,33

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat egyéb feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	12 049 164	12 049 164	0	0
3	Működési bevételek	12 049 164	12 049 164		
4	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	8 789 951	8 789 951	0	0
5	Működési bevételek	8 789 951	8 789 951		
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 :	28 675 115	28 675 115	0	0
9	Működési bevételek	20 839 115	20 839 115	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	1 080 000	1 080 000	0	0
13	Működési bevételek				
14	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 080 000	1 080 000		
15	066020 Városgazdálkodás	363 380 530	118 380 530	245 000 000	0
16	Működési bevételek	117 380 530	117 380 530		
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	1 000 000	1 000 000		
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	63 151 062	63 151 062	0	0
27	Működési bevételek	52 466 323	52 466 323		
28	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	10 684 739	10 684 739		
29	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
30	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
31	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	57 191 213	57 191 213	0	0
32	Működési bevételek	57 191 213	57 191 213		
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 :	492 422 805	247 422 805	245 000 000	0
37	Működési bevételek	234 658 066	234 658 066	0	0
38	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	11 764 739	11 764 739	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	1 000 000	1 000 000	0	0
44	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	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	8 871 255	8 871 255	0	0
50	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	8 871 255	8 871 255		
51	041237 Start-mintaprogram	14 427 053	14 427 053	0	0
52	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	14 427 053	14 427 053		
53	III. Ö s s z e s e n :	23 298 308	23 298 308	0	0
54	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	23 298 308	23 298 308	0	0
55	IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása	666 287 090	666 287 090	0	0
56	Önkormányzatok működési célú támogatása	666 287 090	666 287 090		
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	0
60	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
61	Likviditási célú hitelfelvétel	100 000 000	0	100 000 000	0
62	VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	690 011 494	690 011 494	0	0
63	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	216 658 035	216 658 035		
64	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	473 353 459	473 353 459		
65	VII. 900020 Közhatalmi bevételek	284 000 000	284 000 000	0	0
66	Helyi adók	280 100 000	280 100 000		
67	Átengedett központi adók	0	0		
68	Egyéb közhatalmi bevételek	3 900 000	3 900 000		
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
2022. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. 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	255 497 181	255 497 181	0	0
78	Közhatalmi bevételek				
79	Helyi adók	280 100 000	280 100 000	0	0
80	Átengedett központi adók	0	0	0	0
81	Egyéb közhatalmi bevételek	3 900 000	3 900 000	0	0
82	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
83	Önkormányzatok működési célú támogatása	666 287 090	666 287 090	0	0
84	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
85	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	42 899 047	42 899 047	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	0	0	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	1 000 000	1 000 000	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	216 658 035	216 658 035	0	0
107	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	473 353 459	473 353 459	0	0
108	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 301 256 068	1 939 694 812	361 561 256	0

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési kiadásai feladatonként

		Ft-ban				
	A	B	C	D	E	
	M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatá- si feladat	
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal					
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	160 294 236	145 573 666	14 720 570	0	
3	Személyi juttatás	99 209 000	99 209 000			
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 244 070	15 244 070			
5	Dologi kiadások	45 345 866	30 625 296	14 720 570		
6	Beruházási kiadások	495 300	495 300			
7	016030 Állampolgársági ügyek	6 142 861	0	0	6 142 861	
8	Személyi juttatás	5 078 250			5 078 250	
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	683 611			683 611	
10	Dologi kiadások	381 000			381 000	
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	13 182 406	13 182 406	0	0	
12	Személyi juttatás	10 985 050	10 985 050			
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 479 806	1 479 806			
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. Nagykállói Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	179 619 503	158 756 072	14 720 570	6 142 861	
20	Személyi juttatás	115 272 300	110 194 050	0	5 078 250	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 407 487	16 723 876	0	683 611	
22	Dologi kiadások	46 444 416	31 342 846	14 720 570	381 000	
23	Beruházási kiadások	495 300	495 300	0	0	
24	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda					
25	096015 Gyermekétkeztetés 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	208 235 711	208 235 711	0	0	
28	Személyi juttatás	178 605 622	178 605 622			
29	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 818 731	26 818 731			
30	Dologi kiadások	2 811 358	2 811 358			
31	Beruházási kiadások	0	0			
32	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	23 017 000	23 017 000	0	0	
33	Személyi juttatás					
34	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
35	Dologi kiadások	21 366 000	21 366 000			
36	Beruházási kiadások	1 651 000	1 651 000			
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. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	260 463 981	260 463 981	0	0	
42	Személyi juttatás	178 605 622	178 605 622	0	0	
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 818 731	26 818 731	0	0	
44	Dologi kiadások	53 388 628	53 388 628	0	0	
45	Beruházási kiadások	1 651 000	1 651 000	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	24 877 819	20 813 819	4 064 000	0	
50	Személyi juttatás	10 438 945	10 438 945			
51	Munkaadókat terhelő járulékok	1 368 987	1 368 987			
52	Dologi kiadások	12 746 037	8 682 037	4 064 000		
53	Beruházási kiadások	323 850	323 850			
54	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	27 135 319	23 071 319	4 064 000	0	
55	Személyi juttatás	10 438 945	10 438 945	0	0	
56	Munkaadókat terhelő járulékok	1 368 987	1 368 987	0	0	
57	Dologi kiadások	15 003 537	10 939 537	4 064 000	0	
58	Beruházási kiadások	323 850	323 850	0	0	
59	IV. Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ					
60	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	7 041 067	7 041 067	0	0	
61	Személyi juttatás	3 141 000	3 141 000			

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési kiadásai feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
62	Munkaadókat terhelő járulékok	415 830	415 830		
63	Dologi kiadások	2 910 040	2 910 040		
64	Beruházási kiadások	574 197	574 197		
65	104043 Család- és gyermekjóléti központ	49 037 245	49 037 245	0	0
66	Személyi juttatás	32 031 800	32 031 800		
67	Munkaadókat terhelő járulékok	4 186 634	4 186 634		
68	Dologi kiadások	12 818 811	12 818 811		
69	Beruházási kiadások	0	0		
70	IV. Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ ö s s z e s e n :	56 078 312	56 078 312	0	0
71	Személyi juttatás	35 172 800	35 172 800	0	0
72	Munkaadókat terhelő járulékok	4 602 464	4 602 464	0	0
73	Dologi kiadások	15 728 851	15 728 851	0	0
74	Beruházási kiadások	574 197	574 197	0	0
75	INTÉZMÉNYEK				
76	Működési kiadások				
77	Személyi juttatás	339 489 667	334 411 417	0	5 078 250
78	Munkaadókat terhelő járulékok	50 197 669	49 514 058	0	683 611
79	Dologi kiadások	130 565 432	111 399 862	18 784 570	381 000
80	Felhalmozási kiadások				
81	Beruházási kiadások	3 044 347	3 044 347	0	0
82	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	523 297 115	498 369 684	18 784 570	6 142 861

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételi feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	14 770 570	50 000	14 720 570	0
3	Működési bevételek	14 770 570	50 000	14 720 570	
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	400 000	0	0	400 000
6	Működési bevételek	400 000			400 000
7	016010 OGY-i, önkormányzati és európai parlamenti képviselők.	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	164 448 933	158 706 072	0	5 742 861
12	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás	495 300	495 300		
13	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	163 953 633	158 210 772		5 742 861
14	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :	179 619 503	158 756 072	14 720 570	6 142 861
15	Működési bevételek	15 170 570	50 000	14 720 570	400 000
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 szervek felhalmozási célú támogatás	495 300	495 300	0	0
19	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	163 953 633	158 210 772	0	5 742 861
20	II. Nagykállói Brunszvik 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	260 463 981	260 463 981	0	0
30	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás	1 651 000	1 651 000		
31	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	258 812 981	258 812 981		
32	II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda összesen :	260 463 981	260 463 981	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 szervek felhalmozási célú támogatás	1 651 000	1 651 000	0	0
37	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	258 812 981	258 812 981	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	4 094 000	30 000	4 064 000	0
42	Működési bevételek	4 094 000	30 000	4 064 000	
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	23 041 319	23 041 319	0	0
47	Központi, irányító szervek felhalmozási célú támogatás	323 850	323 850		
48	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	22 717 469	22 717 469		
49	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :	27 135 319	23 071 319	4 064 000	0
50	Működési bevételek	4 094 000	30 000	4 064 000	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 szervek felhalmozási célú támogatás	323 850	323 850	0	0
54	Központi, irányító szervek működési célú támogatás	22 717 469	22 717 469	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	574 197	574 197	0	0
61	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
62	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	574 197	574 197		

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetési bevételi feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
63	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	55 504 115	55 504 115	0	0
64	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás				
65	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	55 504 115	55 504 115		
66	IV. Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ ö s s z e s e n :	56 078 312	56 078 312	0	0
67	Működési bevételek	0	0	0	0
68	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
69	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
70	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	574 197	574 197	0	0
71	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0
72	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	55 504 115	55 504 115	0	0
73	INTEZMÉNYEK				
74	Működési költségvetési bevételek				
75	Működési bevételek	19 264 570	80 000	18 784 570	400 000
76	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
77	Finanszírozási bevételek				
78	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
79	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	574 197	574 197	0	0
80	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	2 470 150	2 470 150	0	0
81	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	500 988 198	495 245 337	0	5 742 861
82	INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	523 297 115	498 369 684	18 784 570	6 142 861

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	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3. Nagyikállói Brunsvik Teréz Óvoda		1 651 000	0	0	
3	091140	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	1 651 000			K
4						
5	4. Ratkó József Városi Könyvtár		323 850	0	0	
6	082044	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	323 850			K
7						
8	2. Nagyikállói Polgármesteri Hivatal		495 300	0	0	
9	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	495 300			K
10						
11	5. Nagyikállói Család- és Gyermekjóléti Központ		574 197			
12	104042	- informatikai eszközök beszerzése (2021. évi pályázati támogatás)	574 197			K
13						
14	1. Önkormányzat		578 815 398	0	0	
15	066020	- Nyírségyvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000			K
16	066020	- egyéb gépek, kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	4 000 000			Ö
17	066020	- ingatlanvásárlás	12 000 000			Ö
18	062020	- temető fejlesztés, utak felújítása	153 800 000			K
19	062020	- Védőnői szolgálat épület felújítása	44 029 301			K
20	062020	- TOP-4.3.1 Lakhatási integráció Nagyikállóban	249 490 323			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 Nagyikállóban	104 395 774			K
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32	1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:		581 859 745	0	0	
33						
34	1.2. Befektetések kiadásai		0	0	0	
35						
36						
37	II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):		581 859 745	0	0	

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

						Ft-ban
	A	B	C	D	E	F
1	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda		0	0	0	
3						
4						
5	4. Ratkó József Városi Könyvtár		0	0	0	
6						
7						
8	2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal		0	0	0	
9						
10						
11	5. Nagykovácsi Család- és Gyermekejélési 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
2022. évi létszám adata

	A	B	C	D	E	F	G
1	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2021. XII. 31.	Létszám változás 2022. I. 01.	Engedélyezett létszám 2022. I. 01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	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 Gyermekejélési Központ	10,00	1,00	11,00			
12	- közalkalmazott	10,00	1,00	11,00			
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	- tisztviselő	0,00		0,00			
18	- Fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
19	- Részmunk. idős köztisztv.	0,00		0,00			
20	Önkormányzat	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	37,33
21	- tisztviselő	1,00		1,00			
22	- közalkalmazott	0,00		0,00			
23	- Fizikai alkalmazott	16,00		16,00			37,33
24	- Részmunk. idős fizikai	0,00		0,00			
25	Önkormányzat összesen :	98,00	1,00	99,00	0,00	0,00	37,33
26	- pedagógus :	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00

Nagykálló Város Önkormányzata
közfoglalkoztatottainak
tervezett éves létszám-előirányzata

2022.

A		B
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás	37,33
3	Hosszabb időtartamú	70 fő
4	Start - helyi sajátosságokra épülő közf.	20 fő
5	Start - szociális jellegű program	99 fő
6	Start - mezőgazdasági program	35 fő
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17	Közfoglalkoztatás összesen :	37,33

T A R T A L É K O K
2022. évben

		Ft-ban	
	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):	133 337 717	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	112 337 717	0
15	- Pályázatok készítése	1 000 000	
16	- Beruházások műszaki előkészítése	15 000 000	
17	- Kártalanítás (Harcon)	25 000 000	
18	- Pályázati, előfinanszírozott támogatások tárgyévét követő kiadásai		
19	TOP-5.2.1 Társ-i együttműk. segítő komplex program folytatása	4 961 000	
20	TOP-4.3.1 A lakhatási integráció Nagykállóban	5 350 868	
21	- Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása	8 000 000	
22			
23	- az év során felmerülő nem tervezett kiadások ill bevételi kiesés fedezetére	53 025 849	
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35	II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	15 000 000	
36			
37	TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):	148 337 717	0

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

	A	B	C	D	E	F			I	
						Kiadás vonzata évenként				H
						2022.	2023.	2024.			2025.	2026.	Összesen
1	Kötelezettség jogcíme	2022 előtti kifizetés	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	Összesen		
2	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	0	100 000 000	
4	Folyószámlahitel	2022	100 000 000						100 000 000	
5	.....								
6	.....								0
7	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	2017	48 027 654	5 336 406	0	0	0	0	64 036 872	
8	Közevlátás korszerűsítés pénzügyi lízing		48 027 654	5 336 406					64 036 872	
9	.....								0
10	.....								0
11	Beruházási kiadások: beruházásonként		262 624 565	0	0	0	0	0	765 413 640	
12	1869/2021. (XII.3.) Korm határozat alapján kapott támogatás - nyitvatoló felújítása, tennető fejlesztése, utak felújítása	2021							153 800 000	
13	Védőnői szolgálat épületének felújítása (HMÓTI/6-8/2021.	2021	44 029 301						44 029 301	
14	TOP-5.2.1-16-SB1-2020-00006 "A társadalmi együttműködést szolgáló komplex program folytatása, Nagykállóban"	2021	3 480 000						3 480 000	
15	TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00033 "A jövő bölcsődéje, Nagykállóban"	2020	104 395 774						367 020 339	
16	TOP-4.3.1-16-SB1-2020-00004 "A lakhatási integráció feltételeinek megvalósítása Nagykállóban"	2021	197 084 000						197 084 000	
17	.....								0
18	.....								0
19	.....								0
20	.....								0
21	Garancia- és kezességvállalás		0	0	0	0	0	0	0	
22	.....								0
23	.....								0
24	.....								0
25	.....								0
26	MINDÖSSZESEN:		310 652 219	5 336 406	0	0	0	0	929 450 512	

Fe-ban

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. évi előirányzat - felhasználási itemterve

		Ft-ban													
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Megnevezés	2022. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1					95 971 510	105 588 380	166 654 597	329 082 486	631 176 462	590 804 865	535 374 790	370 975 990	307 906 735	204 432 702	133 035 247
2		Nyitó egyenleg													
3		BEVÉTELEK													
4	I.	Működési bevételek													
5	1.	Működési bevételek	274 761 751	15 617 306	18 807 000	20 333 000	32 107 000	33 846 000	32 209 000	28 616 000	18 252 000	18 762 000	21 398 000	20 666 647	14 057 798
6	2.	Közhatalmi bevételek	284 000 000	15 138 000	16 770 000	56 168 000	20 443 000	15 843 000	26 737 000	8 774 000	16 670 000	64 451 000	13 594 000	10 605 000	18 835 000
7	3.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről	709 186 137	46 482 000	56 103 000	60 665 000	57 997 000	56 385 000	58 367 502	55 392 996	56 836 000	59 983 041	57 251 000	64 734 000	78 989 535
8	4.	Működési célú áruvet 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	243 000 000	0	0	0	60 000 000	105 000 000	35 000 000	45 000 000	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	3.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök	16 985 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 700 000	8 285 003
13	III.	Finanszírozási bevételek													
14	1.	Hosszú lejáratú hitel kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	2.	Rövid lejáratú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	3.	Likviditási célú hitel felvétel	100 000 000	100 000 000	50 000 000	148 000 000	183 020 784	274 544 907	152 403 502	137 782 996	91 758 000	143 452 357	92 543 000	104 705 647	120 167 336
17	4.	Eltérő évi pénzügyi maradvány igénybevétele	690 585 691	35 000 000	50 000 000	285 158 000	353 567 784	485 638 907	152 403 502	137 782 996	91 758 000	143 452 357	92 543 000	104 705 647	120 167 336
18		Bevételek összesen:	2 321 094 835	212 237 306	141 680 000	285 158 000	353 567 784	485 638 907	152 403 502	137 782 996	91 758 000	143 452 357	92 543 000	104 705 647	120 167 336
19		KIADÁSOK													
20	I.	Működési kiadások													
21	1.	Személyi juttatások	487 218 628	48 391 500	52 507 768	52 162 000	35 335 000	40 191 000	36 080 000	36 893 000	36 031 506	36 118 211	36 287 000	38 362 000	38 859 543
22	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	67 474 822	6 290 895	6 826 010	6 781 060	5 053 150	5 684 430	5 150 000	5 255 690	5 143 696	5 154 980	5 176 910	5 446 660	5 511 341
23	3.	Dologi kiadások	716 188 461	41 450 000	53 917 000	76 656 000	64 481 000	65 241 000	82 660 000	58 457 000	59 689 000	57 470 000	53 557 000	50 303 250	52 307 211
24	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
25	5.	Egyéb működési célú kiadások	152 881 706	9 704 000	7 502 951	11 543 322	11 612 600	16 804 000	20 748 000	11 888 000	13 181 001	14 984 000	11 962 000	11 957 000	10 995 432
26	II.	Felhalmozási kiadások													
27	1.	Beruházások	581 859 745	2 000 000	2 200 000	68 500 000	41 247 400	35 165 100	26 831 627	63 800 000	120 482 196	78 904 920	73 558 254	53 305 186	15 865 862
28	2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	146 662 717	6 500 000	7 000 000	6 500 000	6 500 000	18 500 000	19 396 051	15 000 000	18 000 000	9 450 000	11 036 488	12 089 605	16 690 593
30	III.	Finanszírozási kiadások													
31	1.	Hitel kölcsön felvétel ÁH-on kívülről	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000
32	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	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
33	3.	ÁH-on belülről megvalósuló visszterhes kölcsönök	25 001 944	0	0	0	25 001 944	0	0	0	0	0	0	0	0
34		Kiadások összesen	2 321 094 835	116 265 796	132 063 130	224 091 783	191 139 895	183 544 931	192 715 079	183 213 091	256 156 800	206 521 612	196 017 033	176 103 102	253 202 583
35		Záró egyenleg		95 971 510	105 588 380	166 654 597	329 082 486	631 176 462	590 804 865	535 374 790	370 975 990	307 906 735	204 432 702	133 035 247	0

Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2022. 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	3 500 000	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	Összesen:	3 930 000	

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2022. évi bevételei és kiadásai

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
2					
3	BEVÉTELEK:				
4					
5	Európai Unió támogatás	9 294 614			
6	Önkormányzati saját forrás	17 540 353			
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány	383 222 511			
9					
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	410 057 478	0	0	
11					
12	KIADÁSOK:				
13					
14	Személyi juttatás	13 920 000			
15	Munkaadókat terhelő járulékok	1 809 600			
16	Dologi kiadások	89 368 104			
17	Felhalmozási kiadások	304 959 774			
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	410 057 478	0	0	
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke:				
22					
23					
24					
25					
26	Hozzájárulás összesen:	0	0	0	

Forrásban

A	B	C			D	E			F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	
		Bevétel [Ft]				Kiadás [Ft]														
		Tervezési megvalósított támogatás	Tervezési megvalósított saját forrás	2021. évi költségvetésből nem pótlható támogatás		Tervezési megvalósított támogatás	Tervezési megvalósított saját forrás	Tervezési megvalósított támogatás												Tervezési megvalósított saját forrás
1	Peldatai megnevezése																			
2	TOP-4.3.1-16-SB1-2016-00004 "A lakhatási integrációs program megvalósítása"	9 480 660	126	494 740		9 894 226		9 894 226												9 894 226
3	EFOP-1.5.3-16-2017-00041 Humán szolgáltatások fejlesztése Nagykállóban és Érségden	235 984 866	1 390 125			237 374 991		237 374 991												237 374 991
4	TOP-5.2.1-16-SB1-2017-00002 "Társadalmi együttműködési segítő komplex programok megvalósítása"	68 832 650		4 989 874		73 822 524		73 822 524												73 822 524
5	TOP-5.2.1-16-SB1-2017-00041 "Zöld Nagykálló projekt"	62 297 094	1 686 672	3 810 000		67 714 366		67 714 366												67 714 366
6	TOP-5.2.1-16-SB1-2016-00006 "A városban együttműködési szociális programok felkutatása"	68 545 912	76 300			68 622 212		68 622 212												68 622 212
7	TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00013 "A jövő iskolája Nagykállóban"	354 999 999	64 800			355 064 799		355 064 799												355 064 799
8	TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00010 "TISKE - VI. ütem - Fenntartandó közoktatási fejlesztése Nagykállóban-Nagykőrösön"	178 292 760	1 668 480			179 961 240		179 961 240												179 961 240
9	TOP-4.3.1-16-SB1-2016-00004 "A lakhatási integrációs feltételek megvalósítása Nagykállóban"	223 799 112				223 799 112		223 799 112												223 799 112
10	Összesen	1 282 144 073	1 390 125	9 294 614		1 291 828 812		1 291 828 812												1 291 828 812

A	B	C			D	E			F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	
		Bevétel [Ft]				Kiadás [Ft]														
		Tervezési megvalósított támogatás	Tervezési megvalósított saját forrás	2021. évi költségvetésből nem pótlható támogatás		Tervezési megvalósított támogatás	Tervezési megvalósított saját forrás	Tervezési megvalósított támogatás												Tervezési megvalósított saját forrás
1	Peldatai megnevezése																			
2	TOP-4.3.1-16-SB1-2016-00004 "A lakhatási integrációs feltételek megvalósítása Nagykállóban"			52 466 323		52 466 323		52 466 323												52 466 323
10	Összesen			52 466 323		52 466 323		52 466 323												52 466 323

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

Ft-ban!

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	2022.	2023.	2024.	2025.	Összesen (2+...+6)
	1	4	5	6	5	7
1	Helyi adók	280 100 000	300 000 000	350 000 000	350 000 000	1 280 100 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek					0
3	Díjak, pótlékok, bírságok	3 900 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 900 000
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)	544 460 003	353 000 000	353 000 000	353 000 000	1 603 460 003
9	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	272 230 002	176 500 000	176 500 000	176 500 000	801 730 002
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11-19)	10 672 812	5 336 406	0	0	16 009 218
11	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
12	Hitel kamata	0	0	0	0	0
13	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
15	Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	10 672 812	5 336 406	0	0	16 009 218
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	0	0	0	0	0
20	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (21+...+28)	0	0	0	0	0
21	Hitelből 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 váltókból 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)	10 672 812	5 336 406	0	0	16 009 218
30	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-29)	261 557 190	171 163 594	176 500 000	176 500 000	785 720 784

Nagykálló Város Önkormányzata adóssághállománya
2022. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt

Ft-ban

A Sorszám	B Hitel jellege/Hitelező neve	C Felvétel éve	D Lejárat éve	E 2021. XII. 31.	F Hitel		G 2022. évi kamat	H 2022. XII. 31.	I 2022. XII. 31.	J többszítés	K Hitel		L 2023. évi kamat	M 2023. XII. 31.	N Hitel		O felvétel	P 2024. évi kamat	Q 2024. XII. 31.		
					többszítés	felvétel					többszítés	felvétel									
1	Működési célú (2+...+12)			0	100 000 000	100 000 000	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Belföldi hitelezők			0	100 000 000	100 000 000	1 600 000	0	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	0	
4	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Feljászámla hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	TAKARÉKSZÖNYVEKEZET	2022	2022	0	100 000 000	100 000 000	1 600 000	0	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	0
8	Hosszú lejáratú hitel			0	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	0
10	Külföldi hitelezők			0	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	0
12	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Felhalmozási célú (14+23)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Belföldi hitelezők (15+16+...+22)			0	0	0	0	0	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	0	
16	.....			0	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	0	
18	.....			0	0	0	0	0	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	0
20	.....			0	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	0
22	.....			0	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	0	
24	.....			0	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	0
26	Kölcsön (27+28)			0	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	0
28	.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Külföldi hitelezők (30)			0	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	0
31	Összesen (1+13+26+29):			0	100 000 000	100 000 000	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Ft-ban

1	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	42 899 047	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 Gyermekegészségügyi Központ				
12					
13					
14	Önkormányzat	42 899 047	0	0	
15	- NAV mezőgazdasági támogatás	1 080 000			
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	23 298 308			
17	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	1 390 125			
18	- TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex programok	4 989 874			
19	- TOP-5.1.2-15-SB1-2016-00007 Dél-Nyírségi Foglalkoztatási paktum létrehozása	494 740			
20	- Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)	7 836 000			
21	- TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	3 810 000			
22					
23					
24					
25					
26					
27	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	
28	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
29					
30	Ratkó József Városi Könyvtár				
31					
32	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
33					
34	Nagykállói Család- és Gyermekegészségügyi Központ				
35					
36					
37	Önkormányzat	0	0	0	
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48					
49					
50	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	42 899 047	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 Brunsvik 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	16 985 003	0	0	
27	Nagykállói Brunsvik 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	16 985 003	0	0	
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	1 000 000			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.)	17 561 256	0	0	

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2022. évi kiadási előirányzata

Nagykálló Város Önkormányzata

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	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 adósságsökkentési 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	Adósságsökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)				
13	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)				
14	Adósságkezelési szolgáltatáskeretében 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	Köztetetés (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
2022. 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 belülr	28 300 000	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.)	25 000 000			K
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	0			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	72 000 000	0	0	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	22 000 000			K
13	2.	Urbs Novum Kft (Harangodi pályázat)	50 000 000			Ö
14	3.					
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.):	100 300 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2022. 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 belülré	K84	0	0	0	
3	1.						
4							
5							
6							
7							
8							
9	II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre		34 325 000	0	0	
10	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	K87	4 800 000			K
11	2.	Kállai Kettős Közalapítvány	K89	20 000 000			Ö
12	3.	Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft (tervezési díj)	K89	9 525 000			Ö
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:		34 325 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata

2022. 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		280 100 000	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	270 000 000	0	0	
12	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		270 000 000			
13	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után					
14	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	100 000	0	0	
15	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		100 000			
16	Talajterhelési díj		0			
17	III. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 900 000	0	0	
18	Kömyezetvédelmi bírság					
19	Természetvédelmi bírság					
20	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj		1 000 000			
21	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság					
22	Egyéb bírságok		300 000			
23	Késedelmi és önellenőrzési pótlék		2 600 000			
24	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)		284 000 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata

2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban

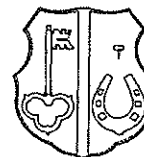
1	A	B	C	D	E	F	G
	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Rovat	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2022.	2022. évi normatíva Ft/mutató	2022. évi állami hozzájárulás
2	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				246 567 370
3	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		elismerett hivatali létszám	27,54	5 537 000	152 488 980
4	1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok		hektár		25 200	16 491 800
5	1.1.1.3.	Közülgítés fenntartásának támogatása		km			25 024 500
6	1.1.1.4.	Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok		m ²			14 076 765
7	1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása		km			10 051 125
8	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		fő			27 078 800
9	1.1.1.7.	Lakóir külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		külterületi lakos		2550	1 355 400
10	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				232 183 090
11	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás		fő	283,0	130 000	36 790 000
12	1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása		fő	24,7	5 262 900	129 993 630
13	1.2.3.1.1.1.	Működés 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő kiegészítő támogatása		fő	8,0	467 690	3 741 520
14	1.2.3.1.1.2.	Működés 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		fő	2,0	1 743 970	3 487 940
15	1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő átlagbéralapú támogatása		fő	15,0	3 878 000	58 170 000
16	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131				97 939 047
17	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		forint			59 329 720
18	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai		forint			38 609 327
19	1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat		számított létszám	1,2	5 128 940	6 154 728
20	1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ		számított létszám	6,7	4 843 970	32 454 599
21	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132				51 300 872
22	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		fő	9,90	2 700 300	26 975 997
23	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás		forint			20 533 805
24	1.4.2.	Szűnidei étkeztetés támogatása		étkezési adag	513,0	7 390	3 791 070
25	1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				21 401 923
26	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtár és közművelődési feladatainak támogatás		forint	2170,00		21 401 923
27		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.		.....	.....	.....	649 392 302

Nagykálló Város Önkormányzata
központi költségvetésből 2022. 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						
8						
9	II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:		0	0	0	
10	1.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések				
11	2.	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása				
12	3.	Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás				
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19	III. Vis maior támogatás:		0	0	0	
20						
21						
22						
23	Kiegészítő támogatások összesen:		0	0	0	



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/ 366-2 /2022

Ügyintéző: Séra András -

Tárgy: 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetet érintő módosítás

Tisztelt Képviselő-testület/Bizottság!

A Magyar Államkincstár tájékoztatása szerint a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásról szóló 8/2022. (I.14.) Korm. rendelet szerint az intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás jogcímének emelkedése miatt az intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás jogcímen (normatíva) biztosított eredeti összeg 2.396.899,-Ft-tal csökkent.

A fentiek következtében a Kp/366/2022 ügyiratszámom 2022. február 15-én megküldött, az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének megalkotásáról szóló előterjesztés adataiban az alábbi módosítás történt:

- Önkormányzat működési támogatása csökken 2.396.899,-Ft-tal
- Dologi kiadások (intézményi gyermekétkeztetés) összege csökken 2.396.899,-Ft-tal
- a 2022. évi költségvetés bevételi és kiadási fő összege 2.318.697.936,-Ft-ra módosul.

Nagykálló, 2022. február 18.

Horváth Tibor
polgármester