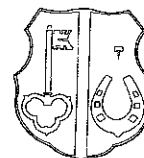




Nagykálló Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: ~~1232~~ /2016.közp
Ügyintéző: Kondor Tiborné
Véleményező: minden bizottság

Előterjesztés
- Képviselő- testülethez/Bizottsághoz-

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL ÉS A
KÖLTSÉGVETÉS VITELÉNEK SZABÁLYAIRÓL SZÓLÓ RENDELET MEGALKOTÁSA
TÁRGYÁBAN

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 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendlettervezetet 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 az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt 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 Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, 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 2016. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2015. évi C. törvénnyel fogadta el, és 2016. január 1-jén lépett hatályba. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelet – tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő – testületnek, ennek értelmében a 2015. évi költségvetési rendeletet 2015. február 15-ig kell a képviselő-testület elé beterjeszteni.

A 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 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.) /RM rendelet előírásait. A Jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerinti előzetes hatásvizsgálatot lefolytatásra került, melynek eredményéről tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testület tagjait.

Jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem most Önök elé Nagykálló Város 2015. évre szóló költségvetését.

BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján 2016. 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.

Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított és alkalmazott feladatalapú forráselosztástól. Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2016. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá. Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat differenciált módon csökkenti az ún. „beszámítás”. Az alacsony helyi adóbevétellel rendelkező településeket a csökkentés egyáltalán nem érinti; e felett pedig sávosan növekvő mértékben terheli a beszámítás az önkormányzatokat.

Továbbra is önkormányzati feladat marad a gyermekétkeztetés, melynek ellátásához hozzájárulást biztosít az állam. A gyermekétkeztetés támogatása növekedett az előző évhez képest, mivel 3 éves kortól már kötelező az óvodai ellátás igénybevétele, illetve bővült az ingyenes étkezésben részesülők száma. Ez évtől átalakul a szünidei étkezés rendszere is, mely pályázat helyett automatizmuson alapszik majd. E jogcímen járó támogatást a rendelet-tervezetünk már 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

szociális alapszolgáltatások és szakellátásokon belül pozitív változás, hogy a bölcsődékben 235 napról 230 napra csökken az elvárt nyitvatartási napok száma.

Újjonnan jelenik meg a helyi önkormányzatok támogatásai között a Támogató szolgáltatások, közösségi ellátások, utcai szociális munka és Biztos Kezdet Gyermekházak működésének támogatása.

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

A költségvetési törvény 3. melléklet III. Önkormányzati fejezeti tartalék során 38 173,7 millió Ft került elkülönítésre az önkormányzatok működőképességének megőrzése érdekében. Az önkormányzatok kiegészítő támogatást – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 1 18. § (2) bekezdésében foglaltakra – kivételes esetben, működőképességet veszélyeztető helyzet esetén igényelhetnek. A támogatásról a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2015. december 20-ig döntenek.

A helyi adókból származó bevétel továbbra az önkormányzatok saját bevétele marad. A gépjárműadóból befolyó összeg 40 %-a illeti meg az önkormányzatot.

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 2016. évre javasolt költségvetés főösszege intézményfinanszírozás nélkül 2.328.031 ezer forint. Az előző évhez viszonyított volumenváltozás (427.626 ezer Ft csökkenés) oka, hogy befejeződtek az előző időszak Európai Unió Pályázatai. Az előző évhez viszonyítva növeli a főösszeget a tervezett hosszú lejáratú és likvidhitel felvétele. Folyószámlahitel igénybevételével ebben az évben nem számoltunk.

A költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként tervezett költségvetési hiány összege 173.250 ezer forint, mely nem tartalmazza a hiteltörlesztés összegét.

A tervezett hiány külső finanszírozására 210 millió forint beruházási hitel felvételével számoltunk. Az önkormányzat likviditásának biztosítása érdekében 270 millió Ft felhalmozási hitel felvételével terveztünk. Az önkormányzat adósságállományának alakulását részletesen a 19. melléklet tartalmazza.

A költségvetési főösszege vetített hitelfelvétel aránya az előző évi 18%-kal szemben ez évben 20,62%. A rendelet 2. melléklete tartalmazza Nagykovács Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét, amely mérlegszerűen kiemelt előirányzatokként tartalmazza az önkormányzat és irányítása alá tartozó intézmények tervezett bevételeit és kiadásait, és az előző év teljesítésének várható összegét.

Tervezéskor igyekeztünk az óvatosság elvének maximálisan megfelelni, az előző évi tapasztalati adatok függvényében csak a reálisan tervezhető bevételeket és várható kiadásokat vettük figyelembe.

A./ BEVÉTELEK ALAKULÁSA

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A helyi önkormányzatok működésének támogatására a Magyar Államkincstár értesítése alapján 780.290.483 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 2015. évi C. törvény határozza meg. **Nagykálló Város Önkormányzatának 2016. 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 évhez.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 150.398.977 forint támogatásban részesülünk, melynek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

Forintban!

Önkormányzat működésének támogatása	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	127 095 000
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	22 350 735
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	953 262

A köznevelési feladatok ellátásához kapott állami támogatás, bértámogatás és működtetési támogatás jogcímen illeti meg az önkormányzatokat. Az önkormányzatok fő feladata a köznevelés területén az óvodai ellátás. A nevelőmunkához szükséges támogatást a központi költségvetés úgy bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére, hogy az itt dolgozó – a szaktörvény feladatszervezési (csoport átlag létszám, foglalkozási időkeret, gyermekkel töltendő kötött idő) előírásai szerint elismert - pedagógus és az oktató-nevelő munkát segítő létszám bérét a kereseteket meghatározó törvényi szabályozás kötelező szintjén átlagbér alapú mértékben biztosítja az óvodapedagógusok vonatkozásában, míg az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetését támogatja.

A támogatás összege nem nyújt fedezetet a garantált bérminimum emelkedéséből adódó többlet költségekre, a nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési idejére járó átlagkereset kifizetésére, valamint a jubileumi jutalom összegére.

Az óvodák szakmai - dologi kiadásaihoz és üzemeltetéséhez a központi költségvetés célzott és nevesített támogatást biztosít 80.000 Ft/fő/év fajlagos összegben.

Az önkormányzatok fedezik – főszabály szerint – az iskolák üzemeltetési költségeit, melyhez a központi költségvetés ebben az évben 8.742.500 forint állami támogatást biztosít.

Ebben az évben az állam az ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés, valamint a szünidei étkeztetés tényleges költségére fedezetet biztosít.

Kulturális területen jelentősen bővült az önkormányzatok ellátási kötelezettsége, a kulturális feladatok támogatására kapott előirányzat nem változott az előző évhez képest, nem nyújt fedezetet a tényleges kiadásokra. A dologi kiadásnál viszont tervezésre került „a települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési és múzeumi feladataihoz nyújtott támogatások részletes szabályairól szóló 5/2014.(I.24.) EMMI rendelet” szerinti előírás, mely alapján a feladatalapú támogatás legalább 10%-át könyvtári dokumentum vásárlására kell fordítani.

Közfoglalkoztatás támogatására a hatályban lévő szerződések alapján 190428 ezer forintot terveztünk. Az idei pályázati kiírások folyamatosan jelennek meg, ezért a tervezett előirányzat várhatóan jelentős mértékben fog évközben változni.

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

Működési kölcsön visszatérülésére tervezett 1000 ezer Ft a Nagykállói Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak előző években nyújtott kölcsön összegét tartalmazza.

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen nem terveztünk előirányzatot, mivel az előző időszak Európai Unió Pályázatai lezárultak, a 2014-2020. évig tartó időszak induló pályázatainak az önereje pedig csak nettó módon, összevontan szerepeltethető.

3. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** a 2015. évi tervezett bevételekhez képest várhatóan nem változik. A 2015-ös adóévben a helyi adóbevételek várható teljesítése (307838 ezer Ft) **elégedettségre adott okot, figyelembe véve a külső hatásokat. Ennek ellenére továbbra is kiemelt figyelmet kell fordítani az előző években keletkezett adóhátralékok behajtására, mivel** Önkormányzatunk működését nagyban befolyásolja a helyben képződő adók teljesítése. A helyi adókkal kapcsolatos pótlékok, bírságok esetében eredeti előirányzatként az előző évek teljesítési adatait vettük figyelembe. Nagykálló Város Önkormányzata 2015. évi tervezett közhatalmi bevételeit a 27. melléklet tartalmazza.

4 Működési bevételek

Az intézmények működési bevételeit alapvetően három tényező befolyásolta:

- Az élmezési 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 - évről évre csökkenés tapasztalható - csökkenti vagy növeli a bevételeket.

Az ingyenes étkeztetésben részesülők száma a jogszabályi változásból adódóan jelentős mértékben emelkedett, ezért ezen a jogcímen tervezhető bevétel összege is ennek megfelelően változott. 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. **A működési bevételek (25. melléklet) előirányzata kis mértékű emelkedést mutat a 2015. évhez képest, továbbra is szükséges valamennyi intézmény részéről a beszédések szigorú és következetes betartása.**

5. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek között tervezzük az ingatlanértékesítésből származó bevételeket 272477 ezer forint értékben. Az ingatlanértékesítés során a vagyonnal való eredményes gazdálkodás érdekében az ingatlanpiaci dekonjunktúrára való tekintettel áron aluli értékesítést továbbra sem tervezünk. Az önkormányzat felhalmozási bevételeit a 26. melléklet részletezi.

6. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Működési célra ez évben 17937 ezer forint pénzeszköz-átvétellel számolunk, ami UNIÓS forrásból érkező bevételt (16-17. mellékletekben), és a gazdasági társaságok részére a korábbi években nyújtott tagi kölcsönök ez évre ütemezett visszatérülését tartalmazza.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Bevételeink között tervezzük a garancia- és kezességvállalás teljesítéséből adódó 102688 ezer forint bevételét, illetve lakossági közműfejlesztési hozzájárulásból 500 ezer forint előirányzatot terveztünk.

8. Finanszírozási bevételek

Erre az évre adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásként 210 millió forint hosszú lejáratú hitel felvételével számoltunk, 40 hónapos futamidőre.

Földvásárlásához kapcsolódóan tervezzük 270 millió forint éven belüli felhalmozási hitel felvételét.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 18. melléklet tartalmazza.

Előző évi pénzmaradvány összegének jóváhagyására a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor április hónapban kerül sor, ezért ezen a jogcímen nem terveztünk előirányzatot.

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

B./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

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

1. Személyi juttatások

Működési kiadások között a személyi juttatás és járulécai a legnagyobb volumenű. A személyi juttatások esetén változatlan mértékű illetményalap/alapilletmény és illetménytáblával kell számolni. 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 2016. évi előirányzata tartalmazza a Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat megillető valamennyi juttatást, mely magába foglalja a 2016. évi pedagógus béremelés vonzatait, valamint tervezésre került az óvodapedagógusokat megillető szeptember 1-i béremelés és vonzata.

A 454/2015. (XI.1.29.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 111.000 Ft, a garantált bérminimum 129.000 Ft összegben történő biztosítását. Ft. A köztisztviselők illetményalapja 2008. január 1-je óta változatlan, továbbra is 38.650 Ft a számítási alap. A munkába járás költségtérítését a jogszabályi mértéknek megfelelően, a köztisztviselők cafetéria juttatását bruttó 200.000 Ft/fő/év mértékben terveztük.

Az intézményi, keretszámok kialakításánál a személyi juttatások és azok járulécai tényleges felmérés, illetve az intézményekkel történő egyeztetés alapján kerültek kimunkálásra. A tervezés során figyelembe vettük a nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési idejére járó átlagkeresetét és az őket megillető jubileumi jutalom kifizetésével is számoltunk. Az óvodában 5 fő óvodapedagógus jogosult a nők kedvezményes nyugdíjára, részükre közalkalmazotti jogviszonyuk alapján 8 hónap felmentési idő és 40 éves jubileumi jutalom (5 havi illetmény) jár.

Az Önkormányzat fizikai alkalmazottainak létszáma egy fővel változott. A folyamatosan változó jogszabályok következtében ebben az önkormányzati képviselőkkel 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 önkormányzat saját bevételeiből (helyi adó) kell biztosítani.

A foglalkoztatás javítása érdekében pályázatot nyújtottunk be a Munkaerő-piaci Alap Közfoglalkoztatás kiadásai 2016. évi előirányzatának terhére indított közfoglalkoztatási program támogatására. Tervezésnél viszont csak a folyamatban lévő pályázatok keretében foglalkoztatott létszámmal számoltunk. **A 10. melléklet tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és intézményei 2016. évi engedélyezett létszámát valamint a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát.**

2. Munkaadókat terhelő járulékok

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

A személyi juttatások és járulécai tervezett előirányzata 544.902 ezer Ft, amely a tavalyi évhez képest – az óvodapedagógusok béremelése, a közfoglalkoztatottak létszámban történt változásokból, a minimálbér és garantált bérminimum mértékének emelkedéséből adódóan – kissé csökkent. A közfoglalkoztatás keretében tervezett foglalkoztatás létszámadatait a 11. melléklet tartalmazza.

3. Dologi kiadások

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

Az Önkormányzat vállalta az oktatási intézmények működtetését a gimnázium és kollégium, valamint az általános iskola esetében. Ezekben az intézményekben az étkeztetés biztosítása szintén kötelessége az Önkormányzatnak. Dologi kiadásokra tervezett összeg önkormányzati szinten 535.614 ezer Ft.

4. Ellátottak pénzügyi juttatásai

Az ellátottak pénzügyi juttatásai és szociális támogatásoknál (22. melléklet) a különféle jogszabályok előírásainak megfelelően terveztünk. A segélyezés feltételei és törvényi előírásai megváltoztak az elmúlt év 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 (pénzügyi 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 adatok alapján kerültek tervezésre.

5. Egyéb működési kiadások

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülrre jogcímen terveztünk előirányzatot a Dél-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulásnak az általa ellátott szociális feladatokhoz kapcsolódó állami támogatás átadására, valamint a Roma Nemzetiségű Önkormányzat általános működésének támogatására.

Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülrre előirányzata tartalmazza a Nagykállói Nonprofit Kft részére a közművelődési feladatok ellátásával kapcsolatos kiadásokat.

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 49.455 millió forint összegű céltartalék képzését javasoljuk, mely fedezetet nyújt az esetleges váratlan, nem tervezett kiadások fedezetére. Itt került megtervezésre a civil szervezeteknek nyújtandó támogatás kerete is, amely 13,7 millió forint.**

Az önkormányzat 2016. 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 2016. 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. Az önkormányzatnál a Képviselő-testület határozata alapján megvásárlásra kerülő földterületek vételára szerepel. A közfoglalkoztatási program keretében használt mezőgazdasági gépek gumibroncsainak cseréjére 302 ezer forint előirányzatot terveztünk.

7. Egyéb felhalmozási célú kiadások

A Képviselő-testület által korábbi években vállalt kezességvállalásból eredő kötelezettség beváltása esetén fizetendő 220 millió Ft fedezeteként előirányzatot kell biztosítani.

Első lakáshoz jutók támogatására az előző évek tapasztalati adatai alapján 2500 ezer forint előirányzatot terveztünk.

2014. március 15. napján lépett hatályba a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, mely előírja, hogy a korlátolt felelősségű társaságoknak 3.000.000,-Ft jegyzett tőkével kell rendelkezniük. A tőkefeltöltésre a vállalkozások legkésőbb 2016. március 15. napjáig kötelesek. Az önkormányzat gazdasági társaságai közül ez a rendelkezés az URBS NOVUM Nonprofit Kft-ét és a Hulladékgazdálkodási Kft-ét érinti. Tőkefeltöltési kötelezettségünk teljesítéséhez 5000 ezer forint összeget terveztünk.

7. Finanszírozási kiadások

A hiteltörlesztésre tervezett 306750 ezer Ft-ból 270 ezer Ft likvidhitelhez kapcsolódik.

A 14. melléklet tartalmazza Önkormányzatunk 2016. évre tervezett előirányzatainak felhasználási ütemtervét. A feladatok ütemezésénél figyelembe vettük a tervezett bevételeink beszédését. 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 2014. évi teljesítési, 2015. évi várható teljesítési és a 2016. évi tervezett előirányzatok alakulásáról főbb bevételi és kiadási jogcímenként.

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

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

Ahhoz, hogy meg tudjuk tartani a hiány nélküli gazdálkodást és fokozatosan emelni tudjuk mind az intézmények, mind az önkormányzat és a Hivatal kiadásait, 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 2016. gazdasági évre vonatkozó költségvetési javaslatot vitassa meg és Nagykálló Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről és a költségvetés viteléről szóló rendelet tervezetét fogadja el.

Nagykálló, 2016. február 12.



Juhász Zoltán
Polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2016 évi költségvetéséről szóló
...../2016. (II. ...) önkormányzati rendelethez

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2016. 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 rászorulók 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.

II. 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 község összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé váláshoz, parlafű mentességéhez stb.

III. EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek egészségi következményei nincs.

IV. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:

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

V. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE

Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester **a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.** A törvényi kötelezettségnek eleget téve megalkotásra került Nagykálló Város 2016. évi költségvetési rendelet-tervezete

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.).

VI. 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

...../2016. (II.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2016. 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 Közléti 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, jogcímcsoportok, 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 2016. évi költségvetését

- a) 1.848.031 ezer forint költségvetési bevétellel,
- b) 2.021.281 ezer forint költségvetési kiadással,
- c) -173.250 ezer forint költségvetési egyenleggel,
- d) ezen belül:
 - 0 ezer forint működési egyenleggel,
 - 173.250 ezer forint felhalmozási egyenleggel,

- e) 480.000 ezer forintban finanszírozási bevétellel,
- f) 306.750 ezer forintban finanszírozási kiadással,
- g) 173.250 ezer forint finanszírozási egyenleggel ,
- h) ezen belül:
 - 0 ezer forint működési egyenleggel,
 - 173.250 ezer forint felhalmozási egyenleggel,

- i) 2.328.031 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

- a) 210.000 ezer Ft-ot beruházási hitel,
- b) 270.000 ezer Ft-ot likvid hitel felvételével finanszírozza.

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

(2) A bevételek forrásösszetétele:

a) Működési bevételek	149.096 ezer Ft,
b) Közhatalmi bevételek	333.015 ezer Ft,
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	972.318 ezer Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	17.937 ezer Ft,
e) Felhalmozási bevételek	272.477 ezer Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0 ezer Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	17.937 ezer Ft,
h) Finanszírozási bevételek	480.000 ezer Ft.

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

a) Személyi juttatások	428.078 ezer Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116.824 ezer Ft,
c) Dologi kiadások	535.614 ezer Ft,
d) Egyéb működési célú kiadások	372.400 ezer Ft,
e) Ellátottak pénzbeli juttatásai	19.450 ezer Ft,
f) Beruházások	276.060 ezer Ft,
g) Felújítások	0 ezer Ft,
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	272.855 ezer Ft,
i) Finanszírozási kiadások	306.750 ezer Ft.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület 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.

(6) A Képviselő-testület 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.

(7) A Képviselő testület a Nagykállói Polgármesteri Hivatal és önállóan működő intézményei költségvetési kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 6. és 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

(10) A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként a 10. melléklet, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) A Képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó feladatok kiadási előirányzatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint állapítja meg.

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

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

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

(16) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközöket a 20-21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(17) A Képviselő-testület 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.

(18) A Képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási bevételeit a 25-26. mellékletben részletezett rovatrend szerint állapítja meg.

(19) A Képviselő-testület az önkormányzati közhatalmi bevételeit adónemenként a 27. melléklet szerinti hagyja jóvá.

(20) A Képviselő-testület az önkormányzatot megillető 2016. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4.§ (1) Az Önkormányzat a 2016. évben tervezett beruházási feladatok megvalósításához 270.000 ezer forint éven belüli hitelt, a felhalmozási célú kezességvállalás beváltásához 210.000 ezer forint beruházási hitelt vehet fel. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hiteleket és azok kamatait az éves költségvetésébe betervezi és megfizeti.

(2) Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az (1) bekezdésében engedélyezett hitelfelvétellel kapcsolatos intézkedéseket megtegye, a Kormány előzetes hozzájárulását megkérje, a hitelfelvétellel kapcsolatos közbeszerzési eljárást előkészítse.

(3) A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) Egyesületek, társadalmi szervezetek, nem önkormányzati intézmények részére önkormányzati támogatás a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 3/2007. (I. 29.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően célirányosan és utólagos elszámolási kötelezettség mellett adható, melyre vonatkozóan támogatási szerződést kell kötni.

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

(6) 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.

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

(8) 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.

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

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

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

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

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

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

(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.

(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.

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

- a) az egységes rovatrend K123 Egyéb külső személyi juttatások rovaton elszámolandó reprezentációs kiadásokra,
- b) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások rovatain elszámolandó kiadások,
- c) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése, K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- d) egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások rovatain belül a nettó 150.000 forint értékhatár alatti karbantartási és kisjavítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és közvetített szolgáltatások kiadásai, azzal, hogy indokolt esetben polgármesteri engedéllyel magasabb összegű kifizetés is teljesíthető, az engedélyt minden esetben, kifizetésenként, írásban, indoklással kell kérelmezni,
- e) az egységes rovatrend K355 Egyéb dologi kiadások rovatain belül az adók- díjak kiadásai,
- f) közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- g) egységes rovatrend K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásán belül a K1112 szociális támogatások kiadása,
- h) egységes rovatrend K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai terhére történő kifizetés, ha az ellátás kézbesítése legalább egy alkalommal már postai úton vagy bankszámlára történő utalással megtörtént, de az ellátást annak címzettje nem vette át és az ellátás összege az önkormányzat, vagy a Polgármesteri Hivatal bankszámlájára visszaérkezett,
- i) egységes rovatrend B405 Ellátási díjak bevétele terhére történő visszafizetések,
- j) az a)-d) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
- k) a h) pont szerinti kiadáshoz kapcsolódóan a B406 kiszámlázott általános forgalmi adón elszámolandó bevételek terhére történő kifizetések.

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

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

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

(2) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal köztisztviselői és a polgármester részére megállapított cafetéria juttatás 2016. évi összege bruttó 200 ezer forint.

7. § (1) A Közzolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak megfelelően a mindkét besorolási osztály első fokozata szerint 2016. évben 38.650 forint illetményalap alapulvételével, az automatikus béremelés fedezetét a hivatal költségvetésében biztosítja.

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

(3) A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2016. évben 20.000 forint.

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) felelmeletti, de az a tárgyévben és a következő években támogatási igényel 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 figyelembe vételével 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 bérmegetakarítás 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 céljellel megállapított előirányzatok következő évre áthúzódó, kötelezettséggel nem terhelt maradványa elvonásra kerül.

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

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

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

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

9. §. A Polgármesteri Hivatal köteles saját hatáskörben a mindenkori jogszabályoknak megfelelően kialakítani számviteli rendjét, amelyet a számviteli politikájában és számlarendjében köteles rögzíteni. A gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkori érvényes központi szabályozás figyelembe vételével 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 bízta meg és ennek tényét a helyileg szokásos módon, teszi közzé.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

13. §. (1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek.
- (2) Az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését az Önkormányzat, valamint a Gyarmat – TAX Kft között létrejött feladat-ellátási megállapodás alapján a Kft végzi (a 2016. gazdasági évre vonatkozó munkatervében foglaltak szerint).
- (3) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a belső ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester köteles a képviselő – testületet tájékoztatni.

5. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

14. §. (1) A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az 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 Mötv., az Áht., valamint az Ávr., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az Áhsz., a Stabilitási törvény és a végrehajtására kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) kormányrendelet előírásait kell figyelembe venni.
15. §. Ez a rendelet 2016. február napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.
16. §. A rendelet egységes szerkezetbe foglalásáról, valamint kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Juhász Zoltán
polgármester

Bereczki Mária
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2016. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. 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 2016. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2016. 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 2016. évi költségvetési rendeletét.

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

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

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

Jelen előterjesztés tartalmazza Nagykálló Város Önkormányzatának 2016. évre szóló költségvetési rendelet-tervezetét, költségvetését, illetve annak indoklását. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, államigazgatási, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testülete előző évben a 22/2015. (II.19) számú határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2016-2017-2018. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, melyet az alábbiakban indokolunk.

Az eltérés okaként, amelyet a 2016-os adóévre prognosztizáltunk az alábbi okokat kívánom nevesíteni, tekintettel arra, hogy kiugróan nőtt a várható teljesítés a tervezéshez képest:

A helyi adók vonatkozásában nem számolunk különösebb eltéréssel, viszont az ingatlanértékesítésből származó bevételeink a Képviselő-testület előző ülésén hozott határozata alapján a földterület vásárlásából és értékesítéséből várható bevétel jóval meghaladja a tervezettet. A felhalmozási bevételek esetében a számviteli elszámolásokban bekövetkezett változások következtében a fordított áfa elszámolásának változása negatív előjelű változásokat eredményez. Bevételek között számolunk továbbá a kezességvállalásból várható megtérüléssel is, mely tovább emeli a tervezett sajátbevételek előirányzatát.

Az adósságot keletkeztető ügyletek esetében az előző évben tervezett 495 millió forint kölcsön felvételhez nem kaptunk kormányzati engedélyt. A rendelet-tervezet 2016. évre vonatkozóan kisebb mértékben tartalmaz kormányengedélyhez kötött adósságot keletkeztető ügyletet, melyhez reményeink szerint megkapjuk a Kormány engedélyét. Kezességvállalásból fennálló kötelezettségünk beváltása esetén számolnunk kell annak tárgyévi vonzatával, melynek fedezetét a rendelet-tervezet tartalmazza.

Ezen tényezők hatásával nevesíthető az eltérés a bevételek és kiadások tekintetében.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1.§.-hoz

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

2.§.-hoz

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegei valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

3.§.-hoz

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

4.§.-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

5.§.-hoz

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

6-7. §-hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

8-9.§.-hoz

A költségvetési előirányzatok módosításának, átcsoportosításának rendjét határozza meg.

10. §-hoz

Önkormányzati biztos kirendelésének eseteit tartalmazza.

11. §

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

12. §

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

13.§.-hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

14.§-hoz

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

15.§-hoz

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

	A	B
1	A 2016. 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 2016. 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 2016. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények 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 2016. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak tervezett éves létszám-előirányzata
13	12. melléklet	Tartalékok 2016. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
16	15. melléklet	Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2016. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
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 2016. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt
22	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
23	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
24	22. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2016. évi kiadási előirányzata
25	23. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. évi egyéb működési célú támogatások
26	24. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2016. 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 2016. évi állami támogatása jogcímenként
31	29. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2016. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
1									I. ÖNKORMÁNYZAT			
2	1								Nagykálló Város Önkormányzata		1 974 577	2 322 231
3		1							Önkormányzatok feladatai			
4			1						Működési költségvetési kiadások		1 119 975	
5				1					Személyi juttatások		217 926	
6				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		57 164	
7				3					Dologi kiadások		453 035	
8				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		19 450	
9				5					Egyéb működési célú kiadások		372 400	
10					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre		337 635	
11					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		19 000	
12					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre			
13					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre			
14					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre			
15					6				Tartalékok		15 765	
16												
17			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		547 852	
18				1					Beruházások		274 997	
19				2					Felújítások		0	
20				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		272 855	
21					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre		0	
22					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		18 100	
23					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		220 000	
24					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre			
25					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre			
26					6				Tartalékok		34 755	
27												
28			3						Finanszírozási kiadások		306 750	
29				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		306 750	
30					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
31					2				Likvid hitelek törlesztése		270 000	
32					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		36 750	
33					2				Pénzügyi lízing kiadásai		0	
34					1				Pénzügyi lízing kiadásai		0	
35					3				Belföldi értékpapírok kiadásai		0	
36					1				Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
37												
38			1						Működési költségvetési bevételek		1 466 566	
39				1					Működési bevételek		143 296	
40				2					Közhatalmi bevételek		333 015	
41					1				Helyi adók		300 000	
42					2				Átengedett központi adók		23 015	
43					3				Egyéb közhatalmi bevételek		10 000	
44					3				Működési célú támogatás ÁH-on belülről		972 318	
45					1				Önkormányzat működési támogatásai		780 290	
46					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		1 000	
47					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		191 028	
48					4				Működési célú átvett pénzeszközök		17 937	
49					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		0	
50					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése		17 000	
51					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		937	
52												
53			2						Felhalmozási költségvetési bevételek		375 665	
54				1					Felhalmozási bevételek		272 477	
55					1				Immateriális javak értékesítése			
56					2				Ingatlanok értékesítése		272 477	
57					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése			
58					2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0	
59					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
60					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2016. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											K	L
61				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		103 188	
62				1					Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		102 688	
63				2					Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése		0	
64				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500	
65												
66			3						Finanszírozási bevételek		480 000	
67				1					Hitelfelvét ÁH-on kívülről		480 000	
68				1					Hosszú lejáratú hitelfelvétel		210 000	
69				2					Rövid lejáratú hitelfelvétel		0	
70				3					Likviditási célú hitelfelvétel		270 000	
71				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0	
72				1					Működési célra			
73				2					Felhalmozási célra			
74												
75									II. INTÉZMÉNYEK			
76	2								Nagykállói Polgármesteri Hivatal	132 594	860	
77		1							Működési költségvetési kiadások	131 832		
78			1						Személyi juttatások	73 797		
79			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 786		
80			3						Dologi kiadások	36 249		
81			4						Ellátottak pénzbeli juttatásai			
82												
83			2						Felhalmozási költségvetési kiadások	762		
84			1						Beruházások	762		
85			2						Felújítások			
86												
87			1						Működési költségvetési bevételek		860	
88			1						Működési bevételek		860	
89			2						Közhatalmi bevételek		0	
90			3						Egyéb közhatalmi bevételek		0	
91			3						Működési célú támogatás ÁH-on belülről		0	
92			3						Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		0	
93			4						Működési célú átvett pénzeszközök		0	
94			3						Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
95												
96			2						Felhalmozási költségvetési bevételek		0	
97			1						Felhalmozási bevételek		0	
98			1						Immateriális javak értékesítése			
99			3						Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
100			2						Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0	
101			2						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
102			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
103			3						Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
104												
105			3						Finanszírozási bevételek		0	
106			1						Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0	
107			1						Működési célra			
108			2						Felhalmozási célra			
109												
110	3								Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda	204 071	950	
111		1							Működési költségvetési kiadások	203 844		
112			1						Személyi juttatások	128 097		
113			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 551		
114			3						Dologi kiadások	40 196		
115												
116			2						Felhalmozási költségvetési kiadások	227		
117			1						Beruházások	227		
118			2						Felújítások			
119												
120			1						Működési költségvetési bevételek		950	
121			1						Működési bevételek		950	
122			3						Működési célú támogatás ÁH-on belülről		0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2016. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve		
123					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
124				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
125					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
126												
127			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
128				1					Felhalmozási bevételek			0
129					1				Immateriális javak értékesítése			
130					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
131				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
132					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
133				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
134					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
135												
136			3						Finanszírozási bevételek			0
137				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
138					1				Működési célra			
139					2				Felhalmozási célra			
140												
141	4								Ratkó József Városi Könyvtár		16 789	3 990
142			1						Működési költségvetési kiadások		16 715	
143				1					Személyi juttatások		8 258	
144					2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 323	
145					3				Dologi kiadások		6 134	
146												
147			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		74	
148				1					Beruházások		74	
149					2				Felújítások			
150												
151			1						Működési költségvetési bevételek			3 990
152				1					Működési bevételek			3 990
153					3				Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
154					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
155				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
156					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
157												
158			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
159				1					Felhalmozási bevételek			0
160					1				Immateriális javak értékesítése			
161					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
162					2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
163					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
164				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
165					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
166												
167			3						Finanszírozási bevételek			0
168					2				Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
169					1				Működési célra			
170					2				Felhalmozási célra			
171												
172									I n t é z m é n y e k ö s s z e s e n		353 454	5 800
173			1						Működési költségvetési kiadások		352 391	
174				1					Személyi juttatások		210 152	
175					2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		59 660	
176					3				Dologi kiadások		82 579	
177					4				Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
178												
179			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		1 063	
180				1					Beruházások		1 063	
181					2				Felújítások		0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L
											2016. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		L
											KIADÁS	BEVÉTEL	
182													
183			1						Működési költségvetési bevételek				5 800
184				1					Működési bevételek				5 800
185				2					Közhatalmi bevételek				0
186					3				Egyéb közhatalmi bevételek				0
187				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről				0
188					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				0
189				4					Működési célú átvett pénzeszközök				0
190					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
191													0
192			2						Felhalmozási költségvetési bevételek				0
193				1					Felhalmozási bevételek				0
194					1				Immateriális javak értékesítése				0
195					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
196				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				0
197					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				0
198				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
199					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
200													0
201			3						Finanszírozási bevételek				0
202				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				0
203					1				Működési célra				0
204					2				Felhalmozási célra				0
205													0
206									MIND ÖSSZESEN		2 328 031	2 328 031	
207			1						Működési költségvetési kiadások		1 472 366		
208				1					Személyi juttatások		428 078		
209				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		116 824		
210				3					Dologi kiadások		535 614		
211				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		19 450		
212				5					Egyéb működési célú kiadások		372 400		
213					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		337 635		
214					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		19 000		
215					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		0		
216				4					Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0		
217				5					Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0		
218				6					Tartalékok		15 765		
219													
220			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		548 915		
221				1					Beruházások		276 060		
222				2					Felújítások		0		
223				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		272 855		
224					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0		
225					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		18 100		
226					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		220 000		
227				4					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0		
228				5					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0		
229				6					Tartalékok		34 755		
230													
231			3						Finanszírozási kiadások		306 750		
232				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		306 750		
233					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0		
234					2				Likvid hitelek törlesztése		270 000		
235					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		36 750		
236				2					Pénzügyi lízing kiadásai		0		
237					1				Pénzügyi lízing kiadásai		0		
238				3					Belföldi értékpapírok kiadásai		0		
239					1				Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		0		

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2016. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve		
240												
241			1						Működési költségvetési bevételek			1 472 366
242				1					Intézményi működési bevételek			149 096
243				2					Közhatalmi bevételek			333 015
244					1				Helyi adók			300 000
245					2				Átengedett központi adók			23 015
246					3				Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			10 000
247				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			972 318
248					1				Önkormányzat működési támogatásai			780 290
249					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			1 000
250					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			191 028
251				4					Működési célú átvett pénzeszközök			17 937
252					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			0
253					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése			17 000
254					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			937
255												
256			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			375 665
257				1					Felhalmozási bevételek			272 477
258					1				Immateriális javak értékesítése			0
259					2				Ingatlanok értékesítése			272 477
260					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése			0
261				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
262					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
263					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0
264				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			103 188
265					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			102 688
266					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			0
267					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			500
268												
269			3						Finanszírozási bevételek			480 000
270					1				Hitelfelvét ÁH-on kívülről			480 000
271					1				Hosszú lejáratú hitelfelvétel			210 000
272					2				Rövid lejáratú hitelfelvétel			0
273					3				Likviditási célú hitelfelvétel			270 000
274				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
275					1				Működési célra			0
276					2				Felhalmozási célra			0

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	A			B			C			D		E		F		G		H		I		J		K		L		M	
	Mégnevezés			Rovat- szám	Számla- szám	Bevételek		B		C		D		E		F		G		H		Rovat- szám	Számla- szám	K		L		M	
						2014. évi teljesítés	2015. évi várható teljesítés	2016. évi terv	Sor- szám	Mégnevezés				2014. évi teljesítés	2015. évi várható teljesítés	2016. évi terv							2014. évi teljesítés	2015. évi várható teljesítés	2016. évi terv				
1.	Műk. célú támog. áht-n belülről			B1	091.	1 548 845	1 513 980	972 318	1.	Személyi juttatások				596 181	646 337	428 078					K1	051.	596 181	646 337	428 078				
2.	Felhalm. célú támog. áht-n belülről			B2	092.	1 051 896	704 830	0	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. bíjár. adó				120 129	121 182	116 824					K2	052.	120 129	121 182	116 824				
3.	Köznevelési bevételek			B3	093.	326 060	307 838	333 015	3.	Dologi kiadások				512 001	714 887	535 614					K3	053.	512 001	714 887	535 614				
4.	Működési bevételek			B4	094.	122 493	291 407	149 096	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				214 406	76 652	19 450					K4	054.	214 406	76 652	19 450				
5.	Felhalmozási bevételek			B5	095.	0	309	272 477	5.	Egyéb működési célú kiadások				428 024	433 188	372 400					K5	055.	428 024	433 188	372 400				
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök			B6	096.	22 056	27 024	17 937	6.	Beruházások				851 096	644 111	276 060					K6	056.	851 096	644 111	276 060				
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök			B7	097.	1 118	12 132	103 188	7.	Felújítások				10 974	109 825	272 855					K7	057.	10 974	109 825	272 855				
8.									8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				28 367	109 825	272 855					K8	058.	28 367	109 825	272 855				
9.	Kölségvetési bevételek összesen					3 972 468	2 857 520	1 848 031	9.	Kölségvetési kiadások összesen				2 761 178	2 746 182	2 021 251							2 761 178	2 746 182	2 021 251				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.			B811	098.	0	48 898	0	10.	Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-n kívülről				178 904	48 898	306 750					K911	059.	178 904	48 898	306 750				
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.			B811	098.	0	0	480 000	11.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				155 360	0	0					K912	059.	155 360	0	0				
12.	Maradvány igénybevétele			B813	098.	147 533	55 532		12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.				0	27 089	0				K914	059.	0	27 089	0					
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			B814	098.	27 089	28 547		13.	Intézményfinanszírozás				530 956	357 878	347 654				K915	059.	530 956	357 878	347 654					
14.	Intézményfinanszírozás			B816	098.	530 956	357 878	347 654	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése				-530 956	-357 878	-347 654				K915	059.	-530 956	-357 878	-347 654					
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése			B816	098.	-530 956	-357 878	-347 654	15.	Pénzügyi lízing kiadásai				9 821	0	0				K917	059.	9 821	0	0					
16.	Finanszírozási bevételek összesen					174 632	132 077	480 000	16.	Finanszírozási kiadások összesen				344 085	75 987	806 758							344 085	75 987	806 758				
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN					3 247 090	2 990 497	2 328 031	17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN				3 105 263	2 822 169	2 328 031							3 105 263	2 822 169	2 328 031				

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

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

A		B	C	D
Bevételek			Kiadások	
Sor- szám	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési bevételek	149 096	Személyi juttatások	428 078
2.	Közhatalmi bevételek	333 015	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	116 824
3.	Önkormányzat működési támogatása	780 290	Dologi kiadások	535 614
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérülések		Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 450
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	191 028	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	337 635
6.	5.-ből EU-s támogatás		Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	937	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	
8.	7.-ből EU-s támogatás	937	Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről	
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000		
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	17 000	Tartalékok	15 765
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 472 366	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 472 366
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likvidációs célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Betét elhelyezése	
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele			
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 472 366	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 472 366
24.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban!

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

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

Ezer forintban!

Sor- szám	A		B	C		D
	Megnevezés	Bevételek		Megnevezés	Kiadások	
1	2	3	2016. évi előirányzat	4	2016. évi előirányzat	5
1.	Felhalmozási bevételek		272 477	Beruházások		276 060
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	1.-ből EU-s támogatás			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülré		18 100
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre		220 000
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés AH-on kívülről	102 688		Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés AH-on kívülre		
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése AH-on kívülről			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on belülré		
9.				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása AH-on kívülre		34 755
10.				Tartalékok		
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	375 665		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		548 915
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		36 750
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>	480 000		Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	210 000		Pénzügyi lízing kiadásai		270 000
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	270 000		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.)	480 000		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		306 750
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	855 665		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		855 665
27.	Költségvetési hiány:	173 250		Költségvetési többlet:		-
28.	Tárgyévi hiány:	480 000		Tárgyévi többlet:		-

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2016. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
1	I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai	15 875	15 875	0	0
2	072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás	15 875	15 875		
3	Dologi kiadások				
4	011130 Önkormányzati jogalkotás	31 133	0	31 133	0
5	Személyi juttatás	19 085		19 085	
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 016		7 016	
7	Dologi kiadások	5 032		5 032	
8	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	34 694	34 694	0	0
9	Dologi kiadások	34 694	34 694		
10	096015 Tanulók kollégiumi étkeztetése	16 360	16 360	0	0
11	Dologi kiadások	16 360	16 360		
12	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	11 269	11 269	0	0
13	Dologi kiadások	11 269	11 269		
12	I. Összesen :	83 230	78 198	5 032	0
13	Személyi juttatás	19 085	0	19 085	0
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 016	0	7 016	0
15	Dologi kiadások	83 230	78 198	5 032	0
16	II. Városgazdálkodási feladatok	7 941	7 941	0	0
17	066010 Zöldterület-kezelés	3 636	3 636		
18	Személyi juttatás	418	418		
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 887	3 887		
20	Dologi kiadások				
21	032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófahelyzet elhárítása	1 668	1 668	0	0
22	Személyi juttatás				
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
24	Dologi kiadások	1 668	1 668		
25	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	1 052	0	1 052	0
26	Személyi juttatás	418		418	
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	113		113	
28	Dologi kiadások	521		521	
29	Beruházási kiadások				
30	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	191	191	0	0
31	Személyi juttatás				
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
33	Dologi kiadások	191	191		
34	066020 Városgazdálkodás	1 070 558	477 395	593 163	0
35	Személyi juttatás	27 313	27 313		
36	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 459	4 459		
37	Dologi kiadások	206 454	107 986	98 468	
38	Egyéb működési célú kiadások				
39	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	337 335	337 335		
40	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.				
41	Beruházási kiadások	274 997	302	274 695	
42	Felújítási kiadások				
43	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
44	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
45	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
46	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	220 000		220 000	
47	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 148	2 148	0	0
48	Dologi kiadások	2 148	2 148		
49	013320 Köztisztasági- és fenntartás és működtetés	11 141	11 141	0	0
50	Személyi juttatás				
51	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
52	Dologi kiadások	11 141	11 141		
53	064010 Közvilágítás	19 876	19 876	0	0
54	Dologi és egyéb folyó kiadások	19 876	19 876		
55	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	965	0	965	0
56	Személyi juttatás				
57	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
58	Dologi kiadások	965		965	
59	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	6 350	6 350	0	0
60	Dologi kiadások	6 350	6 350		

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
61	092270 Szakképzési központ támogatása (TISZK)	0	0	0	0
62	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
63	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0
64	Dologi kiadások				
65	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	1 905	1 905	0	0
66	Dologi kiadások	1 905	1 905		
67	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	28 831	0	28 831	0
68	Dologi kiadások	28 831		28 831	
69	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	2 540	2 540	0	0
70	Dologi kiadások	2 540	2 540		
71	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	5 080	5 080	0	0
72	Dologi kiadások	5 080	5 080		
73	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	318	318	0	0
74	Dologi kiadások	318	318		
75	042220 Erdőgazdálkodás	762	0	762	0
76	Dologi kiadások	762		762	
77	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 270	1 270	0	0
78	Dologi kiadások	1 270	1 270		
75	091220 Építményüzemeltetés (köznevelési intézmény 1-4.évf.)	15 877	15 877	0	0
76	Dologi kiadások	15 877	15 877		
77	092120 Építményüzemeltetés (köznevelési intézmény 5-8.évf.)	18 837	18 837	0	0
78	Dologi kiadások	18 837	18 837		
79	092260 Építményüzemeltetés (gimnázium és szakképző iskola)	33 695	33 695	0	0
80	Dologi kiadások	33 695	33 695		
81	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0
82	Dologi kiadások				
83	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	1 905	1 905	0	0
84	Dologi kiadások	1 905	1 905		
85	045120 Út, autópálya építése	1 022	1 022	0	0
86	Dologi kiadások	1 022	1 022		
87	Beruházási kiadások				
88	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
89	Dologi kiadások				
90	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	83	83	0	0
91	Személyi juttatás				
92	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
93	Dologi kiadások	83	83		
94	II. Összesen :	1 234 015	609 242	624 773	0
95	Személyi juttatás	31 367	30 949	418	0
96	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 990	4 877	113	0
97	Dologi kiadások	365 326	235 779	129 547	0
98	Egyéb működési célú kiadások				
99	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	337 335	337 335	0	0
100	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0	0	0
101	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
102	Beruházási kiadások	274 997	302	274 695	0
103	Felújítási kiadások	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0	0	0
107	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	220 000	0	220 000	0
108	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
109	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	3 000	0	3 000	0
110	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000		3 000	
111	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 000	1 000	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	1 000		
113	101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	0	0	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
115	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	5 250	5 250	0	0
116	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 250	5 250		
117	103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	600	600	0	0
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600	600		
119	107060 Egyéb szociális pénzbenli és természetbeni ellátások	9 600	5 500	4 100	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 600	5 500	4 100	

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
121	Közfoglalkoztatás				
122	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
123	Személyi juttatás				
124	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
125	Dologi kiadások				
126	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	152 659	152 659	0	0
127	Személyi juttatás	116 677	116 677		
128	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 503	31 503		
129	Dologi kiadások	4 479	4 479		
130	041237 Start-mintaprogram	64 452	64 452	0	0
131	Személyi juttatás	50 797	50 797		
132	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 655	13 655		
133	Dologi kiadások	0	0		
134	III. Összesen :	236 561	229 461	7 100	0
135	Személyi juttatás	167 474	167 474	0	0
136	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 158	45 158	0	0
137	Dologi kiadások	4 479	4 479	0	0
138	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 450	12 350	7 100	0
139	IV. Támogatások, pénzeszközök átadása				
140	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	2 500	2 500	0	0
141	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	2 500	2 500		
142	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
143	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
144	084032 Civil szervezetek programtámogatása	15 600	0	15 600	0
145	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	15 600			
146	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
147	084040 Egyházak támogatása	0	0	0	0
148	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
149	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
150	081041 Versenysport támogatása	0	0	0	0
151	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
152	081045 Szabadidősport támogatása	0	0	0	0
153	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
154	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	19 000	19 000	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000	19 000		
156	Egyéb közösségi, társadalmi tevékenységek támogatása	0	0	0	0
157	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
158	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
159	084020 Nemzetiségi közfeladatok támogatása	300	300	0	0
160	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300	300		
161	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
162	IV. Összesen :	37 400	21 800	15 600	0
163	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300	300	0	0
164	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
165	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100	2 500	15 600	0
166	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000	19 000	0	0
167	V. 900070 Tartalékok	50 520	50 520	0	0
168	Általános	1 065	1 065		
169	Céltartalék	49 455	49 455	0	0
170	Működési céltartalék	14 700	14 700		
171	Felhalmozási céltartalék	34 755	34 755		
172	VI. 066020 Támogatási kölcsön	0	0	0	0
173	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
174	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
175	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
176	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
177	VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	347 654	343 646	0	4 008
178	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	1 063	1 063		
179	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	346 591	342 583		4 008
180	VIII. 900060 Finanszírozási kiadások	306 750	0	306 750	0
181	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	306 750		306 750	
182	Pénzügyi lízing kiadásai				
183	Belföldi értékpapírok kiadásai				

A		B	C	D	E
M e g n e v e z é s		2016. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
184	Működési költségvetési kiadások				
185	Személyi juttatás	217 926	198 423	19 503	0
186	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	57 164	50 035	7 129	0
187	Dologi kiadások	453 035	318 456	134 579	0
188	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 450	12 350	7 100	0
189	Egyéb működési célú kiadások				
190	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	337 635	337 635	0	0
191	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000	19 000	0	0
192	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
193	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre	0	0	0	0
194	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
195	Tartalékok	15 765	15 765	0	0
196	Felhalmozási költségvetési kiadások				
197	Beruházási kiadások	274 997	302	274 695	0
198	Felújítási kiadások	0	0	0	0
199	Egyéb felhalmozási kiadások				
200	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
201	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100	2 500	15 600	0
202	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	220 000	0	220 000	0
203	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
204	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre				
205	Tartalékok	34 755	34 755	0	0
206	Finanszírozási kiadások				
207	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	306 750	0	306 750	0
208	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
209	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
210	Támogatási célú finanszírozási műveletek				
211	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	1 063	1 063	0	0
212	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	346 591	342 583	0	4 008
213	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 322 231	1 332 867	985 356	4 008
214					15,00
215	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				178,58
216	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2016. évi előirányzat	Kötelező feladat bekezdés	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mőtv. 18. § alapján
1	I. Önkormányzat egyéb feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	4 434	4 434	0	0
3	Működési bevételek	4 434	4 434		
4	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	9 017	9 017	0	0
5	Működési bevételek	9 017	9 017		
6	096030 Tanulók kollégiumi étkeztetése	8 192	8 192	0	0
7	Működési bevételek	8 192	8 192		
8	I. Összesen:	21 643	21 643	0	0
9	Működési bevételek	21 643	21 643	0	0
10	II. Városgazdálkodási feladatok				
11	066010 Zöldterület-kezelés	600	600	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	600	600		
13	066020 Városgazdálkodás	346 928	10 899	336 029	0
14	Működési bevételek	73 951	10 899	63 052	
15	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
16	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
17	Immateriális javak értékesítése			272 477	
18	Ingatlanok értékesítése	272 477			
19	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500		500	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
22	042220 Erdőgazdálkodás	0	0	0	0
23	Működési bevételek				
24	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	937	0	937	0
25	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
26	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	937		937	
27	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
27	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	47 702	0	47 702	0
28	Működési bevételek	47 702		47 702	
29	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
30	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	0	0	0	0
31	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
32	II. Összesen:	396 167	11 499	384 668	0
33	Működési bevételek	121 653	10 899	110 754	0
34	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	600	600	0	0
35	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	937	0	937	0
36	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
37	Ingatlanok értékesítése	272 477	0	272 477	0
38	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
39	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	500	0
40	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
41	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
42	Közfoglalkoztatás				
43	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
44	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
45	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	136 325	136 325	0	0
46	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	136 325	136 325		
47	041237 Start-mintaprogram	54 103	54 103	0	0
48	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	54 103	54 103		
49	III. Összesen:	190 428	190 428	0	0
50	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	190 428	190 428	0	0
51	IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása	780 290	780 290	0	0
52	Önkormányzatok működési célú támogatása	780 290	780 290		
53	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása				
54	V. 900060 Finanszírozási bevételek	480 000	0	480 000	0
55	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	210 000		210 000	
56	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0		0	
57	Likviditási célú hitelfelvétel	270 000		270 000	
58	VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
59	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
60	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
61	VII. 900020 Közhatalmi bevételek	333 015	329 007	0	4 008
62	Helyi adók	300 000	300 000		
63	Átengedett központi adók	23 015	23 015		
64	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	5 992		4 008
65	VIII. 066020 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	102 688	0	102 688	0
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés				
67	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	102 688		102 688	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2016. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt	Államigazgatási feladat
68	IX. 066020 Támogatási kölcsön visszatérülése	18 000	0	18 000	0
69	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000		1 000	
70	Működési célú kölcsönök visszatérülése	17 000		17 000	
71	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése				
72	Működési költségvetési bevételek				
73	Működési bevételek	143 296	32 542	110 754	0
74	Közhatalmi bevételek				
75	Helyi adók	300 000	300 000	0	0
76	Átengedett közponui adók	23 015	23 015	0	0
77	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	5 992	0	4 008
78	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
79	Önkormányzatok működési célú támogatása	780 290	780 290	0	0
80	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000	0	1 000	0
81	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	191 028	191 028	0	0
82	Működési célú átvett pénzeszközök				
83	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0
84	Működési célú kölcsönök visszatérülése	17 000	0	17 000	0
85	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	937	0	937	0
86	Felhalmozási költségvetési bevételek				
87	Felhalmozási bevételek				
88	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
89	Ingtatlanok értékesítése	272 477	0	272 477	0
90	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				
92	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	102 688	0	102 688	0
96	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	500	0
98	Finanszírozási bevételek				
99	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	210 000	0	210 000	0
100	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelfelvétel	270 000	0	270 000	0
102	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	0
103	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	0
104	M I N D Ö S S Z E S E N :	2 322 231	1 332 867	985 356	4 008

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi költségvetési kiadásai feladatonként

					Ezer Ft-ban
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2016. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	01130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	118 478	118 478	0	0
3	Személyi juttatás	63 687	63 687		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 929	18 929		
5	Dologi kiadások	35 100	35 100		
6	Beruházási kiadások	762	762		
7	016030 Állampolgársági ügyek	4 158	0	0	4 158
8	Személyi juttatás	3 019			3 019
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	847			847
10	Dologi kiadások	292			292
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	9 958	9 958	0	0
12	Személyi juttatás	7 091	7 091		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 010	2 010		
14	Dologi kiadások	857	857		
15	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	0
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
17	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :	132 594	128 436	0	4 158
18	Személyi juttatás	73 797	70 778	0	3 019
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 786	20 939	0	847
20	Dologi kiadások	36 249	35 957	0	292
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
22	Beruházási kiadások	762	762	0	0
23	II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
24	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	27 790	27 790	0	0
25	Dologi kiadások	27 790	27 790		
26	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	165 798	165 798	0	0
27	Személyi juttatás	128 097	128 097		
28	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 551	35 551		
29	Dologi kiadások	2 150	2 150		
30	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	9 263	9 263	0	0
31	Személyi juttatás				
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
33	Dologi kiadások	9 036	9 036		
34	Beruházási kiadások	227	227		
35	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
36	Személyi juttatás				
37	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
38	Dologi kiadások				
39	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 220	1 220	0	0
40	Dologi kiadások	1 220	1 220		
41	II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda összesen :	204 071	204 071	0	0
42	Személyi juttatás	128 097	128 097	0	0
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 551	35 551	0	0
44	Dologi kiadások	40 196	40 196	0	0
45	Beruházási kiadások	227	227	0	0
46	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
47	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 124	1 124	0	0
48	Dologi kiadások	1 124	1 124		
49	082044 Könyvtári szolgáltatások	15 665	15 665	0	0
50	Személyi juttatás	8 258	8 258		
51	Munkaadókat terhelő járulékok	2 323	2 323		
52	Dologi kiadások	5 010	5 010		
53	Beruházási kiadások	74	74	0	0
54	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :	16 789	16 789	0	0
55	Személyi juttatás	8 258	8 258	0	0
56	Munkaadókat terhelő járulékok	2 323	2 323	0	0
57	Dologi és egyéb folyó kiadások	6 134	6 134	0	0
58	Beruházási kiadások	74	74	0	0
59	INTÉZMÉNYEK				
60	Működési kiadások				
61	Személyi juttatás	210 152	207 133	0	3 019
62	Munkaadókat terhelő járulékok	59 660	58 813	0	847
63	Dologi és egyéb folyó kiadások	82 579	82 287	0	292
64	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
65	Felhalmozási kiadások				
66	Beruházási kiadások	1 063	1 063	0	0
67	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	353 454	349 296	0	4 158

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. évi költségvetési bevételei feladatonként

					Ezer Ft-ban
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2016. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	710	710	0	0
3	Működési bevételek	710	710		
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	150	0	0	150
6	Működési bevételek	150			150
7	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	131 734	127 726	0	4 008
8	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	762	762		
9	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	130 972	126 964		4 008
10	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	132 594	128 436	0	4 158
11	Működési bevételek	860	710	0	150
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
13	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	762	762	0	0
14	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	130 972	126 964	0	4 008
15	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
16	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
17	Működési bevételek				
18	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	950	950	0	0
19	Működési bevételek	950	950		
20	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
21	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
22	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0
23	Működési bevételek				
24	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	203 121	203 121	0	0
25	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	227	227		
26	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	202 894	202 894		
27	II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	204 071	204 071	0	0
28	Működési bevételek	950	950	0	0
29	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
30	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	227	227	0	0
31	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	202 894	202 894	0	0
32	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
33	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0
34	Működési bevételek				
35	082044 Könyvtári szolgáltatások	3 990	3 990	0	0
36	Működési bevételek	3 990	3 990		
37	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
38	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	12 799	12 799	0	0
39	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	74	74		
40	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	12 725	12 725		
41	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	16 789	16 789	0	0
42	Működési bevételek	3 990	3 990	0	0
43	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
44	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	74	74	0	0
45	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	12 725	12 725	0	0
46	INTEZMÉNYEK				
47	Működési költségvetési bevételek				
48	Működési bevételek	5 800	5 650	0	150
49	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
50	Finanszírozási bevételek				
51	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	1 063	1 063	0	0
52	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	346 591	342 583	0	4 008
53	INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	353 454	349 296	0	4 158

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

ezer Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Feladat megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2		3. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda	227	0	0	
3	091140	- 2 db tálaló kocsi	151			K
4	091140	- 2 db porszívó	76			K
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11		4. Ratkó József Városi Könyvtár	74	0	0	
12	082044	- 1 db létra	38			K
13	082044	- 1 db függöny	13			K
14	082044	- 1 db pénzkazetta	13			K
15	082044	- Switch internethez	10			K
16						
17						
18		2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal	762	0	0	
19	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	762			K
20						
21						
22						
23		1. Önkormányzat	269 997	0	0	
24	066020	- Földvásárlás (hitel)	269 695			Ö
25	062020	- mezőgazdasági gépekre gumibroncsok beszerzése	302			K
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35		1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:	271 060	0	0	
36						
37		1.2. Befektetések kiadásai	5 000	0	0	
38	066020	- URBS Novum törzstőke emelés	2 500			Ö
39	066020	- Hulladékgazdálkodási Kft törzstőke emelés	2 500			Ö
40		II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):	276 060	0	0	

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

ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda		0	0	0	
3						
4						
5						
6						
7	4. Ratkó József Városi Könyvtár		0	0	0	
8						
9						
10						
11	2. Nagykállói Polgármesteri Hivatal		0	0	0	
12						
13						
14						
15						
16						
17	1. Önkormányzat		0	0	0	
18	062020					
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27	II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	0	0	

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

	A	B	C	D	E	F	G
1	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2015. XII. 31.	Létszám változás 2016. I. 01.	Engedélyezett létszám 2016. I. 01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoztatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	38,00	1,00	39,00	0,00	0,00	0,00
3	közalkalmazott	38,00	1,00	39,00			
4	- pedagógus	23,00	1,00	24,00			
5	- pedagógiai asszisztens	3,00		3,00			
6	- óvodatitkár	1,00		1,00			
7	- dajka	11,00		11,00			
8							
9	Ratkó József Városi Könyvtár						
10	közalkalmazott	4,00		4,00			
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
12	- köztisztviselő	28,00		28,00			
13	- közalkalmazott	0,00		0,00			
14	- tisztségviselő	0,00		0,00			
15	- Fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
16	- Részmunkidős köztisztv.	0,00		0,00			
17	Önkormányzat	14,00	1,00	15,00	0,00	0,00	178,58
18	- tisztségviselő	1,00		1,00			
19	- közalkalmazott						
20	- Fizikai alkalmazott	13,00	1,00	14,00			178,58
21	- Részmunkidős fizikai						
22							
23							
24	Önkormányzat összesen :	84,00	2,00	86,00	0,00	0,00	178,58
25	- pedagógus :	23,00	1,00	24,00	0,00	0,00	0,00

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

2016.

A		B
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás	178,58
3	- 67 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül (mg.program)	16,75
4	- 70 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 1 hónapon keresztül (közút)	0,58
5	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül (mg.utaka)	19,50
6	- 35 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	8,75
7	- 11 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	2,75
8	- 150 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	37,50
9	- 78 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 3 hónapon keresztül	19,50
10	- 115 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 7 hónapon keresztül	67,08
11	- 74 fő 8 órás foglalkoztatás átlagosan 1 hónapon keresztül (belvíz)	6,17
12	Közfoglalkoztatás összesen :	178,58

T A R T A L É K O K
2016. évben

Ezer Ft-ban

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

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

ezer Ft-ban

1	A Kötelezettség jogcíme	B Kötelezettség- vállalás éve	C 2016 előtti kifizetés	D			E		G 2018. után	H Összesen
				2016.	2017.	2018.	Kiadás vonzata évenként			
							2016.	2017.		
2	2	3	4	5	6	7	8	9	9=(4+5+6+7+8)	
3	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	
4	Folyószámlahitel								0	
5	.....								0
6	.....								0
7	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	36 750	63 000	63 000	47 250	210 000	210 000	
8	210 millió forint fejlesztési hitel (földterület vásárlása)	2016	0	36 750	63 000	63 000	47 250	210 000	210 000	
9	.....								0
10	.....								0
11	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0	0	
12	.....								0
13	.....								0
14	.....								0
15	.....								0
16	.....								0
17	.....								0
18	.....								0
19	.....								0
18	Garancia- és kezességvállalás		102 688	271 905	24 266	11 851	0	410 710	410 710	
19	Szabolcs Takarékszövetkezet - URNBS NOYUM	2013		9 000	9 000	4 500		22 500	22 500	
17	Szabolcs Takarékszövetkezet - Három Cserje Kft.	2013	60 089	27 638				87 727	87 727	
18	Travi-Invest Zrt. - Három Cserje Kft.	2011	42 599	210 000				252 599	252 599	
19	Szabolcs Takarékszövetkezet - TESZOVÁL Kft.	2012		12 775	2 774			15 549	15 549	
20	Szabolcs Takarékszövetkezet - TESZOVÁL Kft.	2008		12 492	12 492	7 351		32 335	32 335	
18	.....								0
19	.....								0
20	MINDÖSSZESEN:		102 688	308 655	87 266	74 851	47 250	620 710	620 710	

Nagykalló Város Önkormányzata
2016. évi előirányzat - felhasználási ítemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1		Megnevezés	2015. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2		Nettó egyenleg			6 239	3 595	33 946	59 894	3 535	18 370	1 764	5 212	332 445	305 941	307 412
3		BEVÉTELEK													
4	I.	Működési bevételek													
5	1.	Működési bevételek	149 096	8 901	8 707	8 533	11 007	17 746	16 199	8 616	15 552	11 062	16 198	16 039	10 736
6	2.	Közhatalmi bevételek	333 015	11 138	16 770	97 675	10 443	5 843	26 737	5 774	16 670	111 851	12 594	8 685	8 835
7	3.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről	972 318	86 482	81 103	84 665	82 997	87 385	87 421	75 286	76 836	77 714	75 251	79 734	77 444
8	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	17 937	0	0	0	437	0	8 000	0	0	9 500	0	0	0
9	II.	Felhalmozási bevételek													
10	1.	Felhalmozási bevételek	272 477	0	0	0	0	0	0	0	0	272 477	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 átvett pénzeszközök	103 188	46	46	46	50 246	46	46	46	46	1 584	1 046	33 846	16 144
13	III.	Finanszírozási bevételek													
14	1.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsönfelvétel	210 000	0	0	0	0	210 000	0	0	0	0	0	0	0
15	2.	Rövid lejáratú hitel/felvétel													
16	3.	Likviditási célú hitel/felvétel	270 000	0	0	270 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	4.	Első év pénzügyi átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18		Bevételek összesen:	2 338 031	106 567	106 626	460 719	155 139	321 020	138 403	89 722	109 104	484 188	105 089	138 304	113 159
19		KIADÁSOK													
20	I.	Működési kiadások													
21	1.	Személyi juttatások	428 078	42 891	42 953	43 662	33 835	33 691	34 480	34 293	26 785	33 884	33 987	33 862	33 755
22	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	116 824	11 705	11 722	11 915	9 234	9 194	9 410	9 359	7 310	9 247	9 275	9 241	9 213
23	3.	Dologi kiadások	535 614	41 450	43 917	66 656	54 481	45 241	42 660	25 457	23 839	38 470	42 557	55 347	55 559
24	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 458	1 040	1 220	1 060	1 020	1 070	1 020	1 030	1 820	3 620	4 050	1 250	1 250
25	5.	Egyéb működési célú kiadások	372 400	1 347	4 458	35 748	30 612	24 804	30 748	35 888	40 902	55 984	40 962	35 957	34 990
26	II.	Felhalmozási kiadások													
27	1.	Beruházások	276 060	0	5 000	269 695	0	0	0	302	0	0	762	227	74
28	2.	Peltingások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	272 855	1 895	0	1 632	0	263 379	0	0	5 000	0	0	949	0
30	III.	Finanszírozási kiadások													
31	1.	Hitel, kölcsön felvétel ÁH-on kívülre	306 750	0	0	0	0	0	5 250	0	0	15 750	0	0	285 750
32	2.	Pénzügyi lízing kiadásai													
33	3.	Belföldi értékpapírok kiadásai													
34		Kiadások összesen:	2 328 031	100 328	109 276	430 368	129 182	377 379	123 568	106 329	105 656	156 958	131 593	136 833	420 571
		Nettó egyenleg		6 239	3 595	33 946	59 894	3 535	18 370	1 764	5 212	332 445	305 941	307 412	0

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

Ezer Ft-ban

A				
1	Sor- szám	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények várható összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	150	szociális helyzet és tanulmányi eredmény miatti kedvezmény
3	2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:		
7	6.	- Magánszemélyek kommunális adója		
8	7.	- Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
9	8.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	650	a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Tv. 5.§ f) pontja alapján
10	9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	450	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	2 650	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	Összesen:	3 900	

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

Ezer Ft-ban

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

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: URBACT II - For Roma with Roma

Ezer forintban!

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Saját erő	284			284
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	263	937		1 200
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	547	937		1 484

Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Személyi jellegű		531		531
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	547	406		953
Adminisztratív költségek				
Összesen:	547	937		1 484

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2016. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

18. melléklet a/2016. (II....) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

ezer Ft-ban!

	A	B	C	D	E	M
	Megnevezés	2016.	2017.	2018.	2019.	Összesen (2+...+5)
	1	2	3	4	5	6
1	Helyi adók	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek					0
3	Díjak, pótlékok, bírságok	10 000	5 000	5 000	5 000	25 000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	272 477	45 000	45 000	15 000	377 477
5	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
6	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	102 688	0	0	0	102 688
8	Sajátbevételek (1+...+7)	685 165	350 000	350 000	320 000	1 705 165
9	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	342 583	175 000	175 000	160 000	852 583
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (11+...+18)	220 000	73 000	68 000	47 250	408 250
11	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	63 000	63 000	47 250	173 250
12	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
14	Adottváltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
15	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
16	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0
17	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0
18	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	220 000	10 000	5 000	0	235 000
19	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (20+...+27)	36 750	0	0	0	36 750
20	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	36 750	0	0	0	36 750
21	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
23	Adottváltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
25	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0
26	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0
27	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	256 750	73 000	68 000	47 250	445 000
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	85 833	102 000	107 000	112 750	407 583

Nagykálló Város Önkormányzata adóssághelyzetéről: kölcsönök, kölcsönfelvétel, kölcsönfelvétel céljával együt

A. Száma	B. Hitel jellege/Hitelező neve	C. Felvétel éve	D. Lejárat éve	E. 2015. XII. 31.	F.		H. 2016. évi kamat	I. 2016. XII. 31.	J. Hitel törlesztés	K. felvétel	L. 2017. évi kamat	M. 2017. XII. 31.	N.		O. Hitel felvétel	P. 2018. évi kamat	Q. 2018. XII. 31.	R. Hitel törlesztés	S.		T. 2019. évi kamat	U. 2019. XII. 31.	
					törlesztés	felvétel							Hitel törlesztés	felvétel									
1	Működési célú (21+...+12)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Belföldi hitelezők			0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0
4	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Folyószámla hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Külföldi hitelezők			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	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	0	0	0
9	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	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	0	0	0
11	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Pelhamozási célú (14+23)			0	306 750	480 000	36 203	173 250	63 000	0	14 624	110 250	63 000	0	8 237	47 250	47 250	0	0	0	0	1 983	0
15	Belföldi hitelezők (15+16+...+22)			0	306 750	480 000	36 203	173 250	63 000	0	14 624	110 250	63 000	0	8 237	47 250	47 250	0	0	0	0	1 983	0
16	Likvid hitel																						
17	Hosszú lejáratú hitel	2016.03.01	2016.12.31	0	270 000	270 000	24 657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú hitel																						
19	210 millió forint fejlesztési célú hitel felvétele kezeségvállalásból eredő kötelezettség miatt. Putarnidő: 40 hó; Tervezett kamatláb:10%	2016.05.31	2019.09.30	0	36 750	210 000	11 546	173 250	63 000	0	14 624	110 250	63 000	0	8 237	47 250	47 250	0	0	0	0	1 983	0
20	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi hitelezők (24+25)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi hitelezők (27+28)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Közelejtő hitelezők (30)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Összesen (1+13+26+29)			0	306 750	480 000	36 203	173 250	63 000	0	14 624	110 250	63 000	0	8 237	47 250	47 250	0	0	0	0	1 983	0

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

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	191 028	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					
12					
13					
14	Önkormányzat	191 028	0	0	#####
15	- NAV mezőéri támogatás	600			
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	190 428			
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	#####
26	Egyesített Óvoda és Bölcsőde				
27					
28					
29	Ratkó József Városi Könyvtár				
30					
31					
32	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
33					
34					
35	Önkormányzat	0	0	0	#####
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	191 028	0	0	#####

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

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	17 937	0	0	
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6					
7	Ratkó József Városi Könyvtár				
8					
9					
10					
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
12					
13					
14					
15	Önkormányzat	17 937			
16	- URBACT II. For Roma with Roma	937			Ö
17	- Működési célú kölcsönök visszatérülése	17 000			Ö
18					
19					
20					
21	II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	103 188	0	0	
22	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
23					
24					
25					
26	Ratkó József Városi Könyvtár				
27					
28					
29					
30	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
31					
32					
33	Önkormányzat	103 188	0	0	
34	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500			Ö
35	- Kezességvállalásból származó megtérülés	102 688			Ö
36					
37					
38	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)	121 125	0	0	

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2016. évi kiadási előirányzata

I. Nagykálló Város Önkormányzata

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Visszaig. támogatás mértéke	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Családi támogatások	1 000		
3	Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1 000		K
4	II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	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	0		
9	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)			
10	IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások	5 250		
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)	5 250		K
14	Adósságkezelési szolgáltatáskeretében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)			
15	V. Egyéb nem intézményi ellátások	13 200		
16	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)			
17	Rendkívüli települési támogatás	5 600		K
18	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)			
19	Természetben nyújtott települési támogatás			
20	Köztemetés (Szoctv.48.§)	500		K
21	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
22	- Bursa Hungarica Ösztöndíj támogatás	3 000		Ö
23	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás	600		Ö
24	- Időskoriúak támogatása	500		Ö
25	- Beiskolázási támogatás	3 000		Ö
26	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	19 450		
27	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás			
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás			
29	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	19 450		0

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2016. évi kiadási előirányzata

II. Nagykállói Polgármesteri Hivatal

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Visszaig. támogatás mértéke	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Családi támogatások	0		
3	Óvodáztatási támogatás (Gyvt. 20/C.§)	0		K
4	Természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás (Gyvt.20/C.§(4)bek.)			
5	Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			
6	II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0		
7	Helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)			
8	Helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)			K
9	III. Foglalkoztatással,munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0		
10	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)	0		K
11	IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások	0		
12	Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)	0		K
13	Adósságcsökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)			K
14	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)	0		K
15	Adósságkezelési szolgáltatáskeretében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)			K
16	V. Egyéb nem intézményi ellátások	0		
17	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)	0		K
18	Önkormányzati segély (Szoctv.45.§)			
19	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoc.tv.47.§(1)bek.a)			
20	Önkormányzati segély (Szoctv.47.§(1)bek.c)pont)			
21	Köztemetés (Szoctv.48.§)			
22	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
23	- Bursa Hungarica Ösztöndíj támogatás			
24	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás			
25	- Időskorúak támogatása			
26	- Beiskolázási támogatás			
27	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen	0		
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás			
29	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás			
30	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	0		

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi egyéb működési célú támogatások

Ezer Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	M e g n e v e z é s:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	337 635	0	0	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás	337 335			K
4	2.	RNÖ általános működés támogatása	300			K
5	3.					
6	4.					
7	5.					
8						
9						
10						
11	II.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000	0	0	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	19 000			K
13	2.					
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.):	356 635	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi egyéb felhalmozási célú támogatások

Ezer 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 felhalmozási célú támogatások AH-on belülre	0	0	0	
3	1.					
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16	II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre	18 100	0	0	
17	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	2 500			Ö
18	2.	Kállai Kertös Közalapítvány	15 600			Ö
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:	18 100	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2016. évi felhalmozási bevételei

A	B	C	D	E		F		G	H		I	J		K	L		M	N		O	P	Q		R	S
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Teljesítés	Teljesítés %						
			Nagykálló Brunsvík Teréz óvoda																						
			Nagykálló Városi Könyvtár																						
			Rató József Városi Könyvtár																						
			Polgármesteri Hivatal																						
			Mégnevezés																						
1	B51	09511.																							
2	B51	09511.																							
3	B52	09521.																							
4																									
5																									
6	B55	09531.																							
7																									
8																									
9																									
10	B54	09541.																							
11	B55	09551.																							
12	B5																								

Nagykálló Város Önkormányzata

2016. évi közhatalmi bevételei

					Ezer Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Átengedett központi adók	23 015	0	0	#####
3	1. Gépjárműadó	23 000	0		
4	2. Jövedelemadók	15	0	0	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	15	0		
6	II. Helyi adók összesen	300 000	0	0	#####
7	1. Vagyoni típusú adók	9 500	0	0	
8	Magánszemélyek kommunális adója	9 500	0		
9	Vállalkozók kommunális adója				
10	Építményadó				
11	Telekadó				
12	2. Értékesítési és forgalmi adók	289 000	0	0	
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	289 000			
14	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után				
15	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 500	0	0	
16	Ebrendészeti hozzájárulás				
17	Talajterhelési díj	1 500			
18	III. Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	0	0	#####
19	Környezetvédelmi bírság	1 500			
20	Természetvédelmi bírság				
21	Építésügyi bírság				
22	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság	2 500			
23	Egyéb bírságok	1 000			
24	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	5 000			
25	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)	333 015	0	0	#####

1	Sz.	Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2016.	2016. évi normatíva Ft/mutató	2016. évi állami hozzájárulás
38		Nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	fő		518 805	
39	4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások				
40	a)	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszáma	fő	21	2 606 040	54 726 840
41	b)	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			11 412 000
42	5.	Gyermekétkeztetés támogatása				
43	a)	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	16,88	1 632 000	27 548 160
44	b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			39 488 637
45	c)	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szüneti étkeztetésének támogatása	forint			12 785 780
46	6.	Szociális ágazati pótlék	forint			
47	IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				11 194 800
48	1.	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása				
49	d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatás	fő	9820	1 140	11 194 800
50	g)	Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségővelő támogatása				
51		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása I.+II.+III.+IV.	-----	---	-----	780 290 483

Nagykálló Város Önkormányzata

központi költségvetésből 2016. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

ezer 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. Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása				
5	2. Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása				
6					
7					
8					
9	II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:	0	0	0	
10	1. Lakossági közműfejlesztés támogatása				
11	2. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések				
12	3. Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása				
13	4. Közművelődési érdekeltség-növekvő támogatás				
14	5. Önkormányzati érdektetési fejlesztések támogatása				
15					
16					
17					
18					
19	III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása:	0	0	0	
20	1. Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (működőképesség megőrzése)				
21					
22					
23	IV. Önkormányzati elszámolások:	0	0	0	
24	1. A 2015. évi elszámolásból keletkező pótló igény				
25					
26					
27	V. Vis maior támogatás:	0	0	0	
28					
29					
30					
31	Kiegészítő támogatások összesen:	0	0	0	