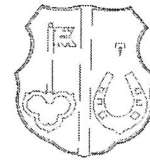




Nagykálló Város Önkormányzata
Polgármesterétől
4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.



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

Ügyiratszám: 2198/2018.közp
Ügyintéző: Kondor Tiborné
Véleményező: minden bizottság

Előterjesztés
- Képviselő- testülethez/Bizottsághoz-

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendlettervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban kell bemutatni. **Az önként vállalt feladatok ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását, ezek finanszírozását saját bevételből vagy erre a célra biztosított forrásból kell biztosítani.**

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

Külön mellékletben szerepelnek az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei.

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

Magyarország 2018. évi központi költségvetését az Országgyűlés a 2017. évi C. törvénnyel fogadta el, és 2017. június 27-én kihirdetésre került. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelet – tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig – ha a központi költségvetéséről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetéséről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő – testületnek. betervezni.

A 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 27. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelettervezet költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámai egyeztetésre kerültek.

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

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálatot az előterjesztéshez csatoljuk. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) /RM rendelet előírásait. A Jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerinti előzetes hatásvizsgálatot lefolytatásra került, melynek eredményéről tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testület tagjait.

Jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve terjesztem most Önök elé Nagykovács Város 2017. évre szóló költségvetését.

BEVEZETÉS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásai alapján 2018. évben is fő szempont, hogy a feladatalapú támogatás összegét éves szinten kizárólag az adott feladatra lehet felhasználni, mert az ettől eltérő felhasználás esetében a támogatás összegét kamatokkal növelten vissza kell fizetni a központi költségvetésbe. A költségvetésben továbbra sem tervezhető működési hiány, valamint csak olyan önként vállalt feladatot lehet ellátni, amely nem veszélyezteti a kötelező feladat ellátását. Nem változott az a törvényi előírás sem, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási kiadásonként kell bemutatni államigazgatási feladatok, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzatok feladat- és finanszírozási rendszere a 2013. évi nagy változásokat követően napjainkra teljesen átalakult. Míg a 2013. évben az igazgatási és köznevelési feladatokkal összefüggő módosítások, addig az utóbbi 2 évben a szociális ellátásokat érintő változások domináltak. 2016-ban ismételten a köznevelési feladatok ellátásának átalakítására helyeződött a hangsúly, amelynek következményeként 2017. január 1-jétől a 3000 lakos feletti önkormányzatoknak a továbbiakban nem feladata az állami intézményfenntartó által fenntartott köznevelési intézmények működtetése.

Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított és alkalmazott feladatalapú forráselosztástól. A támogatás változatlanul négy fő területre összpontosít: az általános működtetés, köznevelési (óvodához) kapcsolódó támogatás, a szociális és gyermekjóléti, valamint a kulturális feladatok támogatása.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2018. évben is az **általános működési támogatások** címen támogatja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása az önkormányzatok adóerő képességének, illetve az alapján számolt elvárt bevételük függvényében.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata az óvodai ellátás, - a jogszabályi előírásokhoz alkalmazkodva a költségvetés átlagbáralapú bértámogatást biztosít az óvodapedagógusok és a nevelőmunkát közvetlenül segítőik illetményéhez a jogszabályi előírások alapján elismert létszámuk alapján. Kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből és a pedagógus szakképzettséggel rendelkezők, Pedagógus II. fokozatba történő átsorolása miatti többletkiadásokhoz, létszámuk alapján. Az

óvodaműködtetési támogatás szolgálja az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását.

Az ágazat 2018. évi támogatásai mértékeiben alapvetően a bérintézkedések hatásai miatt történtek változások. Éves szinten kismértékben (50.900 Ft/létszám) csökken az Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert összege, ugyanakkor (405.000 Ft/létszám) nő a nevelőmunkát közvetlenül segítők elismert átlagbérének és közterheinek összege. Az óvodaműködtetés költségeinek ellentételezésére szolgáló támogatás fajlagos összege 81 700 forint/ellátotti létszám, amely az előző évhez képest ellátottanként 1.700 Ft emelkedést jelent.

Az oktatási intézményrendszer átalakításához kapcsolódó forrás-átrendezés kapcsán 2017-ben bevezetésre került az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás, részletes szabályozását és számítási metodikáját a költségvetési törvény tartalmazza. Ez forráskivonást jelent az önkormányzati alrendszerből, viszont Önkormányzatunkat továbbra sem érinti, nincs szolidaritási hozzájárulási fizetési kötelezettségünk.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatást kapnak a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatok. Az *intézményi gyermekétkeztetés támogatása* jogcímen a 2017. évinél nagyobb forrás áll rendelkezésre. Ennek egyik oka a minimálbér és garantált bérminimum emelése, a másik fő ok a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény jövedelmi határának módosítása, aminek eredményeképpen több gyermek fog ingyenes étkeztetésben részesülni. Az önkormányzatoknál emiatt kieső térítési díjbevételek ellentételezése érdekében az előirányzat emelkedik. 2016. évtől a szünidei étkezés rendszere is átalakult, pályázat helyett automatizmuson alapszik a támogatás rendszere. E jogcímen járó támogatást a rendelet-tervezet tartalmazza.

A szociális és gyermekjóléti feladatok esetében az önkormányzatok szerepe alapvetően a pénzügyi ellátások, illetve az alapellátások biztosítása. A segélyezési rendszer 2015. március 1-jével való átalakítását követően a pénzügyi 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 és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is az alapellátások biztosítása. A 2017. és 2018. évi minimálbér és garantált bérminimum emelés, továbbá a szociális hozzájárulási adó csökkenésének hatása a szociális és gyermekjóléti területét érinti leginkább. Az ágazatban összesen 17,2 milliárd forint többletkiadás beépítése történik meg az egyes támogatásokba. Ezen túlmenően a 2018. évi támogatásokat alapvetően a szociális ágazatra vonatkozó egyéb bérintézkedések valamint a bölcsődei finanszírozás átalakítása befolyásolják.

A bölcsődek finanszírozási rendszere alapvetően megváltozott: itt is megjelenik a két elemből álló feladatalapú finanszírozás. A finanszírozás egyik elemét a szakmai dolgozók elismert létszámához kapcsolódó bértámogatás, a másik elemét az alacsonyabb jövedelmi helyzetű önkormányzatok (32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet) meg nem haladó adóerő-képességű önkormányzatok esetében a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás jelenti, erre a második támogatási elemre önkormányzatunk jövedelmi helyzete alapján minimális támogatásra jogosult. Az új bértámogatás az eddigi külön jogcímen támogatott bölcsődei pótlék fedezetéül is szolgál.

Az önkormányzatok által ellátható *szociális szakosított ellátások, mint a idősek bentlakásos ellátása*, esetében a támogatás elve nem változik: két részből tevődik össze, a szakmai bértámogatásából (amelynek fajlagos összege a bérintézkedések hatásának beépítésével növekszik), valamint az intézmény-üzemeltetési támogatásból, melyek együttes összege adja a feladat biztosításához szükséges forrást.

Újjonnan jelent meg 2017. évben a helyi önkormányzatok támogatásai között a Támogató szolgáltatások, közösségi ellátások, utcai szociális munka, a mini bölcsőde és Biztos Kezdet Gyermekházak működésének támogatása.

A Települési önkormányzatok *kulturális* feladatainak támogatása– ezen belül a Települési önkormányzatoknak a muzeális intézményeik fenntartásához, a nyilvános könyvtári ellátáshoz és közművelődési feladataik ellátásához – a központi költségvetés a 2018. évben a szabályozás alapvető változtatlansága mellett az előző évben bevezetett struktúrát követi.

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

A költségvetési törvény 3. melléklet I. Működési célú támogatások között az Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen 11000 millió Ft került elkülönítésre az önkormányzatok működőképességének megőrzése érdekében. Az önkormányzatok kiegészítő támogatást kivételes esetben, pályázat útján igényelhetnek működőképességük megőrzése vagy egyéb, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében. A támogatásról a beérkező támogatási igények elbírálását követően folyamatosan, de legkésőbb 2018. december 10-ig döntenek.

A helyi adókból származó bevétel változatlanul az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. A gépjárműadó megosztás szabályaiban sem történt változás, a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a marad helyben és továbbra is 60 % kerül központosításra.

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 komoly bérnövekedést eredményez. A szociális ágazatban dolgozók részére jutatott 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, 2018. évben is, a rendeletben magasabb illetményalapot állapítson meg, az önkormányzati saját forrás terhére.

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 2018. évre javasolt költségvetés főösszege intézményfinanszírozás nélkül 3.689.227.256 forint. Az előző évhez viszonyított volumenváltozás (1.534.066.444 Ft növekedés) oka, hogy az előző évben indult Európai Unió pályázatok túlnyomó része áthúzódik az idei évre. Az előző évhez viszonyítva tovább növeli a főösszeget, hogy ez évre 370 millió Ft hosszú lejáratú, kedvező kamatozású hitel felvételével számoltunk. Ezzel kiváltanánk a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettségünket, valamint az előző évben magasabb kamatra felvett 200 millió Ft hosszú lejáratú hitelt vissza tudnánk fizetni. Folyószámlahitel igénybevételével ebben az évben sem számoltunk.

A költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként tervezett költségvetés hiányának összege 1.501.084.358 forint. A tervezett hiány belső finanszírozására 1.131.084.358 forint előző évi maradvány igénybevételével, külső finanszírozására 370.000.000 Ft hosszú lejáratú hitel felvételével

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.

A./ BEVÉTELEK ALAKULÁSA

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

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A helyi önkormányzatok működésének támogatására a Magyar Államkincstár értesítése alapján **860.994.760 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 2017. évi C. törvény határozza meg. **Nagykálló Város Önkormányzatának 2018. 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 168.379.631 forint támogatásban részesülünk, melynek összetételét az alábbi táblázat tartalmazza:

<i>Forintban!</i>	
Önkormányzat működésének támogatása	Támogatás összege
Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	126 362 200
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	40 261 031
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	0
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0
Polgármesteri illetmény támogatása	1 756 400

Köznevelési feladatok támogatására Önkormányzatunk összesen **171.877.935 Ft** támogatásban részesül, az előző évhez viszonyítva 15.064.218 Ft emelkedés mutatkozik. A többlettámogatás az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők magasabb összegű bértámogatásának köszönhető. A támogatás összege nem nyújt fedezetet a nyugdíjba vonuló dolgozók felmentési idejére járó átlagkereset kifizetésére, a helyettesítésre, valamint a jubileumi jutalom összegére.

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 kis mértékben emelkedett 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 36.873.917 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.

A **Társadalombiztosítási Pénzügyi Alapoktól** ifjúság-egészségügyi ellátásra átvett pénzeszköz 7.902.700 Ft összegben került tervezésre

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

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

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen az EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése pályázat keretében 2.999.998 Ft átvett pénzeszköz került tervezésre.

3. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** a 2017. évi tervezett bevételekhez képest kis mértékben változott. Az előirányzat meghatározásánál figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat, a tárgyévre előírt adóbevételek összegét. **A város gazdasági stabilitásának megőrzése érdekében kiemelt figyelmet kell fordítani az előző években keletkezett adóhátralékok behajtására.** Önkormányzatunk működését nagyban befolyásolja a helyben képződő adók teljesítése. Nagykálló Város Önkormányzata 2018. 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 évről évre jelentős mértékben emelkedett, ezért ezen a jogcímen tervezhető bevétel összege is ennek megfelelően változik. A bérleti díjkból 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 2017. 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 405.000.000 forint értékben. Az ingatlanértékesítés során a vagyonnal való eredményes gazdálkodás érdekében az ingatlanpiaci dekonjunktúrára való tekintettel áron aluli értékesítést továbbra sem tervezünk. Az önkormányzat felhalmozási bevételeit a 26. melléklet részletezi.

6. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Működési célra ez évben 5.500.000 forint pénzeszköz-átvétellel számolunk, ami 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 277.149.497 forint bevételét, a felhalmozási célú kölcsön visszatérüléséből származó 4.750.000 forint, illetve lakossági közműveléssel hozzájárulásból 500.000 forint előirányzatot terveztünk.

8. Finanszírozási bevételek

Erre az évre adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásként 370.000.000 Ft hosszú lejáratú hitel felvételét terveztük. **Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségeit a 18. melléklet tartalmazza.**

Előző évi maradvány igénybevétele összegének megállapítására és jóváhagyására a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásakor április hónapban kerül sor. Az ezen a jogcímen tervezett 1.131.084.358 forint előirányzat a zárszámadási rendelet elfogadását követően pontosításra kerül.

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

B./ KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat működési kiadásainál valamennyi területen jól átgondolt, takarékosan reális szükségletek felméréseivel 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 költségterítéseket és egyéb juttatásokat is a jogszabályi előírásoknak megfelelően terveztük. A juttatások tervezésénél figyelembe vettük, hogy az fedezetet nyújtson a törvény szerinti kifizetésekre. Ennek értelmében a személyi juttatások 2018. évi előirányzata tartalmazza a Kjt. és az Nkt. alapján a közalkalmazottakat megillető valamennyi juttatást, mely magába foglalja a 2017. szeptember 1. napjával végrehajtott pedagógus béremelés vonzatait.

A 454/2015. (XI.12.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 127.500 Ft-ról 138.000 Ft-ra, a garantált bérminimum 161.000 Ft-ról 180.500 Ft-re emelkedett. 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 2018. évre vonatkozóan a felsőfokú és középfokú iskolai végzettségű köztisztviselők részére 15-15 %-os 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 nyolc fővel változott. A változás oka a „Humánpolitika fejlesztése” című pályázat keretében foglalkoztatandó munkavállalók létszámából adódik. 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 önkormányzatnak saját bevételeiből (helyi adó) kell biztosítania.

A foglalkoztatás javítása érdekében pályázatot nyújtottunk be a Munkaerő-piaci Alap Közfoglalkoztatás kiadásai 2018. évi előirányzatának terhére indított közfoglalkoztatási program támogatására. Tervezésnél viszont csak a folyamatban lévő pályázatok keretében foglalkoztatott létszámmal számoltunk. **A 10. melléklet tartalmazza az Önkormányzat és intézményei 2018. évi engedélyezett létszámát valamint a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát.**

2. Munkaadókat terhelő járulékok

Munkaadókat terhelő járulékoknál a törvényi mértékkel számoltunk (januártól 22%-ról 19,5%-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 388.476.383 Ft, amely a tavalyi évhez képest – az óvodapedagógusok béremelése, a minimálbér és garantált bérminimum mértékének emelkedése ellenére a közfoglalkoztatottak létszámában történt változásból adódóan – kisebb mértékben csökkent. 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 559.380.616 Ft.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

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

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

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

5. Egyéb működési kiadások

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

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

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 1.043.420.377 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. Továbbá a céltartalékok között került tervezésre a TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban azonosító számú pályázat 2019. évre áthúzódó kiadás összege.**

Az önkormányzat 2018. 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 2018. 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, ingatlanok vételára szerepel, valamint a pályázatok megvalósítására tervezett összegek. Tárgyévi beruházásokra 575.422.752 forint előirányzatot terveztünk.

7. Egyéb felhalmozási célú kiadások

A Képviselő-testület által korábbi években vállalt kezességvállalásból eredő kötelezettség beváltása esetén fizetendő 236.026.934 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 2017. december hónapban 32.049.342 Ft támogatási előleget folyósított részünkre a decemberi munkabérek kifizetéséhez. Az előleg összege a nettó finanszírozás keretében kerül

visszavonásra. A finanszírozási kiadások között került megtervezésre a hosszú lejáratra tervezett hitelfelvétel visszafizetésének fedezete, valamint a pénzügyi lízing összege.

A 14. melléklet tartalmazza Önkormányzatunk 2018. 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 2016. évi teljesítési, 2017. évi várható teljesítési és a 2018. 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 terembérletből adódik. Egyéb kedvezmények között a sportlétesítmények fenntartásához kapcsolódó víz, villamos-energia és gázdíjak kerültek tervezésre.

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

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

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

Kérem a Tisztelt Képviselő – testületet, hogy a 2018. gazdasági évre vonatkozó költségvetési javaslatot vitassa meg és Nagykálló Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a költségvetés viteléről szóló rendelet tervezetét fogadja el.

Nagykálló, 2018. február 13.


Juhász Zoltán
Polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének
az önkormányzat 2018 évi költségvetéséről szóló
...../2018. (II. ...) önkormányzati rendelethez

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2018. 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 község 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 2018. 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

...../2018. (II.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. 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, jogcímcsoportok, jogcímek szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

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

2. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését

a) költségvetési bevételeit	2 188 142 898 Ft-ban,
b) finanszírozási bevételeit	1 501 084 358 Ft-ban,
c) bevételek főösszegét	3 689 227 256 Ft-ban,
d) költségvetési kiadásait	3 409 503 102 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	279 724 154 Ft-ban,
f) kiadási főösszegét	3 689 227 256 Ft-ban,
g) a költségvetés hiányát	1 501 084 358 Ft-ban,
ga) működési hiányát	76 457 895 Ft-ban,
gb) felhalmozási hiányát	1 144 902 309 Ft-ban,

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

a) 1.131.084.358 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,

b) 370.000.000 Ft hosszúlejáratú hitel felvétellel finanszírozza.

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

a) Működési bevételek	138 009 786 Ft,
b) Közhatalmi bevételek	326 500 000 Ft,
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 027 733 617 Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft,

e) Felhalmozási bevételek	405 000 000 Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	2 999 998 Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	287 899 497 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	1 501 084 358 Ft,
ha) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 131 084 358 Ft,
hb) Hosszúlejáratú hitelfelvétel	370 000 000 Ft,
i) Működési kiadások	1 574 201 298 Ft,
ia) Személyi juttatások	388 476 383 Ft,
ib) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 712 236 Ft,
ic) Dologi kiadások	599 380 616 Ft,
id) Ellátottak pénzbeli juttatásait	20 284 000 Ft,
ie) Egyéb működési célú kiadások	490 348 063 Ft,
j) Felhalmozási kiadások	1 835 301 804 Ft,
ja) Beruházási kiadások	575 422 752 Ft,
jb) Felújítási kiadások	0 Ft,
jc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 259 879 052 Ft,
k) Finanszírozási kiadások	279 724 154 Ft,
ka) Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	237 002 000 Ft,
kb) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	32 049 342 Ft,
kc) Pénzügyi lízing	10 672 812 Ft.

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

(4) 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.

(5) 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.

(6) 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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(16) 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.

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

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

(19) A Képviselő-testület az önkormányzatot megillető 2018. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4.§ (1) Az Önkormányzat a 2018. évben tervezett beruházási feladatok megvalósításához és a felhalmozási célú kezességvállalás beváltásához 370.000.000 forint hosszú lejáratú beruházási hitelt vehet fel. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hiteleket és azok kamatait az éves költségvetéseibe betervezi és megfizeti.

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

(3) A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület, 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 lakóhelyüül 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) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a Polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatok felhasználását korlátozza.

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

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

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

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

(12) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal 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 tárgy hónapot 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.

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

5. § (1) A Képviselő-testület az alábbi jogcímeiken 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 2018. 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 2018. 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 közzszolgálati tisztviselő vezetői pótlékának mértéke a közzszolgálati tisztviselő alapilletményének 10 %-a.

(4) A Polgármesteri Hivatalban 2018. évre vonatkozóan az illetmény-kiegészítés mértéke
a) felsőfokú iskolai végzettségű közzszolgálati tisztviselők esetében a közzszolgálati tisztviselő alapilletményének 15 %-a,
b) középfokú iskolai végzettségű közzszolgálati tisztviselők esetében a közzszolgálati tisztviselő alapilletményének 15 %-a.

(5) A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2018. évben 20.000 forint.

(6) A 2018. január 1-től a minimálbér 138.000 Ft teljes munkaidő teljesítése esetén - a garantált bérminimum összege 2018. január 1-től 180.500 Ft.

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

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

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az intézmények vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépését részletes indoklással igazoló jelentés formájában kell a Képviselő –testület elé terjeszteni, amely a körülmények 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 ételmezési előirányzat, valamint a kötött felhasználású előirányzatok kivételével – hajthat végre átcsoportosításokat.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(18) A költségvetési szerv a külső személyi juttatások előirányzata, illetve a dologi kiadások között megtervezett szellemi tevékenység számla 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, pénzügyintézetektől érkező működési vagy felhalmozási pénzeszközök átvételéről a (3) bekezdésben foglaltak kivételével 5 millió Ft értékhatárig a polgármester, 5 millió Ft felett a Képviselő-testület dönt.

(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervek Európai Unió pályázaton történő részvételéről, a nyertes pályázat pénzeszköztvételéről 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 pénzeszköztvétele 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 2018. gazdasági évre vonatkozó munkatervében foglaltak szerint).

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

5. VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

14.§. (1) A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetet az Áht. 87. és 91. §-ai szerint kell összeállítani és a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, e rendelet mellékletei szerinti szerkezetnek megfelelően kell elkészíteni.

(3) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Mötv., az Áht., valamint az Ávr., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az Áhsz., a Stabilitási törvény és a végrehajtására kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) kormányrendelet előírásait kell figyelembe venni.

15. §. Ez a rendelet 2018. február napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.

Juhász Zoltán
polgármester

Bereczki Mária
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2018. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2018. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásait figyelembe véve került összeállításra.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A Költségvetési törvény 2018. január 01-én lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2018. február 15-e.

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

Nagykálló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2018. 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 2018. 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 197/2017. (XI.13.) Kt. határozatával módosított 25/2017. (II.22) számú határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat egyes saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2017-2018-2019. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, melyet az alábbiakban indokolunk.

2017. évben a bevételek között ingatlan értékesítéssel számoltunk, amely célunk 2018. évben is fennáll. Így 405 millió forint bevételt tervezünk ingatlan értékesítésből.

Az adósságot keletkeztető ügyletek esetében 236.026.934 forintos kezességvállalást 2018. évre be kell terveznünk, így ezzel az összeggel és az előző évben felvett 200 millió forint hosszúlejáratú hitel visszafizetési kötelezettség tárgyévii vonzatával számolnunk kell, melynek fedezetét a rendelet-tervezet tartalmazza.

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

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1.§.-hoz

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

2.§.-hoz

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegei valamint a költségvetés egyenlege (hiány, többlet) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra.

3.§.-hoz

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

4.§.-hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

5.§.-hoz

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

6-7. §-hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

8-9.§.-hoz

A költségvetési előirányzatok módosításának, átcsoportosításának rendjét határozza meg.

10. §-hoz

Önkormányzati biztos kirendelésének eseteit tartalmazza.

11. §

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

12. §

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

13.§.-hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

14.§.-hoz

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

15.§.-hoz

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

	A	B
1	A 2018. évi KÖLTSÉGVETÉS MELLÉKLETEI	
2	1. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésének bevételi és kiadási címrendje
3	2. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata összevont költségvetési mérlege
4	3. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak tervezett pénzforgalmi mérlege
5	4. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett kiadások feladatonként
6	5. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett bevételek feladatonként
7	6. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési kiadásai feladatonként
8	7. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési bevételei feladatonként
9	8. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó intézmények költségvetésében tervezett felhalmozási feladatok
10	9. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett felújítási kiadások
11	10. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények 2018. évi létszám adata
12	11. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közfoglalkoztatottainak tervezett éves létszám-előirányzata
13	12. melléklet	Tartalékok 2018. évben
14	13. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata többéves kihatással járó feladatai, évenkénti bontásban
15	14. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
16	15. melléklet	Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
17	16. melléklet	Európai Uniós támogatással megvalósuló programok, projektek 2018. évi bevételeinek és kiadásainak alakulása
18	Tájékoztató táblák	
19	17. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata költségvetésében tervezett Európai Uniós támogatással megvalósuló feladatainak bevételei és kiadásai
20	18. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
21	19. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata adósságállománya a 2018. évre tervezett adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljaival együtt
22	20. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
23	21. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközei intézményenkénti bontásban
24	22. melléklet	Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások 2018. évi kiadási előirányzata
25	23. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb működési célú támogatások
26	24. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi egyéb felhalmozási célú támogatások
27	25. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata működési bevételei intézményenkénti bontásban
28	26. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata felhalmozási és tőkejellegű bevételei
29	27. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata közhatalmi bevételei
30	28. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata 2018. évi állami támogatása jogcímenként
31	29. melléklet	Nagykálló Város Önkormányzata kiegészítő támogatásainak jogcímenkénti részletezése

Nagykálló Város Önkormányzata
2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

										Ft-ban			
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir.-szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
											KIADÁS	BEVÉTEL	
1									I. ÖNKORMÁNYZAT				
2	1								Nagykálló Város Önkormányzata			3 340 055 591	3 686 459 375
3		1							Önkormányzatok feladatai				
4			1						Működési költségvetési kiadások			1 225 696 133	
5				1					Személyi juttatások			165 835 799	
6				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			26 170 966	
7				3					Dologi kiadások			523 057 305	
8				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai			20 284 000	
9				5					Egyéb működési célú kiadások			490 348 063	
10					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre			428 548 063	
11					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre			23 300 000	
12					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre				
13					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre				
14					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre				
15					6				Tartalékok			38 500 000	
16					7				Elvonások és befizetések				
17													
18			2						Felhalmozási költségvetési kiadások			1 834 635 304	
19				1					Beruházások			574 756 252	
20				2					Felújítások			0	
21				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 259 879 052	
22					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre			831 741	
23					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre			18 100 000	
24					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre			236 026 934	
25					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülre				
26					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre				
27					6				Tartalékok			1 004 920 377	
28													
29			3						Finanszírozási kiadások			279 724 154	
30				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre			237 002 000	
31					1				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			0	
32					2				Likvid hitelek törlesztése			0	
33					3				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			237 002 000	
34				2					Pénzügyi lízing kiadásai			10 672 812	
35					1				Pénzügyi lízing kiadásai			10 672 812	
36				3					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése			32 049 342	
37					1				ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése			32 049 342	
38													
39			1						Működési költségvetési bevételek			1 496 330 403	
40				1					Működési bevételek			136 596 786	
41				2					Közhatalmi bevételek			326 500 000	
42					1				Helyi adók			298 500 000	
43					2				Átengedett központi adók			23 000 000	
44					3				Egyéb közhatalmi bevételek			5 000 000	
45				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			1 027 733 617	
46					1				Önkormányzat működési támogatásai			860 994 760	
47					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			1 000 000	
48					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			165 738 857	
49				4					Működési célú átvett pénzeszközök			5 500 000	
50					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			0	
51					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése			5 500 000	
52					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0	
53													
54			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			690 399 495	
55				1					Felhalmozási bevételek			405 000 000	
56					1				Immateriális javak értékesítése				
57					2				Ingatlanok értékesítése			405 000 000	
58					3				Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
59				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			2 999 998	
60					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
61					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			2 999 998	

Nagykálló Város Önkormányzata
2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
62				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			282 399 497
63					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			277 149 497
64					2				Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			4 750 000
65					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			500 000
66												
67			3						Finanszírozási bevételek		1 499 729 477	
68				1					Hitelfelvét ÁH-on kívülről		370 000 000	
69				1					Hosszú lejáratú hitelfelvétel		370 000 000	
70				2					Rövid lejáratú hitelfelvétel		0	
71				3					Likviditási célú hitelfelvétel		0	
72				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		1 129 729 477	
73				1					Működési célra		100 251 708	
74				2					Felhalmozási célra		1 029 477 769	
75												
76									II. I N T É Z M É N Y E K			
77	2								Nagykállói Polgármesteri Hivatal		131 339 830	546 598
78		1							Működési költségvetési kiadások		131 085 830	
79			1						Személyi juttatások		82 239 169	
80			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		19 136 134	
81			3						Dologi kiadások		29 710 527	
82			4						Ellátottak pénzbeli juttatásai			
83												
84			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		254 000	
85				1					Beruházások		254 000	
86				2					Felújítások			
87												
88			1						Működési költségvetési bevételek			260 000
89				1					Működési bevételek		260 000	
90				2					Közhatalmi bevételek		0	
91				3					Egyéb közhatalmi bevételek		0	
92				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről		0	
93				3					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		0	
94				4					Működési célú átvett pénzeszközök		0	
95				3					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
96												
97			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
98				1					Felhalmozási bevételek		0	
99				1					Immateriális javak értékesítése			
100				3					Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
101				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
102				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
103				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
104				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
105												
106			3						Finanszírozási bevételek			286 598
107				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		286 598	
108				1					Működési célra		286 598	
109				2					Felhalmozási célra			
110												
111	3								Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda		203 845 820	2 018 283
112		1							Működési költségvetési kiadások		203 598 420	
113			1						Személyi juttatások		134 703 078	
114			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		29 132 174	
115			3						Dologi kiadások		39 763 168	
116												
117			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		247 400	
118				1					Beruházások		247 400	
119				2					Felújítások			
120												
121			1						Működési költségvetési bevételek			950 000
122				1					Működési bevételek		950 000	
123				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0

Nagykálló Város Önkormányzata
2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
124					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
125				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
126					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
127												
128			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
129				1					Felhalmozási bevételek			0
130					1				Immateriális javak értékesítése			
131					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
132				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
133					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
134				3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
135					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
136												
137			3						Finanszírozási bevételek			
138				1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			1 068 283
139					1				Működési célra			1 068 283
140					2				Felhalmozási célra			1 068 283
141												
142	4								Ratkó József Városi Könyvtár		13 986 015	203 000
143			1						Működési költségvetési kiadások		13 820 915	
144				1					Személyi juttatások		5 698 337	
145				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 272 962	
146				3					Dologi kiadások		6 849 616	
147												
148			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		165 100	
149				1					Beruházások		165 100	
150				2					Felújítások			
151												
152			1						Működési költségvetési bevételek			203 000
153				1					Működési bevételek			203 000
154				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
155					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			
156				4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
157					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
158												
159			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
160				1					Felhalmozási bevételek			0
161					1				Immateriális javak értékesítése			
162					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
163				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
164					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			
165					3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
166					3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
167												
168			3						Finanszírozási bevételek			0
169				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
170					1				Működési célra			
171					2				Felhalmozási célra			
172												
173									I n t é z m é n y e k ö s s z e s e n		349 171 665	2 767 881
174			1						Működési költségvetési kiadások		348 505 165	
175				1					Személyi juttatások		222 640 584	
176				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		49 541 270	
177				3					Dologi kiadások		76 323 311	
178				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
179												
180			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		666 500	
181				1					Beruházások		666 500	
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	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előír. csoportszám	Kiem. előír. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
183												
184			1									1 413 000
185				1					Működési költségvetési bevételek			1 413 000
186				2					Működési bevételek			
187				3					Közhatalmi bevételek			0
188				3					Egyéb közhatalmi bevételek			0
189				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
190				4					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			0
191				3					Működési célú átvett pénzeszközök			0
192									Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
193			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
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						Finanszírozási bevételek			1 354 881
203				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			1 354 881
204				1					Működési célra			1 354 881
205				2					Felhalmozási célra			0
206												
207									M I N D Ö S S Z E S E N		3 689 227 256	3 689 227 256
208			1						Működési költségvetési kiadások		1 574 201 298	
209				1					Személyi juttatások		388 476 383	
210				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		75 712 236	
211				3					Dologi kiadások		599 380 616	
212				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		20 284 000	
213				5					Egyéb működési célú kiadások		490 348 063	
214				1					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		428 548 063	
215				2					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		23 300 000	
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		38 500 000	
220				7					Elvonások és befizetések		0	
221												
222			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		1 835 301 804	
223				1					Beruházások		575 422 752	
224				2					Felújítások		0	
225				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 259 879 052	
226				1					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		831 741	
227				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre		18 100 000	
228				3					Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		236 026 934	
229				4					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		0	
230				5					Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		0	
231				6					Tartalékok		1 004 920 377	
232												
233			3						Finanszírozási kiadások		279 724 154	
234				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre		237 002 000	
235				1					Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
236				2					Likvid hitelek törlesztése		0	
237				3					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		237 002 000	
238				2					Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
239				1					Pénzügyi lízing kiadásai		10 672 812	
240				3					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		32 049 342	

Nagykálló Város Önkormányzata
2017. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
A	B	C	D	E	F	G	H	I		J	K	L
Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir.szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2018. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		
										KIADÁS	BEVÉTEL	
241				1					ÁH-on belüli megelőlevezések visszafizetése		32 049 342	
242												
243		1							Működési költségvetési bevételek			1 497 743 403
244			1						Működési bevételek			138 009 786
245			2						Közhatalmi bevételek			326 500 000
246				1					Helyi adók			298 500 000
247				2					Átengedett központi adók			23 000 000
248				3					Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek			5 000 000
249			3						Működési célú támogatás ÁH-on belülről			1 027 733 617
250				1					Önkormányzat működési támogatásai			860 994 760
251				2					Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			1 000 000
252				3					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			165 738 857
253			4						Működési célú átvett pénzeszközök			5 500 000
254				1					Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			0
255				2					Működési célú kölcsönök visszatérülése			5 500 000
256				3					Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
257												
258		2							Felhalmozási költségvetési bevételek			690 399 495
259			1						Felhalmozási bevételek			405 000 000
260				1					Immateriális javak értékesítése			0
261				2					Ingatlanok értékesítése			405 000 000
262				3					Egyéb tárgyeszközök értékesítése			0
263			2						Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			2 999 998
264				1					Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
265				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			2 999 998
266			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			282 399 497
267				1					Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés			277 149 497
268				2					Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			4 750 000
269				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			500 000
270												
271		3							Finanszírozási bevételek			1 501 084 358
272			1						Hitelfelvét ÁH-on kívülről			370 000 000
273				1					Hosszú lejáratú hitelfelvétel			370 000 000
274				2					Rövid lejáratú hitelfelvétel			0
275				3					Likviditási célú hitelfelvétel			0
276			2						Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			1 131 084 358
277				1					Működési célra			101 606 589
278				2					Felhalmozási célra			1 029 477 769

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Sor- szám	A		B	C	D	E		F	G	H	I	J	K		L	M
	Megnevezés	Rovat- szám				Számla- szám	Bevételek						2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés			2018. évi terv	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés	2018. évi terv
1.	Műk. célú támog. áht-n beltről	B1	091.	1 471 755 227	1 468 467 836	1 027 733 617	1.	Személy juttatások	K1	051.	696 393 473	684 197 583	388 476 383			
2.	Felhalm. célú támog. áht-n beltről	B2	092.	17 865 016	1 011 058 256	2 999 998	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hjár. adó	K2	052.	129 696 908	106 367 989	75 712 236			
3.	Közhatalmi bevételek	B3	093.	334 349 560	327 013 539	326 500 000	3.	Dologi kiadások	K3	053.	455 457 418	667 604 169	599 380 616			
4.	Működési bevételek	B4	094.	367 976 506	426 134 430	138 009 786	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	24 418 490	21 894 170	20 284 000			
5.	Felhalmozási bevételek	B5	095.	6 824 409	629 921	405 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	510 161 020	493 167 366	490 348 063			
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	096.	6 151 362	13 422 828		6.	Beruházások	K6	056.	321 218 429	832 739 732	575 422 752			
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7	097.	10 237 607	422 298 866	287 899 497	7.	Felújítások	K7	057.	43 056 911	0	0			
8.							8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	47 911 668	50 796 184	1 259 879 052			
9.	Kötségvetési bevételek összesen			2 215 459 637	3 669 025 676	2 188 142 898	9.	Kötségvetési kiadások összesen			2 228 314 317	2 856 767 493	3 409 503 102			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - műk.	B811	098.				10.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	K911	059.	270 000 000	378 226 000	237 002 000			
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felh.	B811	098.	270 000 000	578 226 000	370 000 000	11.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912	059.	0	0	0			
12.	Maradvány igénybevétele	B813	098.	168 328 000	154 727 365	1 131 084 358	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.	K914	059.	28 547 333	28 101 328	32 049 342			
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	098.	28 101 328	32 049 342		13.	Intézményfinanszírozás	K915	059.	290 839 938	317 293 229	346 403 784			
14.	Intézményfinanszírozás	B816	098.	290 839 938	317 293 229	346 403 784	14.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-290 839 938	-317 293 229	-346 403 784			
15.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	098.	-290 839 938	-317 293 229	-346 403 784	15.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	059.	0	5 336 406	10 672 812			
16.	Finanszírozási bevételek összesen			466 429 328	765 002 707	1 501 084 358	16.	Finanszírozási kiadások összesen			298 547 333	411 663 734	279 724 154			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			2 681 589 015	4 434 028 383	3 689 227 256	17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			2 526 861 650	3 268 430 927	3 689 227 256			

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2018. évi pénzforgalmi mérlege

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

Forintban!

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat		
1	2	3.	4.	5.		
1.	Működési bevételek	138 009 786	Személyi juttatások	388 476 383		
2.	Közhatalmi bevételek	326 500 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	75 712 236		
3.	Önkormányzat működési támogatása	860 994 760	Dologi kiadások	599 380 616		
4.	Előző évi kiegészítések, visszatérülések		Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 284 000		
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	165 738 857	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	428 548 063		
6.	5.-ből EU-s támogatás	123 362 238	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről	23 300 000		
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről			
8.	7.-ből EU-s támogatás		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről			
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről		Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről			
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000				
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	5 500 000	Tartalékok	38 500 000		
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 497 743 403	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 574 201 298		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	108 507 237	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	108 507 237	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlésztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	32 049 342		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	108 507 237	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	32 049 342		
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 606 250 640	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 606 250 640		
24.	Költségvetési hiány:	76 457 895	Költségvetési többlet:			
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:			

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2018. évi pénzforgalmi mérlege

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

A		B	C	D
Bevételek			Kiadások	
Sor- szám	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási bevételek	405 000 000	Beruházások	575 422 752
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 999 998	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	516 027 332
3.	1.-ből EU-s támogatás	2 999 998	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	831 741
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről	277 149 497	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	236 026 934
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	4 750 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről	
9.			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre	
10.			Tartalékok	1 004 920 377
11.				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	690 399 495	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	1 835 301 804
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>1 022 577 121</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 022 577 121	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	237 002 000
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	<i>370 000 000</i>	Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	10 672 812
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	370 000 000		
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	1 392 577 121	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	247 674 812
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	2 082 976 616	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	2 082 976 616
27.	Költségvetési hiány:	1 144 902 309	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	370 000 000	Tárgyévi többlet:	-

Forintban!

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

Ft-ban!

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
1	I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	19 685 000	19 685 000	0	0
3	Dologi kiadások	19 685 000	19 685 000		
4	011130 Önkormányzati jogalkotás	33 187 968	33 187 968	0	0
5	Személyi juttatás	21 754 540	21 754 540		
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 261 378	6 261 378		
7	Dologi kiadások	5 172 050	5 172 050		
8	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	28 363 373	28 363 373	0	0
9	Dologi kiadások	28 363 373	28 363 373		
10	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 902 700	7 902 700	0	0
11	Dologi kiadások	7 902 700	7 902 700		
12	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	8 176 612	8 176 612	0	0
13	Dologi kiadások	8 176 612	8 176 612		
12	I. Ö s s z e s e n :	69 299 735	69 299 735	0	0
13	Személyi juttatás	21 754 540	21 754 540	0	0
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 261 378	6 261 378	0	0
15	Dologi kiadások	69 299 735	69 299 735	0	0
16	II. Városgazdálkodási feladatok				
17	066010 Zöldterület-kezelés	8 592 450	8 592 450	0	0
18	Személyi juttatás	4 215 500	4 215 500		
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	480 300	480 300		
20	Dologi kiadások	3 896 650	3 896 650		
21	032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófahelyzet elhárítása	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	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	716 214 536	716 214 536	0	0
26	Személyi juttatás	17 344 942	17 344 942		
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 399 513	3 399 513		
28	Dologi kiadások	143 533 829	143 533 829		
29	Beruházási kiadások	551 936 252	551 936 252		
30	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	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	066020 Városgazdálkodás	941 788 598	560 370 363	381 418 235	0
35	Személyi juttatás	27 857 500	27 857 500		
36	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 724 500	5 724 500		
37	Dologi kiadások	193 279 860	91 920 300	101 359 560	
38	Egyéb működési célú kiadások				
39	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	424 248 063	424 248 063		
40	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz.				
41	Beruházási kiadások	22 820 000	10 620 000	12 200 000	
42	Felújítási kiadások				
43	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
44	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	831 741		831 741	
45	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről				
46	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz.	267 026 934		267 026 934	
47	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	2 443 150	0	2 443 150	0
48	Dologi kiadások	2 443 150		2 443 150	
49	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	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	064010 Közvilágítás	23 220 950	23 220 950	0	0
54	Dologi és egyéb folyó kiadások	23 220 950	23 220 950		
55	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	2 933 700	0	2 933 700	0
56	Személyi juttatás				
57	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
58	Dologi kiadások	2 933 700		2 933 700	

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
59	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	10 795 000	10 795 000	0	0
60	Dologi kiadások	10 795 000	10 795 000		
61	092270 Szakképzési központ támogatása (TISZK)	4 300 000	0	4 300 000	0
62	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	4 300 000		4 300 000	
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		
79	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	1 905 000	1 905 000	0	0
80	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
81	045120 Út, autópálya építése	6 165 000	6 165 000	0	0
82	Dologi kiadások	6 165 000	6 165 000		
83	Beruházási kiadások				
84	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
85	Dologi kiadások				
86	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	82 550	82 550	0	0
87	Személyi juttatás				
88	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
89	Dologi kiadások	82 550	82 550		
90	II. Ö s s z e s e n :	1 744 844 025	1 351 396 779	393 447 246	0
91	Személyi juttatás	49 417 942	49 417 942	0	0
92	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 604 313	9 604 313	0	0
93	Dologi kiadások	445 658 780	305 570 209	140 088 571	0
94	Egyéb működési célú kiadások				
95	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	424 248 063	424 248 063	0	0
96	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	4 300 000	0	4 300 000	0
97	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
98	Beruházási kiadások	574 756 252	562 556 252	12 200 000	0
99	Felújítási kiadások	0	0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
101	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	831 741		831 741	0
102	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0	0	0
103	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	236 026 934	0	236 026 934	0
104	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
105	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	0	0	0	0
106	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
107	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 884 000	1 884 000	0	0
108	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 884 000	1 884 000		
109	101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	0	0	0	0
110	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
111	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	8 400 000	8 400 000	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 400 000	8 400 000		
113	103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	1 000 000	1 000 000	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000	1 000 000		
115	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	12 000 000	9 000 000	3 000 000	0
116	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	3 000 000		3 000 000	
117	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 000 000	9 000 000		
118	Közfoglalkoztatás				
119	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
120	Személyi juttatás				
121	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
122	Dologi kiadások				

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
123	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	26 742 758	26 742 758	0	0
124	Személyi juttatás	20 057 178	20 057 178		
125	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 206 290	2 206 290		
126	Dologi kiadások	4 479 290	4 479 290		
127	041237 Start-mintaprogram	86 324 624	86 324 624	0	0
128	Személyi juttatás	74 606 139	74 606 139		
129	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 098 985	8 098 985		
130	Dologi kiadások	3 619 500	3 619 500		
131	III. Összesen :	133 351 382	133 351 382	0	0
132	Személyi juttatás	94 663 317	94 663 317	0	0
133	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 305 275	10 305 275	0	0
134	Dologi kiadások	8 098 790	8 098 790	0	0
135	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 284 000	20 284 000	0	0
136	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	3 000 000	0	3 000 000	0
137	IV. Támogatások, pénzeszközök átadása				
138	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	2 500 000	0	2 500 000	0
139	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	2 500 000		2 500 000	
140	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
141	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
142	084032 Civil szervezetek programtámogatása	15 600 000	15 600 000	0	0
143	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	15 600 000	15 600 000		
144	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
145	084040 Egyházak támogatása	0	0	0	0
146	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
147	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
148	081041 Versenysport támogatása	0	0	0	0
149	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
150	081045 Szabadidősport támogatása	0	0	0	0
151	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
152	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	19 000 000	19 000 000	0	0
153	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000 000	19 000 000		
154	084020 Nemzetiségi közfeladatok támogatása	1 300 000	1 300 000	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	1 300 000	1 300 000		
156	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre				
157	IV. Összesen :	38 400 000	35 900 000	2 500 000	0
158	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	1 300 000	1 300 000	0	0
159	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	0	0	0	0
160	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000	15 600 000	2 500 000	0
161	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	19 000 000	19 000 000	0	0
162	V. 900070 Tartalékok	1 043 420 377	1 043 420 377	0	0
163	Általános	15 300 000	15 300 000		
164	Céltartalék	1 028 120 377	1 028 120 377	0	0
165	Működési céltartalék	23 200 000	23 200 000		
166	Felhalmozási céltartalék	1 004 920 377	1 004 920 377		
167	VI. 066020 Támogatási kölcsön	0	0	0	0
168	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
169	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
170	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
171	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
172	VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	346 403 784	341 960 660	0	4 443 124
173	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	571 500	571 500		
174	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	345 832 284	341 389 160		4 443 124
175	VIII. 900060 Finanszírozási kiadások	247 674 812	0	247 674 812	0
176	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	237 002 000		237 002 000	
177	Pénzügyi lízing kiadásai	10 672 812		10 672 812	
178	Belföldi értékpapírok kiadásai				
179	IX. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	32 049 342	32 049 342	0	0
180	Elvonások, befizetések				
181	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	32 049 342	32 049 342		

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi előirányzat	Kötelező feladat Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
182	Működési költségvetési kiadások				
183	Személyi juttatás	165 835 799	165 835 799	0	0
184	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 170 966	26 170 966	0	0
185	Dologi kiadások	523 057 305	382 968 734	140 088 571	0
186	Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 284 000	20 284 000	0	0
187	Egyéb működési célú kiadások				
188	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	428 548 063	425 548 063	3 000 000	0
189	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	23 300 000	19 000 000	4 300 000	0
190	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
191	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre	0	0	0	0
192	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0	0	0	0
193	Elvonások, befizetések	0	0	0	0
194	Tartalékok	38 500 000	38 500 000	0	0
195	Felhalmozási költségvetési kiadások				
196	Beruházási kiadások	574 756 252	562 556 252	12 200 000	0
197	Felújítási kiadások	0	0	0	0
198	Egyéb felhalmozási kiadások				
199	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	831 741	0	831 741	0
200	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	18 100 000	15 600 000	2 500 000	0
201	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	236 026 934	0	236 026 934	0
202	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülre				
203	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre				
204	Tartalékok	1 004 920 377	1 004 920 377	0	0
205	Finanszírozási kiadások				
206	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	237 002 000	0	237 002 000	0
207	Belföldi finanszírozás kiadásai	10 672 812	0	10 672 812	0
208	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
209	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	32 049 342	32 049 342	0	0
210	Támogatási célú finanszírozási műveletek				
211	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	571 500	571 500	0	0
212	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	345 832 284	341 389 160	0	4 443 124
213	M I N D Ö S S Z E S E N :	3 686 459 375	3 035 394 193	646 622 058	4 443 124
214					
215	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				17,00
216	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				57,10

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi előirányzat	Kötelező feladat MÖTV. 20. § (2) bekezdés	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat Mötv. 18. § alapján
1	I. Önkormányzat egyéb feladatai				
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	1 236 312	1 236 312	0	0
5	Működési bevételek	1 236 312	1 236 312		
6	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 902 700	7 902 700	0	0
7	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 902 700	7 902 700		
8	I. Összesen :	14 026 332	14 026 332	0	0
9	Működési bevételek	6 123 632	6 123 632	0	0
10	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 902 700	7 902 700	0	0
11	II. Városgazdálkodási feladatok				
12	066010 Zöldterület-kezelés	600 000	600 000	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	600 000	600 000		
14	066020 Városgazdálkodás	443 870 000	443 600 000	270 000	0
15	Működési bevételek	38 370 000	38 100 000	270 000	
16	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
17	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
18	Immateriális javak értékesítése				
19	Ingatlanok értékesítése	405 000 000	405 000 000		
20	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000		
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
23	063020 Víztermelés-, kezelés-, - ellátás	7 620 000	7 620 000	0	0
24	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000		
25	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	167 081 504	167 081 504	0	0
26	Működési bevételek	43 719 266	43 719 266		
27	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	120 362 240	120 362 240		
28	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
29	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	2 999 998	0	0
30	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	40 763 888	40 763 888	0	0
31	Működési bevételek	40 763 888	40 763 888		
32	Egyéb tárgyeszközök értékesítése				
33	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
35	II. Összesen :	659 935 392	659 665 392	270 000	0
36	Működési bevételek	130 473 154	130 203 154	270 000	0
37	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	120 962 240	120 962 240	0	0
38	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
39	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
40	Ingatlanok értékesítése	405 000 000	405 000 000	0	0
41	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
42	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	0	0
43	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	2 999 998	0	0
44	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
45	Közfoglalkoztatás				
46	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
47	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
48	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 421 156	7 421 156	0	0
49	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 421 156	7 421 156		
50	041237 Start-mintaprogram	29 452 761	29 452 761	0	0
51	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	29 452 761	29 452 761		
52	III. Összesen :	36 873 917	36 873 917	0	0
53	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	36 873 917	36 873 917	0	0
54	IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása	860 994 760	860 994 760	0	0
55	Önkormányzatok működési célú támogatása	860 994 760	860 994 760		
56	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása				
57	V. 900060 Finanszírozási bevételek	370 000 000	0	370 000 000	0
58	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	370 000 000	0	370 000 000	
59	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	
60	Likviditási célú hitelfelvétel	0	0	0	
61	VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	1 129 729 477	1 129 729 477	0	0
62	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	100 251 708	100 251 708		
63	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 029 477 769	1 029 477 769		
64	VII. 900020 Közhatalmi bevételek	326 500 000	322 056 876	0	4 443 124
65	Helyi adók	298 500 000	294 056 876		4 443 124
66	Átengedett központi adók	23 000 000	23 000 000		
67	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000		
68	VIII. 066020 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	277 149 497	797 439	276 352 058	0
69	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés				
70	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	277 149 497	797 439	276 352 058	

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi	Kötelező feladat	Önként vállalt	Államigazgatási feladat
71	IX. 066020 Támogatási kölcsön visszatérülése	11 250 000	11 250 000	0	0
72	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000	1 000 000		
73	Működési célú kölcsönök visszatérülése	5 500 000	5 500 000		
74	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	4 750 000	4 750 000		
75	Működési költségvetési bevételek				
76	Működési bevételek	136 596 786	136 326 786	270 000	0
77	Közhatalmi bevételek				
78	Helyi adók	298 500 000	294 056 876	0	4 443 124
79	Átengedett központi adók	23 000 000	23 000 000	0	0
80	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	0	0
81	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
82	Önkormányzatok működési célú támogatása	860 994 760	860 994 760	0	0
83	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	1 000 000	1 000 000	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	165 738 857	165 738 857	0	0
85	Működési célú átvett pénzeszközök				
86	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0
87	Működési célú kölcsönök visszatérülése	5 500 000	5 500 000	0	0
88	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
89	Felhalmozási költségvetési bevételek				
90	Felhalmozási bevételek				
91	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
92	Ingatlanok értékesítése	405 000 000	405 000 000	0	0
93	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				
95	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	2 999 998	0	0
97	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
98	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérül	277 149 497	797 439	276 352 058	0
99	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	4 750 000	4 750 000	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500 000	500 000	0	0
101	Finanszírozási bevételek				
102	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	370 000 000	0	370 000 000	0
103	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
104	Likviditási célú hitelfelvétel	0	0	0	0
105	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	100 251 708	100 251 708	0	0
106	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 029 477 769	1 029 477 769	0	0
107	M I N D Ö S S Z E S E N :	3 686 459 375	3 035 394 193	646 622 058	4 443 124

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

		Ft-ban			
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
1	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	115 471 192	115 471 192	0	0
3	Személyi juttatás	70 238 346	70 238 346		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 531 969	16 531 969		
5	Dologi kiadások	28 446 877	28 446 877		
6	Beruházási kiadások	254 000	254 000		
7	016030 Állampolgársági ügyek	4 543 124	0	0	4 543 124
8	Személyi juttatás	3 447 103			3 447 103
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	740 421			740 421
10	Dologi kiadások	355 600			355 600
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	11 325 514	11 325 514	0	0
12	Személyi juttatás	8 553 720	8 553 720		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 863 744	1 863 744		
14	Dologi kiadások	908 050	908 050		
15	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	0
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
17	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	131 339 830	126 796 706	0	4 543 124
18	Személyi juttatás	82 239 169	78 792 066	0	3 447 103
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 136 134	18 395 713	0	740 421
20	Dologi kiadások	29 710 527	29 354 927	0	355 600
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
22	Beruházási kiadások	254 000	254 000	0	0
23	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda				
24	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	28 498 800	28 498 800	0	0
25	Dologi kiadások	28 498 800	28 498 800		
26	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	166 945 970	166 945 970	0	0
27	Személyi juttatás	134 703 078	134 703 078		
28	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 132 174	29 132 174		
29	Dologi kiadások	3 015 718	3 015 718		
30	Beruházási kiadások	95 000	95 000		
31	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	8 401 050	8 401 050	0	0
32	Személyi juttatás				
33	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
34	Dologi kiadások	8 248 650	8 248 650		
35	Beruházási kiadások	152 400	152 400		
36	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
37	Személyi juttatás				
38	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
39	Dologi kiadások				
40	II. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	203 845 820	203 845 820	0	0
41	Személyi juttatás	134 703 078	134 703 078	0	0
42	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 132 174	29 132 174	0	0
43	Dologi kiadások	39 763 168	39 763 168	0	0
44	Beruházási kiadások	247 400	247 400	0	0
45	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
46	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 233 656	1 233 656	0	0
47	Dologi kiadások	1 233 656	1 233 656		
48	082044 Könyvtári szolgáltatások	12 752 359	12 752 359	0	0
49	Személyi juttatás	5 698 337	5 698 337		
50	Munkaadókat terhelő járulékok	1 272 962	1 272 962		
51	Dologi kiadások	5 615 960	5 615 960		
52	Beruházási kiadások	165 100	165 100		
53	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	13 986 015	13 986 015	0	0
54	Személyi juttatás	5 698 337	5 698 337	0	0
55	Munkaadókat terhelő járulékok	1 272 962	1 272 962	0	0
56	Dologi kiadások	6 849 616	6 849 616	0	0
57	Beruházási kiadások	165 100	165 100	0	0
58	INTÉZMÉNYEK				
59	Működési kiadások				
60	Személyi juttatás	222 640 584	219 193 481	0	3 447 103
61	Munkaadókat terhelő járulékok	49 541 270	48 800 849	0	740 421
62	Dologi kiadások	76 323 311	75 967 711	0	355 600
63	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
64	Felhalmozási kiadások				
65	Beruházási kiadások	666 500	666 500	0	0
66	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	349 171 665	344 628 541	0	4 543 124

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

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2018. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	160 000	160 000	0	0
3	Működési bevételek	160 000	160 000		
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	100 000	0	0	100 000
6	Működési bevételek	100 000			100 000
7	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	286 598	286 598	0	0
8	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	286 598	286 598		
9	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	130 793 232	126 250 108	0	4 443 124
10	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	254 000	254 000		
11	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	130 539 232	125 996 108		4 443 124
12	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	131 339 830	126 796 706	0	4 543 124
13	Működési bevételek	260 000	160 000	0	100 000
14	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
15	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	286 598	286 598	0	0
16	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	254 000	254 000	0	0
17	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	130 539 232	126 096 108	0	4 443 124
18	II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
19	096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
20	Működési bevételek				
21	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	950 000	950 000	0	0
22	Működési bevételek	950 000	950 000		
23	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
24	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
25	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	1 068 283	1 068 283	0	0
26	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 068 283	1 068 283		
27	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	201 827 537	201 827 537	0	0
28	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400		
29	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	201 675 137	201 675 137		
30	II. Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	203 845 820	203 845 820	0	0
31	Működési bevételek	950 000	950 000	0	0
32	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
33	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 068 283	1 068 283	0	0
34	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	152 400	152 400	0	0
35	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	201 675 137	201 675 137	0	0
36	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
37	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0
38	Működési bevételek				
39	082044 Könyvtári szolgáltatások	203 000	203 000	0	0
40	Működési bevételek	203 000	203 000		
41	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
42	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	13 783 015	13 783 015	0	0
43	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	165 100	165 100		
44	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	13 617 915	13 617 915		
45	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	13 986 015	13 986 015	0	0
46	Működési bevételek	203 000	203 000	0	0
47	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
48	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	165 100	165 100	0	0
49	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	13 617 915	13 617 915	0	0
50	INTÉZMÉNYEK				
51	Működési költségvetési bevételek				
52	Működési bevételek	1 413 000	1 313 000	0	100 000
53	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
54	Finanszírozási bevételek				
55	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	1 354 881	1 354 881	0	0
56	Központi, irányító szerve felhalmozási célú támogatás	571 500	571 500	0	0
57	Központi, irányító szerve működési célú támogatás	345 832 284	341 389 160	0	4 443 124
58	INTÉZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	349 171 665	344 628 541	0	4 543 124

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	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2		3. Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda	247 400	0	0	
3	091140	- "Kincses Kultúróvoda" pályázat terhére	95 000			K
4	091140	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	152 400			K
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11		4. Ratkó József Városi Könyvtár	165 100	0	0	
12	082044	- 1 db mikrofon + hangfal	63 500			K
13	082044	- 4 db állófogas	38 100			K
14	082044	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	63 500			K
15						
16						
17						
18		2. Nagykállói Polgármesteri Hivatal	254 000	0	0	
19	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	254 000			K
20						
21						
22						
23		1. Önkormányzat	574 756 252	0	0	
24	066020	- 2874 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	3 000 000			Ö
25	066020	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	3 000 000			K
26	066020	- 230/2017. (X.18.) Kt.határozat 2165 hrsz-ú ingatlan vételárának fele	7 000 000			K
27	066020	- egyéb földterületek vásárlása	2 200 000			Ö
28	066020	- Nyírségyvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000			K
29	062020	- RUMOBIL	17 571 120			K
30	062020	- TOP-3.2.1 Általános Iskola energetikai korszerűsítése	362 150 214			K
31	062020	- TOP-1.1.1 Ipari területek fejlesztése	168 904 920			K
32	062020	- CSP-CSBM-17 Családbarát munkahely	310 000			K
33	062020	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	2 999 998			K
34						
35		1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:	575 422 752	0	0	
36						
37		1.2. Befektetések kiadásai	0	0	0	
38						
39						
40		II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):	575 422 752	0	0	

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

Ft-ban						
1	A	B	C	D	E	F
	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. 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	II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	0	0	

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

	A	B	C	D	E	F	G
1	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2017. XII. 31.	Létszám változás 2018. I. 01.	Engedélyezett létszám 2018. I. 01.	Átlagos statisztikai áll. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoztatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
3	közalkalmazott:	38,00		38,00			
4	- pedagógus	23,00		23,00			
5	- pedagógiai asszisztens	3,00		3,00			
6	- óvodatitkár	1,00		1,00			
7	- dajka	11,00		11,00			
8							
9	Ratkó József Városi Könyvtár						
10	közalkalmazott	2,00	0,00	2,00			
11	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	-1,00	27,00	0,00	0,00	0,00
12	- köztisztviselő	28,00	-1,00	27,00			
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	11,00	8,00	19,00	0,00	0,00	57,10
18	- tisztségviselő	1,00		1,00			
19	- közalkalmazott						
20	- Fizikai alkalmazott	10,00	8,00	18,00			57,10
21	- Részmunk. idős fizikai						
22							
23							
24	Önkormányzat összesen :	79,00	7,00	86,00	0,00	0,00	57,10
25	- pedagógus :	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00

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

2018.

A		B
1	M e g n e v e z é s	Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás	57,10
3	Hosszabb időtartamú	118 fő 9,80
4	Start - helyi sajátosságokra	10 fő 1,60
5	Start - mg utak rendbetétele	80 fő 13,30
6	Start - mg program	35 fő 5,80
7	Start - belvízelvezetés	80 fő 13,30
8	Start - belterületi közutak karb.	80 fő 13,30
9	Start - bio- és megújuló energia	16 fő 0,00
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17	Közfoglalkoztatás összesen :	57,10

T A R T A L É K O K
2018. évben

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	I. CÉLTARTALÉKOK (1.+2.):	1 028 120 377	0
1	1. Működési céltartalék	23 200 000	0
3	- Önszerveződő közösségek támogatása	13 700 000	
2	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	1 500 000	
4	- Intézmények nyári karbantartási munkáira	4 500 000	
3	- Rendkívüli szociális kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	3 500 000	
5			
4			
6			
5			
7			
6			
8			
7			
9	2. Felhalmozási céltartalék	1 004 920 377	0
8	- Ingatlan ügyek (vásárlás, telekalakítás, művelési ágból kivonás)	15 000 000	
10	- Tervek készítése (út, ivóvíz, szennyvíz, elektromos közmű)	3 000 000	
9	- Utak, járdák építése, felújítása	1 500 000	
11	- Tanulmányok, pályázatok készítése, pályázati saját forrás (pl. érdekeltség-növelő pályázatok)	5 000 000	
10	- Úttartozékok	500 000	
12	- Parkok, közterületek fenntartása	800 000	
11	- Közművek kivitelezése (ivóvíz, szennyvíz, gáz, elektromos)	20 887 000	
13	- Díszvilágítás fenntartása	600 000	
14	- Beruházások műszaki előkészítése	16 396 793	
15	- Forrás dűlő	25 000 000	
16	- Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása	8 000 000	
17	- Kártalanítás (Harcon)	25 000 000	
18	- TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban	485 357 993	
19	- Kezességvállalás beváltása	31 000 000	
20	- Pályázatok megvalósítása során felmerülő nem tervezett kiadások, ill. bevételi kiesés fedezetére	366 878 591	
21			
22			
23			
24			
25			
26			
26			
27			
27			
28			
28	II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	15 300 000	
29			
29	TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I. + II.):	1 043 420 377	0

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

A	B	C	D	E	F			H	I
					Kiadás vonzata évenként				
					2018.	2019.	2020.			2021.	2022.	2023.
1	Kötelezettség-vállalás éve	2018 előtűi kifizetés	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=(4+5+6+7+8+9+10)
3	Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Folyószámlahitel								0
5	.....								0
6	.....								0
7	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	237 002 000	74 004 000	74 004 000	74 004 000	74 004 000	36 982 000	570 000 000
8	Közességvállalás beváltása, hitel kiváltása miatt hitel felvétele	0	37 002 000	74 004 000	74 004 000	74 004 000	74 004 000	36 982 000	370 000 000
9	Beruházási feladatok megvalósításához hitel felvétele		200 000 000						200 000 000
10	.....								0
11	Pályázatok	32 904 547	297 689 291	625 922 353	0	0	0	0	956 516 191
12	TOP-1.1.1-15-SB1-2016-00016 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban	14 202 801	161 923 206	485 357 993					661 484 000
13	EFOF-1.5.3-16-2017-00041 Humán szolgáltatások fejlesztése Nagykállóban és térségében		100 656 248	136 718 744					237 374 992
14	RUMOBIL	18 701 746	35 109 837	3 845 616					57 657 199
15	.....								0
16	.....								0
17	.....								0
18	.....								0
19	Garancia- és kezességvállalás	41 122 563	267 026 934	0	0	0	0	0	308 149 497
20	Szabolcs Takarékszövetkezet - URNBS NOVUM	14 488 521	9 000 000						23 488 521
21	Travil-Invest Zrt. - Három Cserje Kft.	12 000 000	201 888 734	0	0	0	0	0	213 888 734
22	Szabolcs Takarékszövetkezet - TESZOVÁL Kft.	7 452 783	34 138 200						41 590 983
23	Szabolcs Takarékszövetkezet - TESZOVÁL Kft.	7 181 259	0	0					7 181 259
24	MINDÖSSZESEN:	74 027 110	801 718 225	699 926 353	74 004 000	74 004 000	74 004 000	36 982 000	1 834 665 688

Ft-ban

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Ft-ban!	
																	Megnevezés
1																	
2																	
3																	
4	I.																
5	1.																
6	2.																
7	3.																
8	4.																
9	II.																
10	1.																
11	2.																
12	3.																
13	1.																
14	2.																
15	3.																
16	4.																
17																	
18																	
19	I.																
20	1.																
21	2.																
22	3.																
23	4.																
24	5.																
25	II.																
26	1.																
27	2.																
28	3.																
29	III.																
30	1.																
31	2.																
32	3.																
33																	
34																	

Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2018. év

Ft-ban

1	A	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.	- Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési 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 terem-bérllet
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.	Összesen:	3 900 000	

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

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
1					
2					
3	BEVÉTELEK:				
4					
5	Európai Unió támogatás	123 362 238			
6	Önkormányzati saját forrás	1 771 883			
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány	567 900 018			
9					
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	693 034 139	0	0	#####
11					
12	KIADÁSOK:				
13					
14	Személyi juttatás	33 871 511			
15	Munkaadókat terhelő járulékok	7 411 813			
16	Dologi kiadások	135 723 483			
17	Felhalmozási kiadások	516 027 332			
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	693 034 139	0	0	#####
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke:				
22	- TOP 4.2.1-15-SB1-00065 "Eszközbeszerzés a Dél-Nyírségi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltató Központban" című pályázathoz szükséges önerő	831 741			
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29	Hozzájárulás összesen:	831 741	0	0	#####

A	B	Bevételek [Ft]							Kiadás [Ft]							P
		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M		N	O	
												2018. évi				
Feladat megnevezése	Támogatást biztosító megnevezése	Tercévet megelőző megpályázott támogatás	2017. évből igényelt, de még nem jóváhagyott támogatás	Tárgy évi támogatás	Tárgy évi saját forrás	További években	Bevétel összesen	Tercévet megelőző kiadás	További években	Személyi	Járadékok	Dologi	Felhalmozási	Kiadások összesen	Kiadás mindösszesen	
									Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti		Eredeti
1																
2	TOP-5.1.2-15-SBI-2016-00077 Dél-Nyrségi Foglalkoztatási pályamű értékelése	9 400 060	-	-	-	494 740	9 894 800	6 667 500	1 715 300	-	-	1 512 000	0	1 512 000	9 894 800	
3	URBACT III-PROCURE	3 952 097	-	10 444 520	1 147 662	-	15 544 279	11 182 232	-	785 399	1 609 948	3 415 700	-	4 362 047	15 544 279	
4	RUMOBIL	9 774 928	-	11 918 570	-	35 963 701	57 657 199	18 701 746	3 845 016	6 526 170	1 285 677	9 726 870	17 571 120	35 109 837	57 657 199	
5	TOP-3.2.1-15-SBI-2016-00117 A Nagykállói Általános Iskola épületeinek energetikai korszerűsítése	394 400 833	-	342 900	-	-	394 743 733	6 450 000	-	-	-	26 143 519	362 150 214	388 293 733	394 743 733	
6	TOP-1.1.1-15-SBI-2016-00016 Ipari területek fejlesztése Nagykállóban *	641 484 000	-	-	-	20 000 000	661 484 000	14 202 801	485 357 993	-	-	28 927 206	132 996 000	161 923 206	661 484 000	
7	KOFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01216 Nagykálló Város Önkormányzata ASP központúhoz való csatlakozása	6 994 042	-	-	-	-	6 994 042	6 366 974	-	39 942	7 788	579 338	-	627 068	6 994 042	
8	CSP-CSBM-17-0017 Csákdarabát Nagykálló	500 000	-	-	50 000	-	550 000	-	-	-	-	240 000	310 000	550 000	550 000	
9	EFOP-1.5.3-16-2017-00041 Humán szolgáltatók fejlesztése Nagykállóban és térségében	-	-	100 656 248	-	136 718 744	237 374 992	136 718 744	136 718 744	26 520 000	5 957 400	65 178 850	2 999 998	100 656 248	237 374 992	
10																
11																
12																
13																
14																
13																
14	Összesen	1 066 505 960	-	123 362 238	1 197 662	193 177 685	1 384 243 045	63 571 253	627 637 653	33 871 511	7 411 813	135 723 483	516 027 332	603 034 139	1 384 243 045	

Folytatás!

1. melléklet a/2018. (II.....) önkormányzati határozathoz

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

	A						Ft-ban!	
	Megnevezés	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	H Összesen (2+...+5)
1	3	4	5	5	5	5	6	
1	Helyi adók	298 500 000	298 500 000	298 500 000	298 500 000	298 500 000	298 500 000	1 791 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek							0
3	Díjak, pótdíjak, bírságok	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	30 000 000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	405 000 000	45 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	510 000 000
5	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
6	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	277 149 497	0	0	0	0	0	277 149 497
8	Sajátbevételek (1+...+7)	985 649 497	348 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	318 500 000	2 608 149 497
9	Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	492 824 749	174 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	159 250 000	1 304 074 749
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	491 556 622	89 083 876	85 450 477	81 671 479	77 919 888	37 533 093	863 215 435
11	Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke+kamat)	255 529 688	89 083 876	85 450 477	81 671 479	77 919 888	37 533 093	627 188 501
12	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
14	Adottváltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
15	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
16	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0
17	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
18	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	236 026 934	0	0	0	0	0	236 026 934
19	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	0	0	0	0	0	0	0
20	Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke+kamat)	0	0	0	0	0	0	0
21	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
23	Adottváltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
24	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
25	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	0	0
26	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
27	Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	491 556 622	89 083 876	85 450 477	81 671 479	77 919 888	37 533 093	863 215 435
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	1 268 127	85 166 124	73 799 523	77 578 521	81 330 112	121 716 907	440 859 314

Nagykálló Város Önkormányzata adóssághelyzetének a 2018. évi tervezett adósságot csökkentő ügyletek fejlesztési céljával együtt

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	
Szám	Hitel jellege/Hitelcél neve	Fejelet éve	Lejárt év	2017. XII. 31.	Hied előzetes	Hied fejelet	2018. évi kamat	2018. XII. 31.	Hied előzetes	Hied előzetes	2019. évi kamat	2019. évi kamat	2019. XII. 31.	Hied előzetes	2020. évi kamat	2020. évi kamat	Hied előzetes	Hied előzetes	2021. évi kamat	2021. évi kamat	2021. XII. 31.	Hied előzetes	2022. évi kamat	2022. évi kamat	2022. XII. 31.	Hied előzetes	2023. évi kamat	2023. évi kamat	2023. XII. 31.
1	Működési célú (24+...+12)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Állami kölcsönök			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Rövid lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felvezetési hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Helyi önkormányzatoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Helyi vállalkozásoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Helyi önkormányzatoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Helyi vállalkozásoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Helyi vállalkozásoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Helyi vállalkozásoktól			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Állami kölcsönök			200 000 000	257 062 000	370 000 000	18 527 688	332 998 000	74 004 000	74 004 000	15 079 876	258 994 000	74 004 000	74 004 000	11 446 477	184 990 000	74 004 000	74 004 000	7 667 479	110 986 000	74 004 000	74 004 000	3 915 888	36 982 000	36 982 000	36 982 000	0	551 093	0
14	Rövid lejárt hiel			200 000 000	257 062 000	370 000 000	18 527 688	332 998 000	74 004 000	74 004 000	15 079 876	258 994 000	74 004 000	74 004 000	11 446 477	184 990 000	74 004 000	74 004 000	7 667 479	110 986 000	74 004 000	74 004 000	3 915 888	36 982 000	36 982 000	36 982 000	0	551 093	0
15	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	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 lejárt hiel		2017	200 000 000	200 000 000	0	9 465 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Hosszú lejárt hiel		2018	0	37 000 000	370 000 000	9 062 440	332 998 000	74 004 000	74 004 000	15 079 876	258 994 000	74 004 000	74 004 000	11 446 477	184 990 000	74 004 000	74 004 000	7 667 479	110 986 000	74 004 000	74 004 000	3 915 888	36 982 000	36 982 000	36 982 000	0	551 093	0
20	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Hosszú lejárt hiel			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Összesen (24+25+26+27)			200 000 000	257 062 000	370 000 000	18 527 688	332 998 000	74 004 000	74 004 000	15 079 876	258 994 000	74 004 000	74 004 000	11 446 477	184 990 000	74 004 000	74 004 000	7 667 479	110 986 000	74 004 000	74 004 000	3 915 888	36 982 000	36 982 000	36 982 000	0	551 093	0

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

Ft-ban

1	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	166 738 857	0	0	
3	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
10	- NVI április 8. napjára kiírt választás lebonyolítása				
11					
12					
13					
14	Önkormányzat	166 738 857	0	0	
15	- NAV mezőéri támogatás	600 000			K
16	- Sz-Sz-B megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	36 873 917			K
17	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	97 656 250			K
18	- URBACT III. PROCURE	10 444 520			K
19	- RUMOBIL	11 918 570			K
20	- TOP-3.2.1 Általános Iskola energetikai korszerűsítése	342 900			K
21	- Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)	7 902 700			K
22	- Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatási kölcsön v.fiz.	1 000 000			K
23					
24					
25	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	2 999 998	0	0	
26	Egyesített Óvoda és Bölcsőde				
27					
28					
29	Ratkó József Városi Könyvtár				
30					
31					
32	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
33					
34					
35	Önkormányzat	2 999 998	0	0	
36	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	2 999 998			K
37					
38					
39					
40					
41					
42					
43					
44					
45					
46					
47	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	169 738 855	0	0	

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

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	5 500 000	0	0	
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	Önkormányzat	5 500 000	0	0	
16	- Működési célú kölcsön visszatérülése	5 500 000			Ö
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26	II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	282 399 497	0	0	
27	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
28					
29					
30					
31	Ratkó József Városi Könyvtár				
32					
33					
34					
35	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
36					
37					
38	Önkormányzat	282 399 497	0	0	
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	500 000			K
40	- Kezességvállalásból származó megtérülés	277 149 497			Ö
41	- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	4 750 000			K
42					
43					
44					
45	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)	287 899 497	0	0	

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2018. évi kiadási előirányzata

Nagykálló Város Önkormányzata

Ft-ban

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

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. 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/Ö/Á)
2	I.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	428 548 063	0	0	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatíva)	399 079 895			K
4	2.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)	0			K
5	3.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.)	20 356 221			K
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	4 811 947			K
7	5.	RNÖ általános működés támogatása	1 300 000			K
8	6.	BURSA ösztöndíj támogatás átadása	3 000 000			
9						
10						
11	II.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	23 300 000	0	0	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	19 000 000			K
13	2.	Nyírvidek TISZK	4 300 000			K
14	3.					K
15	4.					
16	5.					
17	6.					
18	7.					
19	8.					
20	9.					
21	10.					
22	11.					
23	12.					
24	13.					
25	14.					
26	15.					
27	16.					
28	17.					
29	18.					
30	19.					
31	20.					
32	21.					
33	22.					
34	23.					
35	24.					
36	25.					
37	26.					
38	27.					
39	28.					
40	29.					
41	30.					
42	31.					
43	32.					
44	33.					
45	34.					
46	35.					
47	36.					
48	37.					
49		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):	451 848 063	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi egyéb felhalmozási célú támogatások

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Sor- szám	M e g n e v e z é s:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	831 741	0	0	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (TOP pályázat önerő)	831 741			K
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			K
18	2.	Kállai Kettős 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		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:	18 931 741	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata
2018. évi működési bevételi intézményenkénti bontásában

A	B	C	D	E		F		G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q		R	S	
				Módosított előirányzat	Teljesítés	Módosított előirányzat	Teljesítés											Módosított előirányzat	Teljesítés			Módosított előirányzat	Teljesítés
				Nagykálló Bramszvik Teréz Óvoda		Ratkó József Városi Könyvtár		Nagykálló Polgármesteri Hivatal		Önkormányzat		MINDÖSSZESEN:										
		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a		
1																				#####		
2	B401	Készletértékesítés ellenértéke				260 000											0	0	0	#####		
3	B402	Szolgáltatások ellenértéke	950 000											59 479 822			60 892 822	0	0	#####		
4	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke												13 505 048			13 505 048	0	0	#####		
5	B404	Tulajdonosi bevételek												0			0	0	0	#####		
6	B405	Ellátási díjak												0			0	0	0	#####		
7	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó												18 656 338			18 656 338	0	0	#####		
8	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése												44 955 578			44 955 578	0	0	#####		
9	B408	Kamatbevételek												0			0	0	0	#####		
10	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												0			0	0	0	#####		
11	B410	Egyéb működési bevételek												0			0	0	0	#####		
12	B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	950 000	0	0	260 000	0	0	203 000	0	260 000	0	0	136 596 786	0	0	138 009 786	0	0	#####		

Nagykálló Város Önkormányzata

2018. évi közhatalmi bevételei

Ft-ban !

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Átengedett központi adók	23 000 000	0	0	#####
3	1. Gépjárműadó	23 000 000	0		
4	2. Jövedelemadók	0	0	0	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó	0	0		
6	II. Helyi adók összesen	298 500 000	0	0	#####
7	1. Vagyoni típusú adók	9 500 000	0	0	
8	Magánszemélyek kommunális adója	9 500 000	0		
9	Vállalkozók kommunális adója				
10	Építményadó				
11	Telekadó				
12	2. Értékesítési és forgalmi adók	289 000 000	0	0	
13	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	289 000 000			
14	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után				
15	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
16	Ebrendészeti hozzájárulás				
17	Talajterhelési díj	0			
18	III. Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	0	0	#####
19	Környezetvédelmi bírság				
20	Természetvédelmi bírság				
21	Talajterhelési díj	1 500 000			
22	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság	400 000			
23	Egyéb bírságok	100 000			
24	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	3 000 000			
25	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)	326 500 000	0	0	#####

Nagykálló Város Önkormányzata

2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban!

A	B	C	D	E	F
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2018.	2018. évi normatíva Ft/mutató	2018. évi állami hozzájárulás
2	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				168 379 631
3	1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után	elismert hivatali létszám	27,59	4 580 000	126 362 200
4	1.b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása				40 261 031
5	- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok - beszámítás után	hektár	634,21	22 300	0
6	- Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			19 522 470
7	- Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok - beszámítás után	m2			11 427 021
8	- Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			9 311 540
9	Beszámítás összege	forint			45 740 940
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	5. A 2016. évről áthúzódó bércempenzáció támogatása	forint			0
13	6. Polgármesteri illetmény támogatása	forint			1 756 400
14	II. Települési önkormányzatokegyes köznevelési feladatainak támogatása				171 877 935
15	1. Óvodapedagógusok bértámogatása 8 hónap	fő	25,10	4 419 000	73 944 600
16	- Óvodapedagógusok bértámogatása 4 hónap	fő	22,90	4 419 000	33 731 700
17	- Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása 8 hónap	fő	15,00	2 205 000	22 050 000
18	- Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása 4 hónap	fő	15,00	2 205 000	11 025 000
19	2. Óvodaműködtetési támogatás 8 hónap	fő	296,00	81 700	16 122 133
20	- Óvodaműködtetési támogatás 4 hónap	fő	270,00	81 700	7 353 000
21	4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				
22	- Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	fő	9,00	401 000	3 609 000
23	- Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fő	3,00	367 584	1 102 752
24	- Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. december 31-éig szerezték meg	fő	1,00	1 463 000	1 463 000
25	- Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2018. január 1-jei átsorolással szerezték meg	fő	1,00	1 476 750	1 476 750
26	III. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				508 988 094
27	1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése				0
28	2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			54 985 000
29	3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				
30	a) Családsegítés- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	10,1000	3 400 000	34 340 000
31	b) Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	5,8000	3 300 000	19 140 000
32	c) Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	714,00	60 896	43 479 744
33	da) Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	92,00	25 000	2 300 000
	db) Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	288,00	429 000	123 552 000
34	e) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	működési hó	48,00	3 100 000	12 400 000
35	f) Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	179,00	163 500	29 266 500
36	g) Fogytékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	10,00	550 000	5 500 000
37	h) Pszichiátriai és szenvedélybetegek, hajléktalanok nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	50,00	372 000	37 200 000

1	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2018.	2018. évi normatíva Ft/mutató	2018. évi állami hozzájárulás
38		m) Közösségi alapellátások				
39		- pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12,00	3 400 000	3 400 000
40		- pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	40,00	150 000	6 000 000
41		- szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	12,00	3 400 000	3 400 000
42		- szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	feladategység	21,00	150 000	3 150 000
43	4.	Települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások				
44	a)	Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók létszáma	fő	21,00	2 848 000	59 808 000
45	b)	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			0
46	5.	Gyermekéktetés támogatása				
47	a)	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	11,06	1 900 000	21 014 000
48	b)	Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	forint			27 564 638
49	6.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli, szüneti étkeztetésének támogatása	forint	542,00	15 086	8 176 612
50	7.	Bölcsődei ellátás				
51		A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	1,00	4 419 000	4 419 000
52		A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	fő	3,20	2 993 000	9 577 600
53		Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			315 000
54	IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				11 749 100
55	1.	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása				
56	d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatás	fő	9710,00	1 210	11 749 100
57	i)	Települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	forint			
58		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása I.+II.+III.+IV.	-----	----	-----	860 994 760

Nagykálló Város Önkormányzata

központi költségvetésből 2018. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

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

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

A	B	C	D	E			F			G			H			I
				Kölcsönnyújtás			Kölcsönnyújtás			Kölcsönnyújtás			Kölcsönnyújtás			
				éve	Lejárat éve	éve	2018.	2019.	2020.	2019.	2020.	2021.	2020.	2021.	2022.	
1	Szám	Kölcsön megnevezése	Lejárat éve	2018.	2019.	2020.	2019.	2020.	2021.	2020.	2021.	2022.				
2	1.	Követelések január 1-i állománya(2+13)		256 457 630	4 850 900	2 399 900	4 850 900	2 399 900	0	0	0	0				
3	2.	Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4 ++12)		90 660 447	0	0	0	0	0	0	0	0				
4	3.	Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi J)	2011.12.10	292 092												
5	4.	Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2014.09.10	280 100												
6	5.	Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	4 061												
7	6.	Nagykállói Nonprofit Kft.	2013.08.30	8 000 000												
8	7.	Tűzrózsa támogatás megelőlegezése	2013.	584 194												
9	8.	RNŐ támogatás megelőlegezése	2013.	1 000 000												
10	9.	TESZOVÁL Kft.	2016.06.17	75 000 000												
11	10.	URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2 500 000												
12	11.	Nagykálló Hulladékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	1 500 000												
13	12.	Kállai Kettős Gazda Kft.	2011.08.11	1 500 000												
14	13.	Felhalmozási célú kölcsönök (14 +15+ .....+19)		165 797 183	4 850 900	2 399 900	4 850 900	2 399 900								
15	14.	TESZOVÁL Kft. tagi kölcsön felhalm.														
16	15.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	111 900	73 900	24 900										
18	17.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	400 000												
19	18.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	125 000	27 000											
20	17.	Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	155 660 283												
22	19.	URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	6 000 000	3 000 000	1 500 000										
23	Szám	Kölcsön megnevezése	Lejárat éve	2018.	2019.	2020.	2019.	2020.	2021.	2020.	2021.	2022.				
24	20.	Tárgyévi követelések(21+32)		251 606 730	2 451 000	2 399 900	2 451 000	2 399 900	0	0	0	0				
25	21.	Működési célú kölcsönök, támogatások megtérülése(22+...+31)		90 660 447	0	0	0	0	0	0	0	0				
26	22.	Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi J)	2008.12.04	292 092												
27	23.	Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	280 100												
28	24.	Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	4 061												
29	25.	Nagykállói Nonprofit Kft.	2013.08.30	8 000 000												
30	26.	Tűzrózsa támogatás megelőlegezése	2013.	584 194												
31	27.	RNŐ támogatás megelőlegezése	2013.	1 000 000												
32	28.	TESZOVÁL Kft.	2016.06.17	75 000 000												
33	30.	URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2 500 000												
34	31.	Nagykálló Hulladékgazdálkodási Kft.	2016.06.17	1 500 000												
35	31.	Kállai Kettős Gazda Kft.	2011.08.11	1 500 000												
36	32.	Felhalmozási célú kölcsönök megtérülése (33+...+38)		160 946 283	2 451 000	2 399 900	2 451 000	2 399 900	0	0	0	0				
37	33.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Varga E)	2015.10.05	38 000	49 000	24 900										
38	34.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	400 000												
39	35.	Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	98 000	27 000											
40	36.	Három Cserje Kft. Ipari park	2010.	155 660 283												
41	37.	URBS NOVUM strand termálvizes kút felújítása	2013.	1 750 000	875 000	875 000										
42	38.	URBS NOVUM strand sátorfedése	2012.	3 000 000	1 500 000	1 500 000										
43																

Ft-ban!