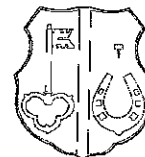


Nagykálló Város Önkormányzata  
Polgármesterétől  
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám:/2017.közp  
Ügyintéző: Kondor Tiborné  
Véleményező: minden bizottság

Előterjesztés  
- Képviselő- testülethez/Bizottsághoz-

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2017. 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 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendelettervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

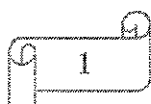
A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban kell bemutatni. **Az önként vállalt 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 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 2017. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2016. évi XC. törvénnyel fogadta el, és 2017. január 1-jén lépett hatályba. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelet – tervezet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő – testületnek, ennek értelmében a 2017. évi költségvetési rendeletet 2017. 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 rendelet tervezet 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 2017. évre szóló költségvetését.**

## BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján 2017. évben is fő szempont, hogy a feladatalapú támogatás összegét éves szinten kizárólag az adott feladatra lehet felhasználni, mert az ettől eltérő felhasználás esetében a támogatás összegét kamatokkal növelten vissza kell fizetni a központi költségvetésbe.

A költségvetésben továbbra sem tervezhető működési hiány, valamint csak olyan önként vállalt feladatot lehet ellátni, amely nem veszélyezteti a kötelező feladat ellátását.

Nem változott az a törvényi előírás sem, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási kiadásokként kell bemutatni államigazgatási feladatok, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

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 2017. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá. Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat differenciált módon csökkentti 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.

A 2017-es költségvetés tervezését befolyásoló fontosabb változások egyike, a köznevelési intézmények fenntartói struktúrájának átalakítása, mely szerint január 1-től a korábban a települési önkormányzatok által ellátott működtetési feladatokat 58 központi költségvetési szervként működő tankerületi központ látja el. Az új rendszer szerint az intézmények működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek is a tankerületi központokat illetik meg, illetve terhelik. Az oktatási intézményrendszer átalakításához kapcsolódó forrás-átrendezés kapcsán bevezetésre került az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás, részletes szabályozását és számítási metodikáját a költségvetési törvény tartalmazza. Ez forráskivonást jelent az önkormányzati alrendszerből, viszont **Önkormányzatunkat nem érinti, nincs szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettségünk.**

A gyermekétkeztetés továbbra is önkormányzati feladat marad, melynek ellátásához hozzájárulást biztosít az állam. A gyermekétkeztetés támogatása növekedett az elmúlt évben, mivel 3 éves kortól már kötelező az óvodai ellátás igénybevétele, illetve bővült az ingyenes étkezésben részesülők száma. Előző évtől átalakult a szünidei étkezés rendszere is, mely pályáztatás helyett automatizmuson alapszik. E jogcímen járó támogatást a rendelet-tervezetünk 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, a mini bölcsőde 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. Önkormányzatok rendkívüli támogatása során 11.000 millió Ft került elkülönítésre az önkormányzatok működőképességének megőrzése érdekében. Az önkormányzatok kiegészítő támogatást – figyelemmel Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 118. § (2) bekezdésében foglaltakra – kivételes esetben, működőképességet veszélyeztető helyzet esetén igényelhetnek. A támogatásról a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2017. 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.

További lényegi változás, a minimálbér és a garantált bérminimum jelentős mértékű emelése, mely az önkormányzati intézmények (beleértve a Polgármesteri Hivatalt is) és a gazdasági társaságok tekintetében is komoly bémővekedést és bérfeszültséget eredményez. A szociális ágazatban dolgozók részére jutató ágazati pótlék összege szintén tovább emelkedik.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben a köztisztviselők illetményalapja továbbra is 38.650 Ft, azonban a költségvetési törvény lehetőséget biztosít a Képviselő-testület részére, hogy a jogszabálytól eltérően, 2017. évben, rendeletben magasabb illetményalapot állapítson meg, az önkormányzati saját forrásterhére.

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 2017. évre javasolt költségvetés főösszege intézményfinanszírozás nélkül 2.155.160.812 forint.** Az előző évhez viszonyított volumenváltozás (172.870 ezer Ft csökkenés) oka, hogy befejeződtek az előző időszak Európai Unió Pályázatai. Az előző évhez viszonyítva tovább csökkenti a főösszeget, hogy ez évre hosszú lejáratú hitel felvételével nem számoltunk. A rendelet-tervezet 212.500.000 Ft éven belüli rövid lejáratú hitelfelvételt tartalmaz a 350/2016. (XII. 27.) Képviselő-testületi határozatban foglaltaknak megfelelően. Folyószámlahitel igénybevételével ebben az évben sem számoltunk.

A költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként tervezett költségvetési hiány összege 120.792.375 forint, mely nem tartalmazza a finanszírozási kiadás összegét.

A tervezett hiány belső finanszírozására 122.494.451 forint előző évi maradvány igénybevételel számoltunk. Az önkormányzat adósságállományának alakulását részletesen a 19. melléklet tartalmazza.

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

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 758.743.986 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 2016. évi XC. törvény határozza meg. **Nagykálló Város Önkormányzatának 2017. évi állami támogatását a 28. melléklet, a központi költségvetésből igényelhető kiegészítő és vis maior támogatásokat a 29. melléklet tartalmazza.**

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

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 144.856.507forint támogatásban részesülünk, melynek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

*Forintban!*

Önkormányzat működésének támogatása	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	126545400
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	17470494
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	840613

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 feladatszerkezeti (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 segítő 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 81.700 Ft/fő/év fajlagos összegben.

Az előző évhez hasonlóan ebben az évben is 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 81.682.624 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 Nagykovácsi 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 2016. évi tervezett bevételekhez képest várhatóan nem változik. A 2016-os adóévben a helyi adóbevételek várható teljesítése (334349560 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. Nagykovácsi Város Önkormányzata 2017. évi tervezett közhatalmi bevételeit a 27. melléklet tartalmazza.

## 4. Működési bevételek

Az intézmények működési bevételeit alapvetően három tényező befolyásolta:

- Az élelmezési nyersanyagnorma emelése növeli;
- A gyermeklétszám változása pedig - a csökkenő tendencia miatt - csökkenti a térítési díjakat,
- A szabad kapacitás terhére bérbe adható helyiségek bérletére vonatkozó kereslet - 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 díjból 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 jelentős mértékű csökkenést mutat a 2016. évhez képest, ezért továbbra is szükséges valamennyi intézmény részéről a beszédések szigorú és következetes betartása.**

## **5. Felhalmozási bevételek**

A felhalmozási bevételek között tervezzük az ingatlanértékesítésből származó bevételeket 270.000.000forint 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 106.274.546 forint pénzeszköz-átvétellel számolunk, ami UNIÓÓS 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 90.055.977 forint bevételét, a felhalmozási célú kölcsön visszatérüléséből származó 3.023.000 forint, illetve lakossági közműfejlesztési hozzájárulásból 500.000 forint előirányzatot terveztünk.

## **8. Finanszírozási bevételek**

Erre az évre adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásként hosszú lejáratú hitel felvételét nem terveztük. Az éven belüli lejáratra tervezett 212.500.000 Ft összegű hitelfelvételt a Képviselő-testület korábbi döntésének megfelelően a rendelet-tervezet tartalmazza.

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

**Előző évi pénzmaradvány** összegének jóváhagyására a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor április hónapban kerül sor, ezért ezen a jogcímen 122.494.451 forint előirányzatot csak az Önkormányzatnál terveztünk.

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

## **B./ KIADÁSOK ALAKULÁSA**

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

### **1. Személyi juttatások**

**Működési kiadások között a személyi juttatás és járulékai 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 2017. évi előirányzata tartalmazza a Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat megillető valamennyi juttatást, mely magába foglalja a 2017. évi pedagógus béremelés

vonzatait, valamint tervezésre került az óvodapedagógusokat megillető szeptember 1-i béremelés és vonzata.

A 454/2015. (XI.29.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 127.500 Ft, a garantált bérminimum 161.000 Ft összegben történő biztosítását tartalmazza költségvetésünk. A köztisztviselők illetményalapja 2008. január 1-je óta változatlan, továbbra is 38.650 Ft a számítási alap. A garantált bérminimum jelentős mértékű emelkedése komoly bérfeszültséget okoz a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők között. A bérfeszültség enyhítése érdekében a Hivatal költségvetésében 2017. évre vonatkozóan a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 5 % illetménykiegészítés került betervezésre. A munkába járás költségterítését 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 járulékai 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 1 fő óvodapedagógus jogosult a nők kedvezményes nyugdíjára, részére közalkalmazotti jogviszonya alapján 8 hónap felmentési idő és 40 éves jubileumi jutalom (5 havi illetmény) jár.

**Az Önkormányzat fizikai alkalmazottainak létszáma négy 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 2017. 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 2017. évi engedélyezett létszámát valamint a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát.**

## 2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékoknál a törvényi mértékkel számoltunk (januártól 27%-ról 22%-ra csökkent). Rehabilitációs hozzájárulásra az Óvodában és a Hivatalban terveztünk előirányzatot. Továbbra is törekednünk kell a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatására.

A személyi juttatások és járulékai tervezett előirányzata 496.142.873 Ft, amely a tavalyi évhez képest – az óvodapedagógusok béremelése, a minimálbér és garantált bérminimum mértékének emelkedése ellenére – kisebb mértékben csökkent. Ennek oka, hogy jelen költségvetésben a közfoglalkoztatottak személyi juttatásai csak a már meglévő szerződések tekintetében lettek tervezve. Új szerződések csak márciustól várhatóak, így azok bevételei és költségei későbbi módosítás kapcsán kerülnek a költségvetésbe. A közfoglalkoztatás keretében tervezett foglalkoztatás létszámadatait a 11. melléklet tartalmazza.

## 3. Dologi kiadások

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

Dologi kiadásokra tervezett összeg önkormányzati szinten 669.795.823 Ft.

#### 4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai és szociális támogatásoknál (22. melléklet) a különféle jogszabályok előírásainak megfelelően terveztünk. A segélyezés feltételei és törvényi előírásai megváltoztak az elmúlt 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 (pénzbeli és természetbeni) elkülönített pénzeszköz a Szoc.tv. előírása alapján kötelező.**

A többi ellátás a helyben kialakult (az új szociális rendelet alapján), a lakosság által is jól ismert ellátások, melyek az előző évi teljesítési adatok alapján került tervezésre.

#### 5. Egyéb működési kiadások

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

**Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről** 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 72.383.793 forint összegű általános- és céltartalék képzését javasoljuk, mely fedezetet nyújt az esetleges váratlan, nem tervezett kiadások fedezetére. Itt került megtervezésre a civil szervezeteknek nyújtandó támogatás kerete is, amely 13,7 millió forint.**

Az önkormányzat 2017. 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 2017. 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 földterület vételára szerepel. Tárgyévi beruházásokra 31.195.932 forint előirányzatot terveztünk.

#### 7. Egyéb felhalmozási célú kiadások



A Képviselő-testület által korábbi években vállalt kezességvállalásból eredő kötelezettség beváltása esetén fizetendő 235.500.000 Ft fedezeteként előirányzatot kell biztosítani.

Első lakáshoz jutók támogatására az előző évek tapasztalati adatai alapján 2.500.000 forint előirányzatot terveztünk.

## **8. Finanszírozási kiadások**

A Magyar Államkincstár 2016. december hónapban 28.101.328 Ft támogatási előleget folyósított részünkre a decemberi munkabérek kifizetéséhez. Az előleg összege a nettó finanszírozás keretében kerül visszavonásra. A finanszírozási kiadások között került megtervezésre az éven belüli lejáratra tervezett hitelfelvétel visszafizetésének fedezete.

A 14. melléklet tartalmazza **Önkormányzatunk 2017. évre tervezett előirányzatainak felhasználási ütemtervét. A feladatok ütemezésénél figyelembe vettük a tervezett bevételeink beszedését. A január havi kiadások tervezésénél figyelembe kellett venni a személyi juttatásokkal kapcsolatos kifizetési kötelezettségünket. A beszerzések ütemezésénél számoltunk a megvalósítandó feladatok Önkormányzatunkra háruló kiadásaira.**

**Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet tartalmazza, amelyből összehasonlítást kaphatunk a 2015. évi teljesítési, 2016. évi várható teljesítési és a 2017. 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 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 terembérlétekből adódik. Egyéb kedvezmények között a sportlétesítmények fenntartásához kapcsolódó víz, villamos-energia és gázdíjak kerültek tervezésre.**

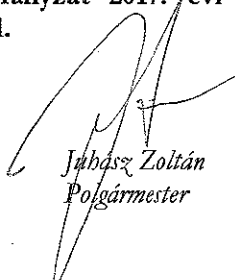
Ahhoz, hogy meg tudjuk tartani a hiány nélküli gazdálkodást és fokozatosan emelni tudjuk mind az intézmények, mind az önkormányzat és a Hivatal kiadásait, továbbra is fegyelmes, takarékos gazdálkodásra van szükség. A kiadásokat csak előirányzattal rendelkező kiadások esetében lehet teljesíteni, figyelemmel 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.§- alapján a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetésre került a költségvetési rendelet-tervezet, melynek eredménye írásban rögzítésre került.**

**Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy a 2017. gazdasági évre vonatkozó költségvetési javaslatot vitassa meg és Nagykálló Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés viteléről szóló rendelet tervezetét fogadja el.**

Nagykálló, 2017. február 13.

  
Juhász Zoltán  
Polgármester

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
az önkormányzat 2017 évi költségvetéséről szóló  
...../2017. (II. ...) önkormányzati rendelethez

### I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatása egzakt módon nem mérhető. A költségvetés biztosítja az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását, az intézmények zavartalan működését. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési – rendelet-tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatokból - jogosultsági feltételek teljesítése alapján - juthatnak segélyhez, támogatáshoz, ezáltal segítve elő az érintettek megélhetését, illetve jövedelem kiegészítését. Az önkormányzat szociális intézkedéseinek hatására csökkenhet a rászoruló aránya. Közvetett hatást gyakorolt továbbá az önkormányzat által fenntartott intézmények tevékenységére is, hiszen a költségvetési rendelet határozza meg, hogy milyen intézmények által ellátott feladat kerül finanszírozásra az adott évben.

### 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 város összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé váláshoz, parlagfű 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 2017. 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

...../2017. (II.....)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól

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

### 1. A KÖLTSÉGVETÉS CÍMRENDJE

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

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

### 2. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését

- a) 1.820.166.361 forint költségvetési bevétellel,
- b) 1.914.559.484 forint költségvetési kiadással,
- c) -94.393.123 forint költségvetési egyenleggel,
- d) ezen belül:
  - 120.792.375forintműködési egyenleggel,
  - 26.399.252 forint felhalmozási egyenleggel,

- e) 334.494.451forint finanszírozási bevétellel,
- f) 240.601.328forint finanszírozási kiadással,
- g) 94.393.123forint finanszírozási egyenleggel ,
- h) ezen belül:
  - 94.393.123forint működési egyenleggel,
  - 0 forint felhalmozási egyenleggel,

i) 2.155.160.812 forint bevételi és kiadási főösszeggel

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

- a) 122.494.451 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból 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	170.871.168 Ft,
b) Közhatalmi bevételek	328.015.000 Ft,
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	851.426.670 Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	106.274.546 Ft,
e) Felhalmozási bevételek	270.000.000 Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0 Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	93.578.977 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	334.494.451 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	412.421.615 Ft,
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83.721.258 Ft,
c) Dologi kiadások	669.795.823 Ft,
d) Egyéb működési célú kiadások	388.991.063 Ft,
e) Ellátottak pénzbeli juttatásai	22.450.000 Ft,
f) Beruházások	31.195.932 Ft,
g) Felújítások	0 Ft,
h) Egyéb felhalmozási célú kiadások	305.983.793 Ft,
i) Finanszírozási kiadások	240.601.328 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 pénzeszközeit 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 önkormány közhatalmi bevételeit adónemenként a 27. melléklet szerinti hagyja jóvá.

(20) A Képviselő-testület az önkormányzatot megillető 2017. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.

### 3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4.§ (1) Az Önkormányzat a 2017. évben tervezett felhalmozási célú kölcsönkötetelés vásárlásához 212.500 ezer forint éven belüli hitelt vehet fel. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hitelt és annak kamatát az éves költségvetésébe betervezi és megfizeti.

(2) Felhatalmazza a Polgármestert, hogy az (1) bekezdésében engedélyezett hitelfelvétellel kapcsolatos intézkedéseket megtegye.

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

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

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

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

(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) Bevétel kiesés 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 rendelhetők el.

(12) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel 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 2017. évi összege bruttó 200 ezer forint.

(3) A cafetéria juttatás keretében választható 100.000 Ft készpénz két részletben, június 30. és november 30. napjáig kerül folyósításra.

7.§ (1) A Közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak megfelelően a mindkét besorolási osztály első fokozata szerint 2017. 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 Polgármesteri Hivatalban vezetői munkakörben foglalkoztatott közszolgálati tisztviselő vezetői pótlékának mértéke a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 10 %-a.

(4) A felsőfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében 2017. évre vonatkozóan az illetmény-kiegészítés mértéke a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 5 %-a.

(5) A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2017. 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) felelmezheti, de az a tárgyévben és a következő években támogatási igénnyel nem járhat.

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az intézmények vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépését részletes indoklással igazoló jelentés formájában kell a

Képviselő –testület elé terjeszteni, amely a körülmények 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 képzéssel rendelkező személy nevezhető ki.

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

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

(16) Az intézményeket elszámolási kötelezettség terheli a részben már az eredeti költségvetésben szereplő, részben a később leosztásra kerülő állami és költségvetési

támogatások esetében. A céljelleggel megállapított előirányzatok következő évre áthúzódó, kötelezettséggel nem terhelt maradványa elvonásra kerül.

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

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

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

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

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

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

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

(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek Európai Unió pályázaton történő részvételéről, a 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 2017. gazdasági évre vonatkozó munkatervében foglaltak szerint).

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

#### 5. VEGYES ÉSZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

14.§. (1) A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az Áht. 87. és 91. §-aiszerint 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 2017.február .... napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. 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 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2017. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

#### Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet(továbbiakban Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Költségvetési törvény 2017. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2017. február 15-e.

Az Ávr. 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelet-tervezet 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 2017. 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 2017. 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 30/2016. (II.24) 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.

2016. évben bevételek között számoltunk ingatlan értékesítéssel, amely sajnos nem realizálódott. Az eladásra vonatkozó célunk 2017. évben is fennáll. Így 270 millió forint bevételt tervezünk ingatlan értékesítésből.

Az adósságot keletkeztető ügyletek esetében az előző évben tervezett 210 millió forintos kezességvállalást 2017. évre is be kell terveznünk, így ezzel az összeggel és más ügylethez tartozó kezességvállalásból fennálló kötelezettségünk beváltása esetén (25,5 millió) 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 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

#### 1.§.-hoz

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

#### 2.§.-hoz

Az Önkormányzat 2017. 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.

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L
											KIADÁS	BEVÉTEL	
											2017. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
											KIADÁS	BEVÉTEL	
<b>I. ÖNKORMÁNYZAT</b>													
1													
2	1											<b>1 815 173 977</b>	<b>2 153 537 812</b>
3		1											
4			1										
5				1								<b>1 238 880 856</b>	
6				2								204 437 921	
7				3								31 489 137	
8				4								591 512 735	
9				5								22 450 000	
10				1								388 991 063	
11				2								346 691 063	
12				3								22 300 000	
13				4									
14				5									
15				6								20 000 000	
16				7									
17													
18			2										
19				1									
20				2									
21				3									
22				1									
23				2									
24				3									
25				4									
26				5									
27				6								52 383 793	
28													
29			3										
30				1									
31				1									
32				2									
33				3									
34				2									
35				1									
36				3									
37				1								28 101 328	
38												28 101 328	
39			1										
40				1									
41				2									
42				1									
43				2									
44				3									
45				3									
46				1									
47				2									
48				3									
49				4									
50				1									
51				2									
52				3									
53													
54			2										
55				1									
56				1									
57				2									
58				3									
59				2									
60				1									
61				2									

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2017. 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	KIADÁS	BEVÉTEL
62				3								93 578 977
63					1							90 055 977
64					2							3 023 000
65					3							500 000
66												
67			3									<b>334 994 451</b>
68				1								212 500 000
69					1							0
70					2							212 500 000
71					3							0
72				2								122 494 451
73					1							122 494 451
74					2							
75												
76												
77	2										<b>128 676 480</b>	<b>360 000</b>
78			1								<b>127 914 480</b>	
79				1							76 430 108	
80				2							20 234 119	
81				3							31 250 253	
82				4								
83												
84			2								<b>762 000</b>	
85				1							762 000	
86				2								
87												
88			1									<b>360 000</b>
89				1							360 000	
90				2							0	
91				3							0	
92				3							0	
93				3							0	
94				4							0	
95				3							0	
96												
97			2									0
98				1								0
99				1								
100				3								
101				2								0
102				2								
103				3								
104				3								
105												
106			3									0
107				1								0
108				1								
109				2								
110												
111	3										<b>196 865 795</b>	<b>950 000</b>
112			1								<b>196 499 273</b>	
113				1							125 879 724	
114				2							30 617 938	
115				3							40 001 611	
116												
117			2								<b>366 522</b>	
118				1							366 522	
119				2								
120												
121			1									<b>950 000</b>
122				1							950 000	
123				3								0

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2017. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
									Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve		
124					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
125				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
126					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
127												
128			2						<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>			0
129				1					Felhalmozási bevételek			0
130					1				Immateriális javak értékesítése			
131					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
132				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
133					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
134				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
135					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
136												
137			3						<b>Finanszírozási bevételek</b>			0
138				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
139					1				Működési célra			
140					2				Felhalmozási célra			
141												
142	4								<b>Ratkó József Városi Könyvtár</b>		<b>14 444 560</b>	<b>313 000</b>
143			1						<b>Működési költségvetési kiadások</b>		<b>14 085 150</b>	
144				1					Személyi juttatások		5 673 862	
145				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 380 064	
146				3					Dologi kiadások		7 031 224	
147												
148			2						<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>		<b>359 410</b>	
149				1					Beruházások		359 410	
150				2					Felújítások			
151												
152			1						<b>Működési költségvetési bevételek</b>			<b>313 000</b>
153				1					Működési bevételek			313 000
154				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
155					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
156				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
157					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
158												
159			2						<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>			0
160				1					Felhalmozási bevételek			0
161					1				Immateriális javak értékesítése			
162					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
163				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
164					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
165				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
166					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
167												
168			3						<b>Finanszírozási bevételek</b>			0
169				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
170					1				Működési célra			
171					2				Felhalmozási célra			
172												
173									<b>I n t é z m é n y e k ö s s z e s e n</b>		<b>339 986 835</b>	<b>1 623 000</b>
174			1						<b>Működési költségvetési kiadások</b>		<b>338 498 903</b>	
175				1					Személyi juttatások		207 983 694	
176				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		52 232 121	
177				3					Dologi kiadások		78 283 088	
178				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
179												
180			2						<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>		<b>1 487 932</b>	
181				1					Beruházások		1 487 932	
182				2					Felújítások		0	

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2017. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
183												
184			1						<b>Működési költségvetési bevételek</b>		<b>1 623 000</b>	
185			1						Működési bevételek		1 623 000	
186			2						Közhatalmi bevételek		0	
187			3						Egyéb közhatalmi bevételek		0	
188			3						Működési célú támogatás ÁH-on belülről		0	
189			3						Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		0	
190			4						Működési célú átvett pénzeszközök		0	
191			3						Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
192												
193			2						<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>		<b>0</b>	
194			1						Felhalmozási bevételek		0	
195			1						Immateriális javak értékesítése		0	
196			3						Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	
197			2						Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0	
198			2						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0	
199			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
200			3						Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
201												
202			3						<b>Finanszírozási bevételek</b>		<b>0</b>	
203			2						Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0	
204			1						Működési célra		0	
205			2						Felhalmozási célra		0	
206												
207									<b>M I N D O S S Z E S E N</b>	<b>2 155 160 812</b>	<b>2 155 160 812</b>	
208			1						<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>1 577 379 759</b>		
209			1						Személyi juttatások	412 421 615		
210			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 721 258		
211			3						Dologi kiadások	669 795 823		
212			4						Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000		
213			5						Egyéb működési célú kiadások	388 991 063		
214			1						Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	346 691 063		
215			2						Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 300 000		
216			3						Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	0		
217			4						Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről	0		
218			5						Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	0		
219			6						Tartalékok	20 000 000		
220			7						Elvonások és befizetések	0		
221												
222			2						<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>337 179 725</b>		
223			1						Beruházások	31 195 932		
224			2						Felújítások	0		
225			3						Egyéb felhalmozási célú kiadások	305 983 793		
226			1						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0		
227			2						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000		
228			3						Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	235 500 000		
229			4						Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről	0		
230			5						Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	0		
231			6						Tartalékok	52 383 793		
232												
233			3						<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>240 601 328</b>		
234			1						Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	212 500 000		
235			1						Rövid lejáratú hitelek törlesztése	212 500 000		
236			2						Likvid hitelek törlesztése	0		
237			3						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0		
238			2						Pénzügyi lízing kiadásai	0		
239			1						Pénzügyi lízing kiadásai	0		
240			3						ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	28 101 328		

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2017. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
									Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve		
241					1				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		28 101 328	
242												
243			1						<b>Működési költségvetési bevételek</b>		<b>1 456 587 384</b>	
244				1					Intézményi működési bevételek		170 871 168	
245				2					Közhatalmi bevételek		328 015 000	
246					1				Helyi adók		300 000 000	
247					2				Átengedett központi adók		23 015 000	
248					3				Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek		5 000 000	
249				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről		851 426 670	
250					1				Önkormányzat működési támogatásai		758 743 986	
251					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		1 000 000	
252					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		91 682 684	
253				4					Működési célú átvett pénzeszközök		106 274 546	
254					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		0	
255					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése		87 271 158	
256					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		19 003 388	
257												
258			2						<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>		<b>363 578 977</b>	
259				1					Felhalmozási bevételek		270 000 000	
260					1				Immateriális javak értékesítése		0	
261					2				Ingatlanok értékesítése		270 000 000	
262					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése		0	
263				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0	
264					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	
265					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0	
266					3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		93 578 977	
267					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		90 055 977	
268					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése		3 023 000	
269					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		500 000	
270												
271			3						<b>Finanszírozási bevételek</b>		<b>334 994 451</b>	
272					1				Hitelfelvét ÁH-on kívülről		212 500 000	
273					1				Hosszú lejáratú hitelfelvétel		0	
274					2				Rövid lejáratú hitelfelvétel		212 500 000	
275					3				Likviditási célú hitelfelvétel		0	
276				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		122 494 451	
277					1				Működési célra		122 494 451	
278					2				Felhalmozási célra		0	

## NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

## Összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szám	A		B	C	D		E	F	G	H	I	J		K
	Megnevezés	Megnevezés			Rovat- szám	Szám- szám						2016. évi várható telj.	Bevételek	
1.	Műk. célú támogat. áht-n belülről		B1	091.	1 471 755 227	851 426 670	1.	Személyi juttatások		K1	051.	696 393 473	412 421 615	
2.	Felhalm. célú támogat. áht-n belülről		B2	092.	17 865 016	0	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. bíjár. adó		K2	052.	129 696 908	83 721 258	
3.	Közhatalmi bevételek		B3	093.	334 349 560	328 015 000	3.	Dologi kiadások		K3	053.	455 457 418	669 795 823	
4.	Működési bevételek		B4	094.	367 679 870	170 871 168	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4	054.	24 418 490	22 450 000	
5.	Felhalmozási bevételek		B5	095.	6 824 409	270 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások		K5	055.	510 161 020	388 991 063	
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök		B6	096.	6 151 362	106 274 546	6.	Beruházások		K6	056.	321 218 429	31 195 932	
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök		B7	097.	10 237 607	93 578 977	7.	Felújítások		K7	057.	43 056 911		
8.							8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8	058.	47 911 668	305 983 793	
9.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>				<b>2 214 863 051</b>	<b>1 820 166 361</b>	9.	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>				<b>2 228 314 317</b>	<b>1 914 559 484</b>	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.		B811	098.	270 000 000		10.	Hitel-, kölcsönfordoztatás áht-n kívülről		K911	059.	270 000 000	212 500 000	
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.		B811	098.		212 500 000	11.	Befektetési célú beföldli értékpapírok beváltása		K912	059.			
12.	Maradvány igénybevétele		B813	098.	168 328 000	122 494 451	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.		K914	059.	28 547 333	28 101 328	
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	098.	28 101 328		13.	Intézményfinanszírozás		K915	059.	290 839 938	338 363 835	
14.	Intézményfinanszírozás		B816	098.	290 839 938	338 363 835	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése		K915	059.	-290 839 938	-338363835	
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése		B816	098.	-290 839 938	-338 363 835	15.	Pénzügyi lízing kiadásai		K917	059.			
16.	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>				<b>466 429 328</b>	<b>334 994 451</b>	16.	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>				<b>298 547 333</b>	<b>240 601 328</b>	
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>				<b>2 681 292 379</b>	<b>2 155 160 812</b>	17.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>2 526 861 650</b>	<b>2 158 160 812</b>	

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak  
2017. évi pénzforgalmi mérlege

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

A		B	C	D
Bevételek		Kiadások		
Sor- szám	Megnevezés	2017. évi elfőirányzat	Megnevezés	2017. évi elfőirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Működési bevételek	170 871 168	Személyi juttatások	412 421 615
2.	Közhatalmi bevételek	328 015 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 721 258
3.	Önkormányzat működési támogatása	758 743 986	Dologi kiadások	669 795 823
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérülések		Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	91 682 684	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	346 691 063
6.	5.-ből EU-s támogatás		Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 300 000
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	19 003 388	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	
8.	7.-ből EU-s támogatás	19 003 388	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	1 000 000		
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	87 271 158	Tartalékok	20 000 000
12.				
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>1 456 587 384</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>1 577 379 759</b>
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	122 494 451	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	122 494 451	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	28 101 328
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
<b>22.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>122 494 451</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	<b>28 101 328</b>
<b>23.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 579 081 835</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 605 481 087</b>
24.	Költségvetési hiány:	120 792 375	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	26 399 252	Tárgyévi többlet:	-

Folytatban!



Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak  
2017. évi pénzforgalmi mérlege

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

Forintban!

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek		2017. évi előirányzat	Kiadások		2017. évi előirányzat
	Megnevezés		3	Megnevezés		5
1	2			4		
1.	Felhalmozási bevételek		270 000 000	Beruházások		31 195 932
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		500 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		18 100 000
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről		90 055 977	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		235 500 000
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről		3 023 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		
9.				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		
10.				Tartalékok		52 383 793
11.						
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>		<b>363 578 977</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>		<b>337 179 725</b>
13.	<i>Hiány belső finanszírozás keretéből (14+...+18)</i>			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		212 500 000
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 finanszírozásból bevételei (20+...+24)</i>		<i>212 500 000</i>	Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		212 500 000			
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>		<b>212 500 000</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen</b> <b>(13.+...+24.)</b>		<b>212 500 000</b>
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>576 078 977</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>549 679 725</b>
27.	Költségvetési hiány:		-	Költségvetési többlet:		26 399 252
28.	Tárgyévi hiány:		186 100 748	Tárgyévi többlet:		-

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként**

Ft-ban!

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
1	<b>I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai</b>				
2	<b>072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás</b>	19 685 000	19 685 000	0	0
3	Dologi kiadások	19 685 000	19 685 000		
4	<b>011130 Önkormányzati jogalkotás</b>	32 917 816	0	32 917 816	0
5	Személyi juttatás	21 042 940		21 042 940	
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 702 826		6 702 826	
7	Dologi kiadások	5 172 050		5 172 050	
8	<b>096015 Iskolai intézményi étkeztetés</b>	28 785 201	28 785 201	0	0
9	Dologi kiadások	28 785 201	28 785 201		
10	<b>096015 Tanulók kollégiumi étkeztetése</b>	15 806 310	15 806 310	0	0
11	Dologi kiadások	15 806 310	15 806 310		
12	<b>104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>	10 722 552	10 722 552	0	0
13	Dologi kiadások	10 722 552	10 722 552		
12	<b>I. Összesen :</b>	<b>80 171 113</b>	<b>74 999 063</b>	<b>5 172 050</b>	<b>0</b>
13	Személyi juttatás	21 042 940	0	21 042 940	0
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 702 826	0	6 702 826	0
15	Dologi kiadások	80 171 113	74 999 063	5 172 050	0
16	<b>II. Városgazdálkodási feladatok</b>				
17	<b>066010 Zöldterület-kezelés</b>	8 353 650	8 353 650	0	0
18	Személyi juttatás	3 969 000	3 969 000		
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	488 000	488 000		
20	Dologi kiadások	3 896 650	3 896 650		
21	<b>032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófahelyzet elhárítása</b>	1 668 450	1 668 450	0	0
22	Személyi juttatás				
23	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
24	Dologi kiadások	1 668 450	1 668 450		
25	<b>062020 Településfejlesztési projektek és támogatások</b>	32 983 796	0	32 983 796	0
26	Személyi juttatás	7 363 300		7 363 300	
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 674 575		1 674 575	
28	Dologi kiadások	23 945 921		23 945 921	
29	Beruházási kiadások				
30	<b>047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek</b>	190 500	190 500	0	0
31	Személyi juttatás				
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
33	Dologi kiadások	190 500	190 500		
34	<b>066020 Városgazdálkodás</b>	1 001 108 398	477 348 398	523 760 000	0
35	Személyi juttatás	20 794 500	20 794 500		
36	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 328 535	4 328 535		
37	Dologi kiadások	364 386 300	90 650 300	273 736 000	
38	Egyéb működési célú kiadások				
39	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	346 391 063	346 391 063		
40	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.				
41	Beruházási kiadások	29 708 000	15 184 000	14 524 000	
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.	235 500 000		235 500 000	
47	<b>045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás</b>	2 443 150	2 443 150	0	0
48	Dologi kiadások	2 443 150	2 443 150		
49	<b>013320 Köztemető-fenntartás és működtetés</b>	11 142 980	11 142 980	0	0
50	Személyi juttatás				
51	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
52	Dologi kiadások	11 142 980	11 142 980		
53	<b>064010 Közvilágítás</b>	31 762 970	31 762 970	0	0
54	Dologi és egyéb folyó kiadások	31 762 970	31 762 970		
55	<b>086030 Nemzetközi kulturális együttműködés</b>	4 076 700	0	4 076 700	0
56	Személyi juttatás				
57	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
58	Dologi kiadások	4 076 700		4 076 700	
59	<b>045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása</b>	10 795 000	10 795 000	0	0
60	Dologi kiadások	10 795 000	10 795 000		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
61	092270 Szakképzési központ támogatása (TISZK)	3 300 000	3 300 000	0	0
62	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	3 300 000	3 300 000	0	0
63	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0
64	Dologi kiadások				
65	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	1 905 000	1 905 000	0	0
66	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
67	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	32 590 161	0	32 590 161	0
68	Dologi kiadások	32 590 161		32 590 161	
69	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	1 905 000	1 905 000	0	0
70	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
71	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	5 651 500	5 651 500	0	0
72	Dologi kiadások	5 651 500	5 651 500		
73	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	317 500	317 500	0	0
74	Dologi kiadások	317 500	317 500		
75	042220 Erdőgazdálkodás	762 000	0	762 000	0
76	Dologi kiadások	762 000		762 000	
77	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 270 000	1 270 000	0	0
78	Dologi kiadások	1 270 000	1 270 000		
75	091220 Építményüzemeltetés (köznevelési intézmény 1-4.évf.)	0	0	0	0
76	Dologi kiadások	0	0		
77	091220 Építményüzemeltetés (köznevelési intézmény 5-8.évf.)	0	0	0	0
78	Dologi kiadások	0	0		
79	092260 Építményüzemeltetés (gimnázium és szakképző iskola)	0	0	0	0
80	Dologi kiadások	0	0		
81	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0
82	Dologi kiadások				
83	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	1 905 000	1 905 000	0	0
84	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
85	045120 Út, autópálya építése	6 165 000	6 165 000	0	0
86	Dologi kiadások	6 165 000	6 165 000		
87	Beruházási kiadások				
88	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
89	Dologi kiadások				
90	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	82 550	82 550	0	0
91	Személyi juttatás				
92	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
93	Dologi kiadások	82 550	82 550		
94	<b>II. Ö s s z e s e n :</b>	<b>1 160 379 305</b>	<b>566 206 648</b>	<b>594 172 657</b>	<b>0</b>
95	Személyi juttatás	32 126 800	24 763 500	7 363 300	0
96	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 491 110	4 816 535	1 674 575	0
97	Dologi kiadások	506 862 332	171 751 550	335 110 782	0
98	Egyéb működési célú kiadások				
99	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	346 391 063	346 391 063	0	0
100	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	3 300 000	3 300 000	0	0
101	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
102	Beruházási kiadások	29 708 000	15 184 000	14 524 000	0
103	Felújítási kiadások	0	0	0	0
104	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0	0	0
107	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	235 500 000	0	235 500 000	0
108	<b>III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai</b>				
109	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	3 500 000	0	3 500 000	0
110	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000		3 500 000	
111	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 000 000	1 000 000	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000		
113	101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	0	0	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
115	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	6 450 000	6 450 000	0	0
116	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 450 000	6 450 000		
117	103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	600 000	600 000	0	0
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	600 000		
119	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	10 900 000	5 300 000	5 600 000	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 900 000	5 300 000	5 600 000	

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
121	<b>Közfoglalkoztatás</b>				
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	96 554 539	96 554 539	0	0
127	Személyi juttatás	82 173 926	82 173 926		
128	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 901 323	9 901 323		
129	Dologi kiadások	4 479 290	4 479 290		
130	041237 Start-minta-program	77 488 133	77 488 133	0	0
131	Személyi juttatás	69 094 255	69 094 255		
132	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 393 878	8 393 878		
133	Dologi kiadások	0	0		
134	<b>III. Ö s s z e s e n :</b>	<b>196 492 672</b>	<b>187 392 672</b>	<b>9 100 000</b>	<b>0</b>
135	Személyi juttatás	151 268 181	151 268 181	0	0
136	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 295 201	18 295 201	0	0
137	Dologi kiadások	4 479 290	4 479 290	0	0
138	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000	13 350 000	9 100 000	0
139	<b>IV. Támogatások, pénzeszközök átadása</b>				
140	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	2 500 000	2 500 000	0	0
141	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	2 500 000	2 500 000		
142	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
143	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
144	084032 Civil szervezetek programtámogatása	15 600 000	0	15 600 000	0
145	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	15 600 000		15 600 000	
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 fejlesztés	19 000 000	19 000 000	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000 000	19 000 000		
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	300 000	300 000	0	0
160	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300 000	300 000		
161	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
162	<b>IV. Ö s s z e s e n :</b>	<b>37 400 000</b>	<b>21 800 000</b>	<b>15 600 000</b>	<b>0</b>
163	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	300 000	300 000	0	0
164	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
165	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000	2 500 000	15 600 000	0
166	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000 000	19 000 000	0	0
167	<b>V. 900070 Tartalékok</b>	<b>72 383 793</b>	<b>72 383 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
168	Általános	1 300 000	1 300 000		
169	Céltartalék	71 083 793	71 083 793	0	0
170	Működési céltartalék	18 700 000	18 700 000		
171	Felhalmozási céltartalék	52 383 793	52 383 793		
172	<b>VI. 066020 Támogatási kölcsön</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
173	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
174	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
175	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
176	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
177	<b>VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek</b>	<b>338 363 835</b>	<b>334 226 766</b>	<b>0</b>	<b>4 137 069</b>
178	Központi, irányító szervi felhalm. célú támogatás folyósítása	1 457 932	1 457 932		
179	Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	336 905 903	332 768 834		4 137 069
180	<b>VIII. 900060 Finanszírozási kiadások</b>	<b>212 500 000</b>	<b>0</b>	<b>212 500 000</b>	<b>0</b>
181	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	212 500 000		212 500 000	
182	Pénzügyi lízing kiadásai				
183	Belföldi értékpapírok kiadásai				
184	<b>IX. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</b>	<b>28 101 328</b>	<b>0</b>	<b>28 101 328</b>	<b>0</b>
185	Elvonások, befizetések				
186	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	28 101 328		28 101 328	

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
187	<b>Működési költségvetési kiadások</b>				
188	Személyi juttatás	204 437 921	176 031 681	28 406 240	0
189	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 489 137	23 111 736	8 377 401	0
190	Dologi kiadások	591 512 735	251 229 903	340 282 832	0
191	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000	13 350 000	9 100 000	0
192	Egyéb működési célú kiadások				
193	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	346 691 063	346 691 063	0	0
194	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	22 300 000	22 300 000	0	0
195	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
196	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre	0	0	0	0
197	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
	Elvonások, befizetések	0	0	0	0
198	Tartalékok	20 000 000	20 000 000	0	0
199	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>				
200	Beruházási kiadások	29 708 000	15 184 000	14 524 000	0
201	Felújítási kiadások	0	0	0	0
202	Egyéb felhalmozási kiadások				
203	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
204	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000	2 500 000	15 600 000	0
205	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	235 500 000	0	235 500 000	0
206	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
207	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre				
208	Tartalékok	52 383 793	52 383 793	0	0
209	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
210	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	212 500 000	0	212 500 000	0
211	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
212	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
213	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	28 101 328	0	28 101 328	0
214	<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek</b>				
215	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	1 457 932	1 457 932	0	0
216	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	336 905 903	332 768 834	0	4 137 069
217	<b>M I N D O S S Z E S E N :</b>	<b>2 153 537 812</b>	<b>1 257 008 942</b>	<b>892 391 801</b>	<b>4 137 069</b>
218					
219	<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>				<b>10,00</b>
220	<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				<b>109,38</b>

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
2017. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
1	<b>I. Önkormányzat egyéb feladatai</b>				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	4 887 320	4 887 320	0	0
3	Működési bevételek	4 887 320	4 887 320		
4	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	1 540 740	1 540 740	0	0
5	Működési bevételek	1 540 740	1 540 740		
6	096015 Tanulók kollégiumi étkeztetése	6 226 220	6 226 220	0	0
7	Működési bevételek	6 226 220	6 226 220		
8	<b>I. Ö s s z e s e n :</b>	<b>12 654 280</b>	<b>12 654 280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	Működési bevételek	12 654 280	12 654 280	0	0
10	<b>II. Városgazdálkodási feladatok</b>				
11	066010 Zöldterület-kezelés	600 000	600 000	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	600 000	600 000		
13	066020 Városgazdálkodás	308 870 000	38 100 000	270 770 000	0
14	Működési bevételek	38 370 000	38 100 000	270 000	
15	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
16	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
17	Immateriális javak értékesítése				
18	Ingatlanok értékesítése	270 000 000		270 000 000	
19	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
20	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000		500 000	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
22	063020 Víztermelés-, kezelés-, - ellátás	7 620 000	0	7 620 000	0
23	Működési bevételek	7 620 000		7 620 000	
24	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	28 403 448	0	28 403 448	0
25	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	9 400 060		9 400 060	
26	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	19 003 388		19 003 388	
27	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0		0	
27	<b>013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai</b>	<b>110 603 888</b>	<b>0</b>	<b>110 603 888</b>	<b>0</b>
28	Működési bevételek	110 603 888		110 603 888	
29	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
30	<b>022010 Polgári védelem ágazati feladatai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
31	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
32	<b>II. Ö s s z e s e n :</b>	<b>456 097 336</b>	<b>38 700 000</b>	<b>417 397 336</b>	<b>0</b>
33	Működési bevételek	156 593 888	38 100 000	118 493 888	0
34	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	10 000 060	600 000	9 400 060	0
35	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	19 003 388	0	19 003 388	0
36	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
37	Ingatlanok értékesítése	270 000 000	0	270 000 000	0
38	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
39	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	0	500 000	0
40	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
41	<b>III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai</b>				
42	<b>Közfoglalkoztatás</b>				
43	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
44	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
45	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	41 149 300	41 149 300	0	0
46	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	41 149 300	41 149 300		
47	041237 Start-mintaprogram	40 533 324	40 533 324	0	0
48	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	40 533 324	40 533 324		
49	<b>III. Ö s s z e s e n :</b>	<b>81 682 624</b>	<b>81 682 624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	81 682 624	81 682 624	0	0
51	<b>IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása</b>	<b>758 743 986</b>	<b>758 743 986</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
52	Önkormányzatok működési célú támogatása	758 743 986	758 743 986		
53	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása				
54	<b>V. 900060 Finanszírozási bevételek</b>	<b>212 500 000</b>	<b>0</b>	<b>212 500 000</b>	<b>0</b>
55	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	0		0	
56	Rövid lejáratú hitelfelvétel	212 500 000		212 500 000	
57	Likviditási célú hitelfelvétel	0		0	
58	<b>VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>122 494 451</b>	<b>122 494 451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	122 494 451	122 494 451		
60	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele				
61	<b>VII. 900020 Közhatalmi bevételek</b>	<b>328 015 000</b>	<b>242 733 601</b>	<b>81 144 330</b>	<b>4 137 069</b>
62	Helyi adók	300 000 000	214 718 601	81 144 330	4 137 069
63	Átengedett központi adók	23 015 000	23 015 000		
64	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000		
65	<b>VIII. 066020 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés</b>	<b>90 055 977</b>	<b>0</b>	<b>90 055 977</b>	<b>0</b>
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés				
67	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	90 055 977		90 055 977	

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
2017. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2017. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt	Államigazgatási feladat
68	<b>IX. 066020 Támogatási kölcsön visszatérülése</b>	91 294 158	0	91 294 158	0
69	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000		1 000 000	
70	Működési célú kölcsönök visszatérülése	87 271 158		87 271 158	
71	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 023 000		3 023 000	
72	<b>Működési költségvetési bevételek</b>				
73	Működési bevételek	169 248 168	50 754 280	118 493 888	0
74	Közhatalmi bevételek				
75	Helyi adók	300 000 000	214 718 601	81 144 330	4 137 069
76	Átengedett központi adók	23 015 000	23 015 000	0	0
77	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	0	0
78	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
79	Önkormányzatok működési célú támogatása	758 743 986	758 743 986	0	0
80	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000	0	1 000 000	0
81	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	91 682 684	82 282 624	9 400 060	0
82	Működési célú átvett pénzeszközök				
83	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0
84	Működési célú kölcsönök visszatérülése	87 271 158	0	87 271 158	0
85	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	19 003 388	0	19 003 388	0
86	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>				
87	Felhalmozási bevételek				
88	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
89	Ingatlanok értékesítése	270 000 000	0	270 000 000	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	90 055 977	0	90 055 977	0
96	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	3 023 000	0	3 023 000	0
97	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	0	500 000	0
98	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
99	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
100	Rövid lejáratú hitelfelvétel	212 500 000	0	212 500 000	0
101	Likviditási célú hitelfelvétel	0	0	0	0
102	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	122 494 451	122 494 451	0	0
103	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	0
104	<b>M I N D Ö S S Z E S E N :</b>	<b>2 153 537 812</b>	<b>1 257 008 942</b>	<b>892 391 801</b>	<b>4 137 069</b>

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi költségvetési kiadásai feladatonként**

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
1	<b>I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal</b>				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	113 891 543	53 891 543	0	0
3	Személyi juttatás	65 603 045	5 603 045		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 539 895	17 539 895		
5	Dologi kiadások	29 986 603	29 986 603		
6	Beruházási kiadások	762 000	762 000		
7	016030 Állampolgársági ügyek	4 287 069	0	0	4 287 069
8	Személyi juttatás	3 154 853			3 154 853
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	776 616			776 616
10	Dologi kiadások	355 600			355 600
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	10 497 868	10 497 868	0	0
12	Személyi juttatás	7 672 210	7 672 210		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 917 608	1 917 608		
14	Dologi kiadások	908 050	908 050		
15	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	0
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
17	<b>I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :</b>	<b>128 676 480</b>	<b>64 389 411</b>	<b>0</b>	<b>4 287 069</b>
18	Személyi juttatás	76 430 108	13 275 255	0	3 154 853
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 234 119	19 457 503	0	776 616
20	Dologi kiadások	31 250 253	30 894 653	0	355 600
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
22	Beruházási kiadások	762 000	762 000	0	0
23	<b>II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda</b>				
24	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	26 990 040	26 990 040	0	0
25	Dologi kiadások	26 990 040	26 990 040		
26	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	158 997 030	158 997 030	0	0
27	Személyi juttatás	125 879 724	125 879 724		
28	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 617 938	30 617 938		
29	Dologi kiadások	2 499 368	2 499 368		
30	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	9 789 922	9 789 922	0	0
31	Személyi juttatás				
32	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
33	Dologi kiadások	9 423 400	9 423 400		
34	Beruházási kiadások	366 522	366 522		
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	1 088 803	1 088 803	0	0
40	Dologi kiadások	1 088 803	1 088 803		
41	<b>II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda összesen :</b>	<b>196 865 795</b>	<b>196 865 795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	Személyi juttatás	125 879 724	125 879 724	0	0
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 617 938	30 617 938	0	0
44	Dologi kiadások	40 001 611	40 001 611	0	0
45	Beruházási kiadások	366 522	366 522	0	0
46	<b>III. Ratkó József Városi Könyvtár</b>				
47	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 165 758	1 165 758	0	0
48	Dologi kiadások	1 165 758	1 165 758		
49	082044 Könyvtári szolgáltatások	13 278 802	13 278 802	0	0
50	Személyi juttatás	5 673 862	5 673 862		
51	Munkaadókat terhelő járulékok	1 380 064	1 380 064		
52	Dologi kiadások	5 865 466	5 865 466		
53	Beruházási kiadások	359 410	359 410	0	0
54	<b>III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :</b>	<b>14 444 560</b>	<b>14 444 560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Személyi juttatás	5 673 862	5 673 862	0	0
56	Munkaadókat terhelő járulékok	1 380 064	1 380 064	0	0
57	Dologi és egyéb folyó kiadások	7 031 224	7 031 224	0	0
58	Beruházási kiadások	359 410	359 410	0	0
59	<b>INTÉZMÉNYEK</b>				
60	Működési kiadások				
61	Személyi juttatás	207 983 694	144 828 841	0	3 154 853
62	Munkaadókat terhelő járulékok	52 232 121	51 455 505	0	776 616
63	Dologi és egyéb folyó kiadások	78 283 088	77 927 488	0	355 600
64	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
65	Felhalmozási kiadások				
66	Beruházási kiadások	1 487 932	1 487 932	0	0
67	<b>INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>339 986 835</b>	<b>275 699 766</b>	<b>0</b>	<b>4 287 069</b>



**Nagykálló Város Önkormányzata**  
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi költségvetési bevételei feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2017. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	<b>I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal</b>				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	210 000	210 000	0	0
3	Működési bevételek	210 000	210 000		
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	150 000	0	0	150 000
6	Működési bevételek	150 000			150 000
7	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	128 316 480	124 179 411	0	4 137 069
8	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	762 000	762 000		
9	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	127 554 480	123 417 411		4 137 069
10	<b>I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :</b>	<b>128 676 480</b>	<b>124 389 411</b>	<b>0</b>	<b>4 287 069</b>
11	Működési bevételek	360 000	210 000	0	150 000
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
13	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	762 000	762 000	0	0
14	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	127 554 480	123 417 411	0	4 137 069
15	<b>II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda</b>				
16	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
17	Működési bevételek				
18	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	950 000	950 000	0	0
19	Működési bevételek	950 000	950 000		
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	195 915 795	195 915 795	0	0
25	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	336 522	336 522		
26	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	195 579 273	195 579 273		
27	<b>II. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda összesen :</b>	<b>196 865 795</b>	<b>196 865 795</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28	Működési bevételek	950 000	950 000	0	0
29	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
30	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	336 522	336 522	0	0
31	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	195 579 273	195 579 273	0	0
32	<b>III. Ratkó József Városi Könyvtár</b>				
33	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0
34	Működési bevételek				
35	082044 Könyvtári szolgáltatások	313 000	313 000	0	0
36	Működési bevételek	313 000	313 000		
37	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
38	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	14 131 560	14 131 560	0	0
39	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	359 410	359 410		
40	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	13 772 150	13 772 150		
41	<b>III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :</b>	<b>14 444 560</b>	<b>14 444 560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
42	Működési bevételek	313 000	313 000	0	0
43	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
44	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	359 410	359 410	0	0
45	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	13 772 150	13 772 150	0	0
46	<b>INTEZMÉNYEK</b>				
47	<b>Működési költségvetési bevételek</b>				
48	Működési bevételek	1 623 000	1 473 000	0	150 000
49	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
50	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
51	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	1 457 932	1 457 932	0	0
52	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	336 905 903	332 768 834	0	4 137 069
53	<b>INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>339 986 835</b>	<b>335 699 766</b>	<b>0</b>	<b>4 287 069</b>

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

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Feladat megnevezése	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	<b>3. Nagykovácsi Brunszvik Teréz Óvoda</b>		<b>366 522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3	091140	- 1 db tűzlétra	215 900			K
4	091140	- 2 db ételszállító kocsi	150 622			K
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11	<b>4. Ratkó József Városi Könyvtár</b>		<b>359 410</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
12	082044	- 1 db színes nyomtató	101 600			K
13	082044	- 4 db könyvespolc (2 oldalas, 6 polcos)	190 500			K
14	082044	- 1 db spirálozó	38 100			K
15	082044	- 1 db Wifi jelerősítő	10 160			K
16	082044	- 1 db nyitvatartási tábla	19 050			
17						
18	<b>2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal</b>		<b>762 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
19	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	762 000			K
20						
21						
22						
23	<b>1. Önkormányzat</b>		<b>29 708 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	066020	- 2874 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	3 000 000			Ö
25	066020	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	2 000 000			K
26	066020	- Általános Iskola hőszivattyú működéséhez	1 500 000			K
27	066020	- Öbester Étterem mellett irodai helyiségek kialakítása	10 000 000			Ö
28	066020	- Nyírségvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000			K
29	066020	- Kerékpárút (Nagykovácsi-Napkor, TÉKA felújítás) terv	4 064 000			K
30	066020	- Forrás dűlő tervezési díja	1 524 000			Ö
31						
32						
33						
34						
35	<b>1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:</b>		<b>31 195 932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
36						
37	<b>1.2. Befektetések kiadásai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
38						
39						
40	<b>II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):</b>		<b>31 195 932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

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

Ft-ban						
	A	B	C	D	E	F
1	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3.	Nagykállói Brunsvik 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	<b>II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények**  
**2017. évi létszám adata**

	A	B	C	D	E	F	G
1	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2016. XII. 31.	Létszám változás 2017. I. 01.	Engedélyezett létszám 2017. I. 01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoz- tatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunsvík Teréz Óvoda	39,00	-1,00	38,00	0,00	0,00	0,00
3	közalkalmazott	39,00	-1,00	38,00			
4	- pedagógus	24,00	-1,00	23,00			
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	-2,00	2,00			
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	- Részmunk. idős köztisztv.	0,00		0,00			
17	Önkormányzat	14,00	-4,00	10,00	0,00	0,00	109,38
18	- tisztségviselő	1,00		1,00			
19	- közalkalmazott						
20	- Fizikai alkalmazott	13,00	-4,00	9,00			109,38
21	- Részmunk. idős fizikai						
22							
23							
24	Önkormányzat összesen :	85,00	-7,00	78,00	0,00	0,00	109,38
25	- pedagógus :	24,00	-1,00	23,00	0,00	0,00	0,00

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

2017.

A		B
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	<b>Közfoglalkoztatás</b>	<b>109,38</b>
3	Hosszabb időtartamú -szoc.g. 30 fő	5,00
4	Hosszabb időtartamú 38 fő	6,33
5	Hosszabb időtartamú 76 fő	12,67
6	Hosszabb időtartamú 30 fő	5,00
7	Hosszabb időtartamú 10 fő	1,67
8	Hosszabb időtartamú 30 fő	5,00
9	Start - közút 78 fő	13,00
10	Start - mg utak rendbetétele 75 fő	12,50
11	Start - mg program 49 fő	8,17
12	Start - belvíz 78 fő	13,00
13	Hosszabb időtartamú -település k. 17 fő	4,96
14	Hosszabb időtartamú -famegmunkáló 16 fő	4,00
15	Hosszabb időtartamú -dísznövény 20 fő	13,33
16	Hosszabb időtartamú -száraztészta 19 fő	4,75
17	<b>Közfoglalkoztatás összesen :</b>	<b>109,38</b>

**TARTALÉKOK**  
2017. évben

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	<b>I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):</b>	71 083 793	0
1	<b>1. Működési céltartalék</b>	18 700 000	0
3	- Önszerveződő közösségek támogatása	13 700 000	
2	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	1 500 000	
4	- Intézmények nyári karbantartási munkáira	0	
3	- Rendkívüli szociális kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	3 500 000	
5			
4			
6			
5			
7			
6			
8			
7			
9	<b>2. Felhalmozási céltartalék</b>	52 383 793	0
8	- Ingatlan ügyek (vásárlás, telekalakítás, művelési ágból kivonás)	2 000 000	
10	- Tervek készítése (út, ivóvíz, szennyvíz, elektromos közmű)	1 000 000	
9	- Utak, járdák építése, felújítása	500 000	
11	- Tanulmányok, pályázatok készítése, pályázati saját forrás	3 000 000	
10	- Úttartozékok	500 000	
12	- Parkok, közterületek fenntartása	800 000	
11	- Közművek kivitelezése (ivóvíz, szennyvíz, gáz, elektromos)	20 887 000	
13	- Diszkivilágítás fenntartása	300 000	
14	- Beruházások műszaki előkészítése	3 396 793	
15	- Forrás dűlő	20 000 000	
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
26			
27			
27			
28			
28	<b>II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK</b>	1 300 000	
29			
29	<b>TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):</b>	72 383 793	0



**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi előirányzat - felhasználási tükercsont**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
		Megnevezés	2017. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2		Nyitó egyenleg			-11 730 634	156 924 907	84 985 972	91 437 904	62 455 631	-8 812 761	-44 265 962	-52 591 824	111 620 821	75 908 460	98 893 083
3		<b>BEVÉTELEK</b>													
4	I.	Működési bevételek													
5	1.	Működési bevételek	170 871 168	10 676 168	18 707 000	18 335 000	11 007 000	17 746 000	16 199 000	8 616 000	15 552 000	11 062 000	16 198 000	16 039 000	10 736 000
6	2.	Közhatalmi bevételek	328 015 000	11 138 000	16 770 000	97 675 000	10 442 000	5 843 000	26 137 000	5 774 000	16 670 000	111 851 000	12 504 000	8 685 000	3 835 000
7	3.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről	851 426 670	86 482 000	81 103 000	84 665 000	62 997 000	67 385 000	67 421 000	65 296 000	66 836 000	67 714 000	65 251 000	69 734 000	66 552 670
8	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	106 274 946	0	0	0	55 274 437	0	8 000 000	0	0	9 500 000	0	33 500 109	0
9	II.	Felhalmozási bevételek													
10	1.	Felhalmozási bevételek	270 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	270 000 000	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	93 578 977	865 000	965 000	153 000	3 517 000	1 689 000	1 563 000	1 500 000	1 250 000	1 450 000	3 200 000	15 685 000	61 711 977
13	III.	Finanszírozási bevételek													
14	1.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	2.	Rövid lejáratú hitelek felvétel	212 500 000	0	212 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	3.	Likviditási célú hitelek felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	4.	Elszámolt pénzügyi eredmény bevételek	122 494 451	52 645 000	69 849 451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18		<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 155 160 812</b>	<b>161 806 168</b>	<b>330 045 000</b>	<b>270 075 451</b>	<b>143 268 437</b>	<b>92 663 000</b>	<b>119 920 000</b>	<b>81 176 000</b>	<b>100 308 000</b>	<b>471 577 000</b>	<b>97 243 000</b>	<b>143 643 109</b>	<b>142 835 647</b>
19		<b>KIADÁSOK</b>													
20	I.	Működési kiadások													
21	1.	Személyi juttatások	412 421 615	42 891 500	42 953 000	43 662 000	33 835 000	33 691 000	34 480 000	34 293 000	26 785 000	33 845 000	33 987 000	23 362 000	28 637 115
22	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	83 721 258	8 706 974	8 719 459	8 863 386	6 568 503	6 839 273	6 599 392	6 561 201	5 437 862	6 870 355	6 899 361	4 742 486	5 813 004
23	3.	Dologi kiadások	669 795 823	61 450 000	73 917 000	66 656 000	64 481 000	55 241 000	42 460 000	45 457 000	43 689 000	48 470 000	52 557 000	55 347 000	69 870 823
24	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 430 000	1 040 000	1 220 000	1 062 000	1 020 000	1 070 000	1 020 000	1 030 000	1 820 000	3 620 000	4 050 000	1 250 000	4 250 000
25	5.	Egyéb működési célú kiadások	388 991 063	31 347 000	34 580 000	35 748 000	30 612 000	24 804 000	30 748 000	35 888 000	30 902 000	35 984 000	30 962 000	35 957 000	31 450 063
26	II.	Felhalmozási kiadások													
27	1.	Beruházások	31 195 932	0	0	8 500 000	0	0	0	3 000 000	0	0	4 500 000	0	15 195 932
28	2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	305 983 793	0	0	125 000 000	0	0	22 156 000	0	0	125 450 000	0	0	33 377 793
30	III.	Finanszírozási kiadások													
31	1.	Hitel, kölcsön felvétel ÁH-on belülről	212 500 000	0	0	53 125 000	0	0	53 125 000	0	0	53 125 000	0	0	53 125 000
32	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	3.	ÁH-on belülről megelőlegezések visszafizetése	28 101 528	28 101 528	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34		<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2 155 160 812</b>	<b>173 536 802</b>	<b>161 389 459</b>	<b>342 614 386</b>	<b>136 816 505</b>	<b>121 645 273</b>	<b>191 688 392</b>	<b>116 629 201</b>	<b>108 633 862</b>	<b>307 364 355</b>	<b>132 955 361</b>	<b>120 638 486</b>	<b>241 728 730</b>
35		<b>Záró egyenleg</b>													
36					-11 730 634	156 924 907	84 985 972	91 437 904	62 455 631	-8 812 761	-44 265 962	-52 591 824	111 620 821	75 908 460	98 893 083

Ft-ban



**Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**  
2017. év

Ft-ban

A				
1	Sor-szám	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények várható összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	150 000	szociális helyzet miatti kedvezmény
3	2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:		
7	6.	- Magánszemélyek kommunális adója		
8	7.	- Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
9	8.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	650 000	a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. Tv. 5.§ f) pontja alapján
10	9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	450 000	jótekonysági rendezvények, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes terembérlet
11	10.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
12	11.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		
13	12.	- sportlétesítmények fenntartása	2 650 000	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	<b>Összesen:</b>	<b>3 900 000</b>	

**Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak alakulása**  
2017. év

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
1					
2					
3	<b>BEVÉTELEK:</b>				
4					
5	Európai Unió támogatás	28 403 448			
6	Önkormányzati saját forrás	1 771 883			
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány				
9					
10	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>30 175 331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
11					
12	<b>KIADÁSOK:</b>				
13					
14	Személyi juttatás	7 106 454			
15	Munkaadókat terhelő járulékok	1 931 361			
16	Dologi kiadások	18 855 056			
17	Felhalmozási kiadások	0			
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>27 892 871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke				
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29	<b>Hozzájárulás összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>

18. melléklet a ..../2017. (II....) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

ezer Ft-ban!

	A	B	C	D	E	M
	Megnevezés	2017.	2018.	2019.	2020.	Összesen (2+...+5)
	1	3	4	5	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	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	270 000	45 000	15 000	15 000	345 000
5	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
6	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	90 056	0	0	0	90 056
8	Sajátbevételek (1+...+7)	665 056	350 000	320 000	320 000	1 655 056
9	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	332 528	175 000	160 000	160 000	827 528
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	235 500	11 851	0	0	247 351
11	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
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	235 500	11 851	0	0	247 351
19	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	0	0	0	0	0
20	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
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)	235 500	11 851	0	0	247 351
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	97 028	163 149	160 000	160 000	580 177

Nagykálló Város Önkormányzata adóssághelyzetéről a 2017. évre tervezett adóssághelyzetétől megkülönböztetve az előző évi adóssághelyzetével egyenlőre

A Szám	B Hitel jellege/Hitelező neve	C Felvétel éve	D Lejárati éve	E 2016. XII. 31.	F Hitel		G 2017. évi kamat	H 2017. XII. 31.	I Hitel		J 2018. évi kamat	K 2018. XII. 31.	L Hitel		M 2019. évi kamat	N 2019. XII. 31.	O Hitel		P 2020. évi kamat	Q 2020. XII. 31.	R Hitel		S 2021. évi kamat	T 2021. XII. 31.	U 2021. XII. 31.	
					törlesztés	felvétel			törlesztés	felvétel			törlesztés	felvétel			törlesztés	felvétel								
1	Működési célú (2+...+12)			0	212.500	212.500	26.203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Belföldi hitelezők			0	212.500	212.500	26.203	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	0	0	0
4	TRAVEL-INVEST Zrt.	2017		0	212.500	212.500	26.203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felkészítési hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	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	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Külföldi hitelezők			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú (14+23)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Belföldi hitelezők (15+16+...+22)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Rövid lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú hitel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23				0	0	0	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	0	0	0
25				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Költségen (27+28)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Környékbeosztás (30)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Összesen (1+13+16+29):			0	212.500	212.500	36.203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről**  
**intézményenkénti bontásban**

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	<b>I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>	<b>91 682 684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
10					
11					
12					
13					
14	<b>Önkormányzat</b>	<b>91 682 684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
15	- NAV mezőői támogatás	600 000			K
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	81 682 624			K
17	- TOP-5.1.2 Dél-Nyírségi Foglalkoztatási paktum	9 400 060			Ö
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25	<b>II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
26	Egyesített Óvoda és Bölcsőde				
27					
28					
29	Ratkó József Városi Könyvtár				
30					
31					
32	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
33					
34					
35	<b>Önkormányzat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
36					
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47					
48	<b>Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):</b>	<b>91 682 684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei**  
**intézményenkénti bontásban**

Ft-ban

1	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	<b>I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>106 274 546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6					
7	Ratkó József Városi Könyvtár				
8					
9					
10					
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
12					
13					
14					
15	<b>Önkormányzat</b>	<b>106 274 546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
16	- URBACT III. PROCURE	6 982 487			Ö
17	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (szoc.kölcsön)	4 061			Ö
18	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (TESZOVÁL)	80 000 000			Ö
19	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (Hulladékgazdálkodási)	1 500 000			Ö
20	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (URBS NOVUM)	625 000			Ö
21	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (Nonprofit)	4 000 000			Ö
22	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (Kállai Kettős Gazda)	750 000			Ö
23	- Működési célú kölcsönök visszatérülése (Tűzrózsa)	392 097			Ö
24	- RUMOBIL	10 253 901			Ö
25	- URBACT II. - JOBTOWN	1 767 000			Ö
26	<b>II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>93 578 977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
27	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
28					K
29					
30					
31	Ratkó József Városi Könyvtár				
32					
33					
34					
35	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
36					
37					
38	<b>Önkormányzat</b>	<b>93 578 977</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500 000			Ö
40	- Kezességvállalásból származó megtérülés	90 055 977			Ö
41	- Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése (URBS NOVUM)	2 375 000			Ö
42	- Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése (szoc.kölcsön)	648 000			Ö
43					
44					
45	<b>Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)</b>	<b>199 853 523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások**  
2017. évi kiadási előirányzata

**I. Nagykovács Város Önkormányzata**

Ft-ban

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Visszaig. támogatás mértéke	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	<b>I. Családi támogatások</b>	1 000 000		
3	Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	1 000 000		K
4	<b>II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	0		
5	Helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)			
6	Helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)			
7	Fogyatékos személyek adósságsökkentési támogatása			
8	<b>III. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	0		
9	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)			
10	<b>IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	6 450 000		
11	Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)	750 000		K
12	Adósságsökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)			
13	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)	5 700 000		K
14	Adósságkezelési szolgáltatáskörében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)			
15	<b>V. Egyéb nem intézményi ellátások</b>	15 000 000		
16	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)			
17	Rendkívüli települési támogatás	5 600 000		K
18	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)			
19	Természetben nyújtott települési támogatás			
20	Köztermetés (Szoctv.48.§)	300 000		K
21	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás			
22	- Bursa Hungarica Ösztöndíj támogatás	3 500 000		Ö
23	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás	600 000		Ö
24	- Időskorúak támogatása	1 500 000		Ö
25	- Beiskolázási támogatás	3 500 000		Ö
26	<b>Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen</b>	22 450 000		
27	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás			
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás			
29	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	22 450 000		0

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi egyéb működési célú támogatások**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/O/Á)
2	<b>I.</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre</b>	<b>346 691 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatíva)	334 500 786			K
4	2.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)	1385277			K
5	3.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.)	9 594 000			K
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	911 000			K
7	5.	RNO általános működés támogatása	300 000			K
8						
9						
10						
11	<b>II.</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre</b>	<b>22 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	19 000 000			K
13	2.	Nyírséki TISZK	300 000			K
14	3.	Nyírség Szakképzés-Szervezési Kht.	3 000 000			K
15	4.					
16	5.					
17	6.					
18	7.					
19	8.					
20	9.					
21	10.					
22	11.					
23	12.					
24	13.					
25	14.					
26	15.					
27	16.					
28	17.					
29	18.					
30	19.					
31	20.					
32	21.					
33	22.					
34	23.					
35	24.					
36	25.					
37	26.					
38	27.					
39	28.					
40	29.					
41	30.					
42	31.					
43	32.					
44	33.					
45	34.					
46	35.					
47	36.					
48	37.					
49		<b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):</b>	<b>368 991 063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



**Nagykálló Város Önkormányzata**  
**2017. évi egyéb felhalmozási célú támogatások**

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	Megnevezés:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-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 ÁH-on kívülre	18 100 000	0	0	
17	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	2 500 000			Ö
18	2.	Kállai Kertös Közalapítvány	15 600 000			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		<b>PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:</b>	<b>18 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## Nagykálló Város Önkormányzata

## 2017. évi közhatalmi bevételei

					Ft-ban!
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	<b>I. Átengedett központi adók</b>	<b>23 015 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
3	<b>1. Gépjárműadó</b>	23 000 000	0		
4	<b>2. Jövedelemadók</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	15 000	0		
6	<b>II. Helyi adók összesen</b>	<b>300 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
7	<b>1. Vagyoni típusú adók</b>	<b>9 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8	Magánszemélyek kommunális adója	9 500 000	0		
9	Vállalkozók kommunális adója				
10	Építményadó				
11	Telekadó				
12	<b>2. Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>289 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	289 000 000			
14	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után				
15	<b>3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
16	Ebrendészeti hozzájárulás				
17	Talajterhelési díj	1 500 000			
18	<b>III. Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>5 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>
19	Környezetvédelmi bírság	100 000			
20	Természetvédelmi bírság				
21	Építésügyi bírság				
22	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság	800 000			
23	Egyéb bírságok	100 000			
24	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	4 000 000			
25	<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)</b>	<b>328 015 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>

## Nagykálló Város Önkormányzata

## 2017. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban!

A	B	C	D	E	F	
1	Sz.	Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2017.	2017. évi normatíva Ft/mutató	2017. évi állami hozzájárulás
2	I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				144 856 597
3	1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	elismert hivatali létszám	27,63	4 580 000	126 545 400
4	1.b)	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				17 470 494
5		- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok - beszámítás után	hektár	634,21	22 300	0
6		- Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			0
7		- Közremetők fenntartásával kapcsolatos feladatok - beszámítás után	m <sup>2</sup>			8 158 954
8		- Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			9 311 540
9		Beszámítás összege	forint			68 507 277
10	1.c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő	9856	2700	0
11	1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakos	475	2550	0
12	6.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	forint			840 613
13	II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				156 813 717
14	1.	- Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hónap	fő	23,50	4 469 900	70 028 433
15		- Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hónap	fő	22,90	4 469 900	34 120 237
16		- Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása 8 hónap	fő	15,00	1 800 000	18 000 000
17		- Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása 4 hónap	fő	15,00	1 800 000	9 000 000
18		- Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő	22,90	38 200	874 780
19	2.	- Óvodaműködtetési támogatás 8 hónap	fő	274	81 700	14 923 867
20		- Óvodaműködtetési támogatás 4 hónap	fő	270	81 700	7 353 000
21	4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
22		- Alapfokú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategóriába sorolása	fő	6	418 900	2 513 400
23	III.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				445 971 302
24	1.	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése				0
25	2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			50 618 000
26	3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
27	a)	Családsegítés- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	10,1000	3 000 000	30 300 000
28	b)	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5,8000	3 000 000	17 400 000
29	c)	Szociális értekeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	760	60 896	46 280 960
30	da)	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	157	25 000	3 925 000
	db)	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	243	273 000	66 339 000
31	e)	Fahagydnonki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	működési hó	48	2 500 000	10 000 000
32	f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	172	163 500	28 122 000
33	g)	Fogyatékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	10	550 000	5 500 000
34	h)	Pszichiatrai és szenvedélybetegek, hajléktalanok nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	50	372 000	37 200 000
35	j)	Bölcsődei ellátás				
36		- Nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	fő	19	494 100	9 387 900
37		- Nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	fő		518 805	

1	Ssz.	Jogcím	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2017.	2017. évi normatíva Ft/mutató	2017. évi állami hozzájárulás
38		Közösségi alapellátások				
39		- pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000
40		- pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40	150 000	6 000 000
41		- szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12	2 000 000	2 000 000
42		- szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40	150 000	6 000 000
43	4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások				
44	a)	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszáma	fő	21	2 606 040	54 726 840
45	b)	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			5 632 000
46	5.	Gyermekétkeztetés támogatása				
47	a)	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	14,26	1 632 000	23 272 320
48	b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			31 315 568
49	6.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szüneti étkeztetésének támogatása	forint	513	16 458	8 442 954
50	7.	Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők	fő	1	1 508 760	1 508 760
51	IV.	Szociális ágazati pótlék				11 102 460
52	1.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
53		Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása				
54	d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatás	fő	9739	1 140	11 102 460
55		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása I.+II.+III.+IV.	-----	----	-----	758 743 986

## Nagykálló Város Önkormányzata

## központi költségvetésből 2017. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

						Ft-ban
	A	B	C	D	E	F
1	Jogcím		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2	<b>I. Működési célú költségvetési támogatások összesen:</b>		0	0	0	
3						
4	1.	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása				
5	2.	Önkormányzati adatszolgáltatások minőségének javítása				
6						
7						
8						
9	<b>II. Felhalmozási célú költségvetési támogatások összesen:</b>		0	0	0	
10	1.	Lakossági közművelés támogatása				
11	2.	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések				
12	3.	Óvodai kapacitásbővítést célzó beruházások támogatása				
13	4.	Közművelődési érdekltség-növelő támogatás				
14	5.	Önkormányzati érdektettségi fejlesztések támogatása				
15						
16						
17						
18						
19	<b>III. Önkormányzatok rendkívüli támogatása:</b>		0	0	0	
20	1.	Rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatás (működőképesség megőrzése)				
21						
22						
23	<b>IV. Önkormányzati elszámolások:</b>		0	0	0	
24	1.	A 2015. évi elszámolásból keletkező pótló igény				
25						
26						
27	<b>V. Vis maior támogatás:</b>		0	0	0	
28						
29						
30						
31	<b>Kiegészítő támogatások összesen:</b>		0	0	0	

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

A Szám	B Kölcsön megnevezése	C Kölcsönnyújtás éve	D Lejárat éve	E					I 2021.
				2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	
1				Kölcsön állománya január 1-jén					
2	1. Tárgyévi követelések(2+14)			327 386 350	8 290 097	3 076 000	3 024 900	3 024 900	0
3	2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4+ .....+13)			88 843 350	5 767 097	625 000	625 000	625 000	0
4	3. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I.)	2008.12.04	2011.12.10	292 092					
5	4. Szociális kölcsön működési célú (Férencs Z)	2011.09.10	2014.09.10	280 100					
6	5. Lakástörlesztés (Rézsműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05	4 061					
7	6. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	4 000 000	4 000 000				
8	7. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	392 097	392 097				
9	8. RNÖ támogatás megelőlegezése	2013.	2017.12.31	1 000 000					
10	9. TESZOVÁL Kft.	2014.06.12	2017.12.31	5 000 000					
11	10. TESZOVÁL Kft.	2016.06.17	2017.12.31	75 000 000					
12	11. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	625 000	625 000		625 000	625 000	
13	12. Nagykovácsi Fülledékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	2017.05.30	1 500 000					
14	13. Kállai Ketrös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	750 000	750 000				
15	14. Felhalmozási célú kölcsönök (15+16+ .....+24)			238 543 000	2 523 000	2 451 000	2 399 900	2 399 900	0
16	15. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Csordás T)	2008.09.10	2013.09.05						
18	17. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Jenei Z)	2015.03.15	2018.03.15	150 000	50 000				
19	18. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	49 000	49 000	49 000	49 000	24 900	
20	17. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Miklós A)	2010.08.05	2015.08.05						
22	19. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10	400 000					
23	20. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kerényi Valéria)	2013.12.23	2017.12.30						
24	21. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	49 000	49 000	27 000			
25	22. Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	2015.12.31	235 520 000					
26	23. URBS NOVUM strand termálvizés kut felújítása	2013.	2020.12.31	875 000	875 000	875 000	875 000	875 000	
27	24. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	
28	25. Következő évi követelések(26+32)			14 390 997	6 100 900	3 024 900	0	0	0
29	26. Működési célú kölcsönök(27 + 31)			7 017 097	1 250 000	625 000	0	0	0
30	27. Szociális kölcsön működési célú								
31	28. Tűzvédelem támogatás megelőlegezése	2013.	2018.12.31	392 097					
32	29. Nagykovácsi Nonprofit Kft.	2013.08.30	2018.12.31	4 000 000					
33	30. Kállai Ketrös Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31	750 000					
34	31. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31	1 875 000	1 250 000	625 000	0	0	0
35	32. Felhalmozási célú kölcsönök(33 + 34+ .....+39)			7 373 900	4 850 900	2 399 900	0	0	0
36	33. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Jenei Z)	2015.03.15	2018.03.15	50 000					
37	34. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	2020.09.05	122 900	73 900	24 900	0	0	0
38	35. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19	76 000	27 000				
39	36. URBS NOVUM strand termálvizés kut felújítása	2013.	2018.12.31	2 625 000	1 750 000	875 000			
40	37. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2018.12.31	4 500 000	3 000 000	1 500 000			
41	38. ....								
42	39. ....								
43	40. Követelések összesen (1+25):			341 777 347	14 390 997	6 100 900	3 024 900	3 024 900	0

Ft-ban!

Forintban!

1	A Feladat megnevezése	B Támogatást biztosító megnevezése	Cevétel [Ft]						Kiadás [Ft]						P Kiadás mindösszesen	
			C Terv évet megelőző megkapott támogatás	D 2016. évben igényelt, de még nem jóváhagyott támogatás	E Tárgy évi támogatás	F Tárgy évi saját forrás	G További évekből	H Bevétel összesen	I Terv évet megelőző kiadás	J További évekből	2017. évi					
											K Személyi	L Járadékok	M Dologi	N Felhalmozási		O Kiadások összesen
2	TOP-5.1.2-15-SB1-2016-00007 Dél-Nyírségi Foglalkoztatási paktum	NGM			9 400 060		494 740	9 894 800		2 410 000	840 000	239 400	6 405 400		7 484 800	9 894 800
3	URBACT II-JOBTOWN				1 767 000			1 767 000					1 767 000		1 767 000	1 767 000
4	URBACT III-PROCURE				6 982 487	1 232 204	7 097 759	15 312 450	4 867 691	3 750 253	591 318	159 657	5 943 531		6 694 506	15 312 450
5	RUMOBIL				10 253 901	539 679	46 170 625	56 964 205	5 732 890	39 284 750	5 675 136	1 532 304	4 739 125		11 946 565	56 964 205
6																
7																
8																
9																
10																
11																
12																
13																
14	<b>Összesen</b>				28 403 448	1 771 883	53 763 124	83 938 455	10 600 581	45 445 003	7 106 454	1 931 361	18 855 056		27 892 871	83 938 455

**Nagykálló Város Önkormányzata**  
2017. évi működési bevételei intézményenkénti bontásban

Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
	Rovatszám	Számlaszám	Megnevezés	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda			Ratkó József Városi Könyvtár			Nagykállói Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat			MINDÖSSZESEN:			
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	B401	094011.	Készletértékesítés ellenértéke													0	0	0	#####
3	B402	094021.	Szolgáltatások ellenértéke	950 000			313 000			360 000			59 479 822			61 102 822	0	0	#####
4	B403	094031.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke										13 505 048			13 505 048	0	0	#####
5	B404	094041.	Tulajdonosi bevételek										0			0	0	0	#####
6	B405	094051.	Ellátási díjak										5 043 480			5 043 480	0	0	#####
7	B406	094061.	Kiszámlázott általános forgalmi adó										89 858 078			89 858 078	0	0	#####
8	B407	094071.	Általános forgalmi adó visszatérítése										1 361 740			1 361 740	0	0	#####
9	B408	094081.	Kamatbevételek										0			0	0	0	#####
10	B409	094091.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										0			0	0	0	#####
11	B410	094101.	Egyéb működési bevételek										0			0	0	0	#####
12	<b>B4</b>		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>950 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>313 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169 248 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170 871 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#####</b>



Nagykálló Város Önkormányzata  
2017. évi felhalmozási bevételei

Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S																
																				Nagykállói Brunsvik Teréz óvoda			Ratkó József Városi Könyvtár			Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat			MINDÖSSZESEN:			
																				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Rovatszám	Számlaszám	Megnevezés																																
2	B51	09511.	I. Immateriális javak értékesítése													0	0	0	#####																
3	B52	09521.	II. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270 000 000	0	0	270 000 000	0	0	#####																
4			Ingatlanok értékesítése										270 000 000			270 000 000																			
5			Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékesítése												0																				
6	B53	09531.	III. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#####																
7			Gépek, berendezések értékesítése																																
8			Járművek értékesítése																																
9			Tenyészállatok értékesítése																																
10	B54	09541.	IV. Részesedések értékesítése													0	0	0	#####																
11	B55	09551.	V. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek													0	0	0	#####																
12	B5		Felhalmozási bevételek összesen (I.+II.+...+V.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	270 000 000	0	0	270 000 000	0	0	#####																