



## Nagykálló Város Önkormányzata Polgármesterétől

4320 Nagykálló, Somogyi B. út 5-7.

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

Ügyiratszám: /2012.közp.

Ügyintéző: Kondor Tiborné

Véleményező: Minden Bizottság

### Előterjesztés

- Képviselő- testülethez/ Bizottsághoz-

#### Az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi gazdálkodás zárszámadásának tárgyában

Tisztelt Képviselő – testület/ Bizottság!

**Nagykálló Város Önkormányzat** közigazgatási területén 2008. január 1-től egy önállóan működő és gazdálkodó intézmény a Polgármesteri Hivatal látja el az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak, gazdálkodással összefüggő teendőit. A Polgármesteri Hivatal az önállóan működő intézmények részére együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint biztosítja a gazdálkodási feladataikat.

A Polgármesteri Hivatalhoz tartozó részben önállóan működő intézmények:

- Nagykállói Egyesített Óvoda és Bölcsőde,
- Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat,
- Nagykállói Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium,
- Nagykállói Kállay Rudolf Szakiskola,
- Ratkó József Városi Könyvtár.

A **Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft.** a 47/2008. (II. 14.) Kt. számú határozattal elfogadott közművelődési megállapodás keretében biztosítja Nagykálló lakossága részére a közművelődési feladatokat. Az Önkormányzat a 100%-os tulajdonban lévő cégének kizárólagos jogot biztosított az Önkormányzati épületek takarítási, karbantartási feladatainak elvégzésére az 1/2008. (I.07) Önkormányzat rendeletében foglaltak szerint.

A **Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Dél – Nyírségi Szociális és Gyermekjóléti Központja** látja el 2007. július 1-től Nagykálló Város közigazgatási területén az alábbi feladatokat:

- idősek otthona
- házi segítségnyújtás,
- jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- idősek nappali ellátása,

- szociális étkeztetés,
- tanyagondnoki szolgáltatás,
- szenvedélybetegek közösségi ellátása,
- családsegítés,
- családok átmeneti otthona,
- gyermekjóléti szolgáltatás,
- hajléktalan személyek nappali ellátása (nappali melegedő)
- fogyatékos személyek nappali ellátása.

A feladatok ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet a leigényelt normatíva nem biztosítja teljes egészében, így az előző évekhez hasonlóan Önkormányzatunk saját forrásból egészítette ki, valamint biztosította az egyéb tevékenységekhez kapcsolódó önkormányzatot terhelő forrásokat is 2011. évben 10.600.000.- Ft összegben.

### **Idősek Otthona**

2011. július 1-től bentlakásos idősök otthonaként funkcionál 25 férőhellyel. Az intézményben 6 kétágyas, 1 négyágyas, 3 háromágyas szoba található. Jelenleg az igénybe vevők száma 24 fő. (21 nő, 3 férfi). Várólistán szereplők száma: 4 fő

### **Idősek nappali ellátása**

Az idősök klubja a szociális és mentális támogatásra szoruló, önmaguk ellátására részben képes idős korúak napközbeni ellátását végzi. Az igénybe vevők száma: 20 fő (11 férfi, 9 nő).

### **Étkeztetés**

Az étkeztetés keretében azoknak a szociálisan rászorulóknak a napi egyszeri meleg étkezéssel kell gondoskodni, akik önmaguk és ellátottjaik részére tartósan, vagy átmeneti jelleggel nem képesek azt biztosítani. Az igénybe vevők száma: 135 fő (63 férfi, 72 nő).

### **Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás**

Nagykállóban **36 db jelzőkészülék** áll az ellátottak rendelkezésére. (8 férfi, 28 nő) 2011. évben a 36 db jelzőkészülék folyamatosan használatban volt az ellátottak által. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás keretein belül a gondozási feladatokat a házi segítségnyújtásban dolgozó két fő gondozónő látja el. A gondozónők ügyeleti idejük alatt a nap 24 órájában készenlétben állnak, hogy jelzés esetén segítséget tudjanak nyújtani. 2011. évben a segélyhívások száma 22 alkalom. Várólistán szereplők száma: 4 fő. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás térítésmentesen igénybe vehető szolgáltatás.

### **Házi segítségnyújtás**

A házi segítségnyújtást 2011. július hónapig 18 fő, júliustól 45 fő, október hónaptól 81 fő vette igénybe. (19 férfi, 62 nő) A 81 fő ellátott gondozását 9 fő gondozónő végezte. Az ellátottak létszámának bővítését az indokolta, hogy felméréseik alapján Nagykállóban megnövekedett azoknak az idős és beteg embereknek a száma, akik háztartásukban egyedül élnek, róluk nincs aki gondoskodjon.

### **Családsegítés**

A családsegítés a szolgáltatást igénybe vevő személy otthonában, családi környezetében tett látogatások illetve a családsegítő szolgálatnál folytatott segítő beszélgetés útján valósul meg. 2011. évben az esetek száma 303. A szolgáltatások közé tartozik még az ingyenes ügyvédi tanácsadás és pszichológusi szolgáltatás is.

### **Családok Átmeneti Otthona**

A Családok Átmeneti Otthonában az otthontalanná vált szülő kérelmére gyermek és szülője együttesen helyezhető el, ha az elhelyezés hiányában lakhatásuk nem lenne biztosított, és emiatt a gyermeket el kellene választania szülőjétől. A szobák számát figyelembe véve 7 család helyezhető el egyidejűleg az épületben, amelynek kihasználtsága 2011. évben 100%-os volt.

### **Hajléktalan személyek nappali ellátása**

10 férőhellyel működik Nagykállóban. 2011. évben 6 fő vette igénybe ezt a szolgáltatást, amely főleg a személyes ruházattisztításából, és személyi tisztálkodásból áll.

### **Szenvedélybetegek közösségi ellátása**

A szolgáltatás olyan önkéntesen igénybe vehető, hosszú távú, közösségi alapú, az ellátott otthonában, illetve lakókörnyezetében történő gondozásának biztosítása, melynek célja az életmódváltozás elindítása, segítése és folyamatos nyomon követése az ellátottak aktív és felelős részvételével. Ellátottak átlagléttszáma 70 fő.

### **Tanyagondnoki szolgálat**

A külterületi, vagy egyéb belterületi, valamint a tanyasi lakott helyek intézményhiányából eredő hátrányainak enyhítése, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatásokhoz, valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutás biztosítása.

### **Fogyatékos személyek nappali ellátása**

A fogyatékos személyek nappali ellátását 2011. évben átlagosan 9 fő ellátott vette igénybe. Az ellátás munkanapokon 8 órától 16 óráig vehető igénybe a Kossuth út 8 szám alatt. Az ellátás személyi feltétele 1 fő terápiás munkatárs és 1 fő gondozónő, akik naponta munkájukkal segítik hozzá a fogyatékos személyeket a „teljes” élet megéléséhez, valamint ahhoz, hogy a társadalom egyenértékű tagjainak érezhessék magukat.

### **Gyermekjóléti szolgálat**

2011. évben az ellátott feladatok és a hozzá kapcsolódó gyermekek létszáma az alábbiak szerint alakult:

Alapellátásban részesülők száma: 89 fő

Védelembe vettek száma: 35 fő

Utógondozottak száma: -

Pártfogói felügyelet alatt állók száma: 18 fő

Átmeneti neveltek száma: 19 fő

Tartós nevelt: 3 fő

Örökbe fogadhatóvá nyilvánított gyerekek száma: 3. fő

Az ellátásból kikerült gyermekek száma: 74 fő

Összesen: 241 fő

A Kistérségi Társulás keretein belül a Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat látja el Nagykálló, Kállósemjén, Biri településeken a pedagógiai szakszolgálat által végzett tevékenységeket logopédia, gyógytestnevelés, pszichológiai ellátás, nevelési tanácsadás tekintetében. Az ellátottak száma az alábbiak szerint alakult:

	Nagykálló			Kállósemjén		Biri	Összesen:
	Óvoda	Általános Iskola	Középiskola	Óvoda	Általános Iskola	Általános Iskola	
<b>Logopédia</b>	80	34		23	16		153
<b>Gyógytestnevelés</b>		132	17		25		174
<b>Pszichológiai ellátás</b>	32	187	2	1	44	8	274
<b>Nevelési tanácsadás</b>	41	120	3	15	15	0	194
<b>Összesen:</b>	153	473	22	39	100	8	795

A Kistérségi Társulás területfejlesztés tekintetében Nagykállót érintően az alábbi pályázatokat nyújtott be és valósított meg:

- ÉAOP 3.1.3. „Bike- Biztonságban két keréken IV. ütem Nagykálló- Biri közötti kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése” című pályázat beadásához kapcsolódó Nagykálló Városra eső költség 3.684.375.- Ft.
- A „Jövő Bölcsődéje a Dél – Nyírségben” című ÉAOP-4.1.3/B-2f-2010-0007 számú pályázat keretén belül Nagykálló Városában korszerű bölcsőde kerül kialakításra. A projekt önereje 7.472.000.- Ft.

A **Központi ügyelet** működtetését 2010. január 1-jétől vállalkozási szerződés keretében a z AMALI SAM Egészségügyi és Szolgáltató Kft. biztosította 2011. november 30-ig. Az ügyelet ellátási kötelezettsége Nagykálló, Biri és Kállósemjén közigazgatási területére terjed ki. Önkormányzatunk mint gesztor Önkormányzat közbeszerzési eljárást írt ki az ügyeleti feladatok ellátására, amelynek eredményeként 2011. december 1-től határozatlan időre a EH Ügyelet Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit KFT biztosítja az egészségügyi ellátást. A közbeszerzési eljárás során megkötött szerződéssel havonta közel 200.000.- Ft megtakarítás keletkezett.

A Képviselő – testület korábbi döntése értelmében 2007. szeptember 1-jétől az alapfokú művészetoktatás feladat ellátását közoktatási megállapodás keretében a **Vivaldi és Vásárhelyi Művészeti Alapítványnak** adta át.

A **Nagykállói Egyesített Óvoda és Bölcsőde** a vállalt és kötelező feladatainak az év folyamán eleget tett. A 2011. évi tényleges étkezési napok száma 56.000 nap, az étkeztetést igénybevevők átlagléttszáma 254 fő volt. Az intézmény 11 óvodai csoportban látja el a 320 fő óvodáskorú gyermekek nevelését. A férőhely kihasználtság az engedélyezett létszámhoz viszonyítva 96,9 %. Az intézményben 142 fő 100%-os, 27 fő 50%-os térítési díjkedvezményre jogosult. Az engedélyezett létszám 23 óvodapedagógus valamint 11 fő dajka.

A *Városi Bölcsődében* a teljesített gondozási napok száma 4389 nap volt, az engedélyezett férőhelyek száma 20 + 8, az átlagléttszám 17 fő. A gondozó -nevelő munkát 4 gondozónő látja el, munkájukat a kiszervezett szolgáltatások keretében 1 fő szakács és 2 fő takarító segíti

A meglévő forrásokat az intézmény pályázati forrásokkal egészíti ki az alábbiak szerint:

- óvodai fejlesztő program támogatása: 4.264.560.- Ft
- az integrációs rendszerben résztvevő intézményekben dolgozó pedagógusok támogatása:3.403.584.- Ft
- Szakmai és informatikai fejlesztések: 1.000.000.- Ft
- TÁMOP 3.3.2-08/2-2008-0080,„Give a chance”- Adj esélyt projekt 2011. június 30-án fejeződött be. A projekt keretén belül az intézmény részére biztosított támogatás összege:8.517.760.-Ft

**Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat** a Nyíregyházi tantervcsalád kerettanterve alapján kidolgozásra került helyi tanterv, tantárgyi rendszer és óraterv alapján látja el feladatait. Az oktató nevelő munkát a 2010 nyarán módosított pedagógiai program szerint szervezik. Tanévenként megvalósítják a **Nagykállói Erdei Iskola programjait** a 4. és 6. évfolyam osztályainak részvételével. 2011 tavaszán a 6. évfolyam 5 osztálya teljesítette az 5 napos erdei iskola programot. 2011 őszén pedig a 4. és 6. évfolyam 2-2 osztálya vett részt Nagykálló Harangodon az 5 napos erdei iskola programon.

A 2010/2011-es tanévben a pedagógus munkakörben alkalmazottak száma 67 fő, a pedagógiai munkát segítő munkakörben 1 fő iskolatitkárt alkalmaznak. 2011. évben nyugdíjba vonult 3 fő pedagógus, közös megegyezés alapján további 2 fő pedagógussal csökkent az alkalmazotti létszám.

A 2011/2012-es tanévben a foglalkoztatott pedagógusok száma 62 fő, tartósan távol van 6 fő pedagógus. A megüresedett álláshelyek betöltésére nincs szükség, sőt a gyermekgondozási szabadságon lévő közalkalmazottak közül csak az angol nyelv tanítására kell hosszabb távon helyettesítő pedagógusokat bevonni. Több pedagógus munkaköre változott 2011-ben. A szegregált sni csoportok megszűnése miatt az ott tanító pedagógusok napközis illetve tanulószobai csoportot vezetnek. A gyermek és ifjúságvédelmi felelős feladatát ellátó két pedagógus munkaidejének 50%-ában látja ezt a feladatot, munkaidejük másik 50%-ában pedagógus munkakörben tevékenykednek.

Az intézmény feladatellátása a tervezésnek megfelelően alakult. A **2010/2011-es tanév** 44 tanulócsoporthal indult (15 tanulócsoporthal az alsó tagozatban, 18 tanulócsoporthal a felső tagozatban, 1 SNI összevont csoport, 9 napközis csoport és 1 tanulószobai csoport), a beiratkozott tanulók létszáma 812 fő.

A **2011/2012-es tanévben** 42 tanulócsoporthal indult (14 tanulócsoporthal az alsó tagozatban, 18 tanulócsoporthal a felső tagozatban, 8 napközis csoport és 1 tanulószobai csoport). Tanulólétszám a tanév kezdetén: 783 fő.

A napközis foglalkozást 2011. évben átlagosan 245 tanuló vette igénybe 8 csoportban, tanulószobai foglalkozást pedig 20 fő 1 csoportban. A **gyermekétkeztetés** 2011. szeptemberétől az alábbiak szerint alakult:

- 268 fő tanuló napközis ellátásban részesül, közülük 182 fő ingyenesen, 13 fő 50%-os kedvezménnyel, 73 fő teljes térítési díjfizetéssel étkezik
- Menzai ellátásban 192 tanuló vesz részt, közülük 166 fő ingyenesen, 10 fő 50%-os kedvezménnyel, 16 fő teljes térítési díjfizetéssel étkezik.

A tanulók **tankönyvellátásához** általános támogatásként 542 fő tanuló 12.000 Ft összértékű támogatásban részesült.

Az elnyert pályázatok az alábbiak szerint alakultak:

- esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatás 269 főre 10.007.600- Ft,
- az integrációs rendszerben résztvevő intézményekben dolgozó pedagógusok támogatása: 8.450.387.- Ft
- TÁMOP 3.3.2-08/2-2008-0080 „Give a chance”- Adj esélyt projekt 2011. június 30-án fejeződött be. A projekt keretén belül az intézmény részére biztosított támogatás összege:21.734.220.- Ft
- TÁMOP 3.1.5-09/A/2 „A pedagógiai kultúra korszerűsítése a Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat intézményében” projekt 2010.05.03-2012.10.31- ig tart. A projekt keretén belül az intézmény részére biztosított támogatás összege:16.000.000.- Ft
- TIOP-1.1.1/07/1 pályázat keretében elnyert eszközök: 60 db iskolai munkaállomás, 17 db tantermi csomag, 1 db WIFI csomag, 2 db képzési csomag, 1 db szavazó csomag, 1 db alkalmazás szerver csomag
- TIOP-1-1-1/09/1 Tanuló laptop program keretében beszerzésre került eszközök: 38 db tároló, 1 db Router, 14 db WiFi Access Point, 14 db tanári laptop, 379 db tanulói laptop és a hozzá kapcsolódó operációs rendszer valamint digitális oktatási tartalom.

- ÉAOP-4.1.5-09-0112 Együtt a fogyatékossgal élőkért a Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat komplex akadálymentesítése. Elnyert támogatás 30.000.000.- Ft. A pályázat megvalósítása megtörtént.
- Szakmai és informatikai fejlesztések:3.480.000.- Ft.
- Az Apáczai Kiadó támogatásával 3 db projektor, 1 db laptop, 2 db nyomtató került az intézménybe.
- **Az Útravaló Ösztöndíjprogram** keretében az „Út a középiskolába” pályázati kategóriában 28 fő tanuló és öket segítő 11 fő mentortanár vett részt.
- 2011. augusztus 26. napján került befogadásra az intézmény **TÁMOP-3.1.7-11/2** jelű pályázati dokumentációja. A pályázatunk címe: „**Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat felkészítése referencia-intézményi feladatokra a referencia-intézmények országos hálózatában**” A pályázat 6 millió Ft támogatással valósul meg, a szakmai megvalósítás költségeire 2.590.000 Ft-ot tervez. Ezen belül 13 fő tanító, tanár/vezető felkészítését, 8 fő tanító,tanár/vezető továbbkésztését tartalmazza. A szakértői, szaktanácsadói támogatást 50 órában, a belső szakmai közreműködők tevékenységét 90 órában valósítjuk meg. Az eszközbeszerzéssel az intézmény 2 épületében 1-1 tárgyaló bútorzattal történő berendezése kerül beszerzésre a képzések, konzultációk tartásához.
- **„HATÁRTALANUL! Nagykállóból Erdélybe” című pályázat** a tervezett összeggel támogatást nyert 2011-ben 2.320.000 Ft értékben. 80 fő 7. évfolyamos diák és 8 fő kísérő részvételével 3 napos Erdélyi tanulmányi kirándulásra 2011/2012-es tanév májusában kerül felhasználásra az elnyert összeg.

**Nagykállói Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégiumban** a tanulólétszám alakulása az elmúlt években folyamatos csökkenést mutat.

A *Korányi Frigyes Gimnázium* tagintézménybe 511 tanuló iratkozott be. A nappali rendszerű oktatást 18 osztályban szervezik meg, átlagos tanulólétszám 28 fő. Ezen belül a két tanítási nyelvű képzésben 133 tanuló, nyelvi előkészítésben 30 tanuló vesz részt. Az intézménybe bejáró tanulók létszáma 207 fő.

*Kollégiumi* elhelyezést a 2010/2011 tanév elején 188 tanuló, a 2011/2012. tanévben 188 tanuló kért és vett igénybe. A tanévet 9 tanulócsoporttal indítottuk, az átlag csoportlétszám 20,7 fő. A kollégiumi elhelyezést kérők közül 87 tanuló gimnáziumi, 82 tanuló középiskolai, 22 tanuló szakiskolai oktatásban vesz részt. A kollégiumi elhelyezést igénylők aránya évről évre csökken a középiskolai nappali tagozatra beírt létszámhoz viszonyítva. Ez abból adódik, hogy a kollégiumi elhelyezést főleg azok a tanulók igénylik, akik 50%-os térítési díjkedvezményre jogosultak.

A *Budai Nagy Antal Szakközépiskolába* beírt tanulók létszáma a 2010/2011 oktatási évre 392 fő, 13 osztályban, átlagos tanulólétszám 30 fő. A 2011/2012. tanévben 415 fő, 14 osztályban. A beiratkozott tanulók közül 121 fő a pedagógia, 188 fő a rendész és 106 fő a közgazdasági szakon kezd, illetve folytatja tanulmányait. Az intézménybe bejáró tanulók létszáma 257 fő. A középiskola 2011. évben a Képviselő-testület korábbi döntésének megfelelően az iskola nem indított szakképzési évfolyamot.

Az intézményben az Önkormányzat által pályázott és megvalósított fejlesztések a következők:

- KEOP 6.2.0/B/09-2009-0008 A fenntartható életmódot és környezettudatos magatartást népszerűsítő mintaprojekt megvalósítása a nagykállói Korányi Frigyes

Gimnázium és Kollégium környezettudatos és energiatakarékos átalakításával. A projekt 2011. október 30-ával zárult a gimnázium és kollégium környezettudatos szemléletben történő felújítása megtörtént, a megvalósításhoz 201.377.122.- Ft támogatást nyert Önkormányzatunk.

- ÉAOP-4.1.5-09-0128 Együtt a fogyatékosokkal élőkért a Nagykállói Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium komplex akadálymentesítése. Elnyert támogatás 30.000.000.- Ft. A pályázat megvalósítása megtörtént.
- TÁMOP-3.2.9/B-08/2 „Sorsfordító évek” az állampárti rendszer utolsó évtizede és a rendszerváltozás című projekt megvalósításra került. Elnyert támogatás: 9.886.530.-Ft
- TÁMOP 3.3.2-08/2-2008-0080 „Give a chance”- Adj esélyt projekt 2011. június 30-án fejeződött be. A projekt keretén belül az intézmény részére biztosított támogatás összege:9.162.160.- Ft
- TIOP-1.1.1/07/1 pályázat keretében elnyert eszközök: 37 db iskolai munkaállomás, 11 db tantermi csomag, 1 db WIFI csomag, 1 db alkalmazás szerver csomag

A Nagykállói Kállay Rudolf Szakiskolába a 2010/2011. tanévre 338 tanuló, a 2011/2012-es tanévre 317 tanuló iratkozott be 13 osztályba. A szakmai előkészítő évfolyamon 141 fő tanuló, a szakképző évfolyamon pedig 176 fő. Az oktatott szakok a következők:

- női szabó,
- szociális gondozó és ápoló,
- épület- és építménybádogos,
- pincér
- kőműves.

A szakmai gyakorlati oktatásban résztvevők közül 115 fő az iskola tanműhelyében, 10 fő a TISZK központi képzőhelyén, 51 fő egyéb gyakorlóhelyen szerzi meg ismereteit.

Az intézmény forrásait az alábbi pályázati forrásokkal egészítette ki 2011. évben:

- esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatás 5.412.800.- Ft,
- TÁMOP 3.3.2-08/2-2008-0080 „Give a chance”- Adj esélyt projekt 2011. június 30-án fejeződött be. A projekt keretén belül az intézmény részére biztosított támogatás összege:10.068.910.- Ft
- Szakmai és informatikai fejlesztések: 305.475.- Ft

A Ratkó József Városi Könyvtár feladatellátása nem változott. 2008. szeptember 1-től a Képviselő - testület döntése alapján az oktatási intézmények iskolai könyvtárait fiókkönyvtárként működteti a Városi Könyvtár. A 2011. évben beszerzett könyvtári kötetek száma 1096 db. Érdekeltség-növelő pályázaton az intézmény 180.000 ezer forintot nyert, melyhez a saját forrás összegét az önkormányzat biztosította. A könyvtár bevételei a beiratkozási díjakból, másolati szolgáltatásból és az internet használatból erednek, összege 330.790.- Ft. 2011. év folyamán a Kállay R. Szakiskola fiókkönyvtár teljes állománya bekerült a közös könyvtári adatbázisba. A könyvtári könyvek nyilvántartását nagyban segíti a 2004. évben megvásárolt könyvtári modul.

Könyvtár megnevezése	Beiratkozott olvasók száma	Kölcsönzött dokumentumok száma	Könyvtár használók száma	2011. évben beszerzett dokumentumok száma	2011. évben beszerzett dokumentumok értéke
Ratkó József Városi Könyvtár	355	18 821	19 020	1 096	1 833 642
I. sz. Középiszkolai fiókkönyvtár	738	10 194	5 162	278	703 037
III. sz. Általános Iskolai fiókkönyvtár	476	22 591	24 269	0	0

**Nagykálló Város Önkormányzat** beszámolója tartalmazza a Polgármesteri Hivatal és a hozzá tartozó részben önállóan működő intézmények, a Helyi Kisebbségi Önkormányzat, valamint az önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódó előirányzatok teljesítését.

A **Helyi Cigány Kisebbségi Önkormányzat** teljesített éves bevétele **1635 ezer forint**, melynek 23,24 %-a központosított támogatás, 76,76 %-a önkormányzati támogatás, A teljesített kiadás **1635 ezer forint**, melyet teljes egészében dologi kiadásra fordítottak.

Az **éves beszámoló összeállítás**a az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségéről szóló többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével történt.

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint december 31. A beszámoló könyvviteli mérleget, pénzforgalmi jelentést, pénzmaradvány-kimutatást, és kiegészítő mellékletet tartalmazza.

A mérlegben kimutatott eszközök és források értékét december 31-ei fordulónappal készített leltárral, illetve az analitikus nyilvántartásokból készített egyeztető kimutatásokkal támasztottuk alá.

Az éves értékcsökkenések a többször módosított 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 30. §. (2) bekezdésében meghatározott leírési kulcsokkal kerültek elszámolásra. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítottuk meg negyedéves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök, immateriális javak bekerülési (beszerzési, előállítási) értékét a használatba vételkor egy összegben számoltuk el értékcsökkenési leírásként.

A vagyoni és pénzügyi helyzetünkre ható gazdasági események kettős könyvelése 2009. január 1. napjától a CORSO integrált költségvetési rendszerben történik.

#### **Könyvvizsgálati kötelezettség**

Önkormányzatunk az Ötv. 92/A. §-a szerint könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálói feladatokat az INTER REÁL AUDIT ZRT. (4400 Nyíregyháza) látja el.

## **B E V É T E L E K**

A 2011. évben összességében több mint 4,94 milliárd forint bevétellel gazdálkodhattunk. Főbb csoportonként a következők szerint alakultak.

**Önkormányzat szinten az intézményi működési bevételek** 364.261 ezer Ft zömmel az alaptevékenység körében végzett szolgáltatások díjából, bérleti díjbevételekből tevődnek ki valamint jelentős a működési célú áfa bevételek, visszatérülések összege is (295.559 ezer Ft). Az előző évhez képest mintegy 247.021 ezer Ft-os növekedést realizáltunk. A működési bevételeken belül a **kamatbevétel 1.122** ezer forint volt, ami az előző évi bevétellel közel azonos mértékű.



A bevételek között a legnagyobb részarányt továbbra is a központi **költségvetési és SZJA támogatás** adja. Átengedett központi adóból való részesedésünk 283.322 ezer Ft, amely 17,26 millió forinttal kevesebb, mint az előző évben volt. A 2011. évben nem volt és nincs olyan folyamatban lévő beruházásunk, amelyet részben címzett- vagy céltámogatásból fedezne önkormányzatunk.

A központosított támogatás összege 34.884 ezer forint, ebből a helyi szervezési intézkedések támogatására 2.323 ezer Ft, az EU Önerő Alap támogatására 2.354 ezer Ft, lakossági közműfejlesztésre 281 ezer Ft, könyvtári érdekeltség-növelő támogatás 180 ezer Ft volt.

Az összes bevételek között jelentős a **helyi adóbevételek** teljesítése, melynek összege 249.104 **ezer forint**, mely 63.220 ezer forinttal több az előző évhez képest. Ezen belül iparüzési adóbevételek 237.611 ezer forint. Az adóbevételek ilyen mértékű változását a tavalyi évhez képest az indokolja, hogy 2011.évben teljesítettük a 90 millió forintos visszafizetési kötelezettségünket. Így összességében közel 27 millió forinttal kevesebb iparüzési adó került befizetésre.

Az államháztartáson kívülről **átvett pénzeszközök** teljesítése (13.539 ezer Ft) a tervezethez képest (29.209 ezer Ft) elmaradt, amelynek az oka a URBACT, OP-ACT, URBSPACE pályázataink elszámolásának nehézkes volta.

A **támogatásértékű bevételek** között a legnagyobb részarányt az **Európai Unió**s és hazai társfinanszírozásból megvalósuló programokhoz, projektekhez kapott beruházási és működési támogatás képviseli.

Ezek közül a legjelentősebb feladatok és kapott támogatások összege:

– ÉAOP 5.1.1/A Szociális városrehabilitáció	461.422 ezer Ft,
– ÉAOP.5.1.1/D Funkcióbővítő városközpont fejlesztése	265.918 ezer Ft,
– KEOP-6.2.0 Korányi környezettudatos átalakítása	98.341 ezer Ft,
– ÉAOP 4.1.5 Általános Iskola akadálymentesítése	29.840 ezer Ft,
– ÉAOP 4.1.5 Középiskola akadálymentesítése	29.853 ezer Ft,
– ÉAOP-5.1.2/D Belterületi csapadékvíz védelmi fejlesztések	157.819 ezer Ft,
– ÉAOP-3.1.2 Ellipszis építése, Budai és Széchenyi utak fejlesztése	93.323 ezer Ft,
– TÁMOP-3.1.5 Pedagógiai kultúra korszerűsítése	3.202 ezer Ft,
– TÁMOP-3.2.9/B Sorsfordító évek	5.835 ezer Ft.
– TÁMOP-3.3.2 „Adj esélyt” Hátrányos helyzetű fiatalok esély-növelése	19.174 ezer Ft.

A bevételek között a legkisebb részarányt továbbra is a **felhalmozási és tőkejellegű bevételek** adják.

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek teljesítése jelentős mértékben elmaradt a tervezettől, a bevételi kiesés pótlása valamint a megvalósítandó beruházásaink saját forrásának biztosítása érdekében az önkormányzat 2010. évben 600 **millió forint MFB-s támogatott felhalmozási hitel** felvétele, valamint 400 millió forint kötvénykibocsátás mellett döntött.

A 600 millió forintos beruházási hitel a két nagy projekt megvalósításának saját forrását tartalmazza (Funkcióbővítő 390 millió Ft, Szociális városrehabilitáció 210 millió Ft,) amelyből a 2010. év folyamán lehívásra került a Szociális városrehabilitációhoz kapcsolódó 210 millió forintos hitelkeret teljes egészében, a Funkcióbővítő városközpont fejlesztéséhez kapcsolódó hitelkeretből 236.054 ezer Ft, így a 2012. évi megvalósítás során még

rendelkezésünkre áll 153.946 ezer Ft. Az ellipszis építése, a Budai Nagy Antal út és Széchenyi utak fejlesztése című projekt megvalósításához 65 millió forint rövid lejáratú hitel került felvételle az év folyamán, amelynek a kamatfizetési kötelezettségeinek eleget tettünk 2011-ben, a tőke törlesztése 2012 márciusától havonta augusztusig tart. Az átmeneti likviditási problémák kezelésére 150 millió forint folyószámlahitel és 72 millió forintos munkabér hitel áll rendelkezésre. 2011. év folyamán az utófinanszírozott pályázataink támogatásának megelőlegezésére hitelt vettünk fel, amelyek december hónap végére egy kivételével visszafizetésre kerültek.

## KIADÁSOK

Az önkormányzat 2011. évi teljesített kiadása között összességében a legnagyobbak:

- személyi juttatás 852.029 ezer Ft,
- munkaadókat terhelő járulékok 210.819 ezer Ft,
- dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 960.043 ezer Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai 24.174 ezer Ft,
- társadalom és szoc.pol. Juttatások 297.391 ezer Ft,
- működési célú támogatások 38.401 ezer Ft.

A **személyi juttatás és járuléka**i az összes kiadáshoz viszonyítva 21,82 %, a működési kiadások 44,6 %-a. Teljesített összege mintegy 147.283 eFt – tal kevesebb, mint a 2010. évi. Ez a tény egyrészt az intézményi hálózat működtetésének valamint a közfoglalkoztatás 2011. évi átalakításának következménye. Ezen kiadások között jelenik meg a különböző Európai Unió pályázatok támogatásával megvalósuló programok személyi jellegű kifizetése is, amely a tavalyi évhez képest jelentősen csökkent. A létszám változása az elmúlt években az alábbiak szerint alakult:

- foglalkoztatottak létszáma 2003-ban 526 fő volt, 2004-ben 431 fő, 2005-ben 450 fő, 2006-ban 449 fő, 2007-ben 406 fő, 2008. évben 343 fő, 2009. évben 360 fő, 2010-évben 577 fő a közcélú foglalkoztatottak létszámának emelkedése miatt, 2011-ben 490 fő (közfoglalkoztatottakkal együtt).
- munkajogi létszám a tárgyidőszak végén 2003-ban 476 fő, 2004-ben 456 fő 2005-ben 450 fő, 2006-ban 480 fő, 2007-ben 333 fő volt, 2008. évben 312 fő, 2009. évben 452 fő, 2010. évben 553 fő, 2011-ben 454 fő.

A **dologi és egyéb folyó kiadások** teljesítése 89,14 %. A szolgáltatások igénybevétele 467.206 ezer Ft, mely az előző évhez képest 17,72%-kal nőtt. Ezen belül a kiemelt előirányzatok a következőképpen alakultak:

- tárgyi eszközök karbantartására fordított összeg 30.766 ezer Ft (2010. évhez képest 6.234 ezer Ft növekedés tapasztalható),
- gázenergia 43.192 ezer Ft, növekedés 10,89%,
- a villamosenergia-szolgáltatás díja 36.033 ezer Ft, 1%-os csökkenés,
- vízdíj 10.128 ezer Ft, 14,55 %-os növekedés,
- vásárolt közszolgáltatásokra 51.748 ezer Ft, amely 10%-kal kevesebb, mint az előző évben.

A **társadalom- és szociálpolitikai juttatások** terhére folyósítottuk a rendszeres szociális segélyt, a bérpótló juttatást, az időskorúak járadékát, a lakásfenntartási támogatást és a rászorultságtól függő ellátásokat. A családok jövedelmi viszonyának csökkenését mutatja az, hogy a legjellemzőbb segélyezési formákban a segélyezettek száma az előző évhez képest lényegesen megnövekedett. A rászorultságtól függő pénzügyi szociális ellátások címén kifizetett összeg 18.144 ezer Ft-tal meghaladta az előző évi kiadást. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 94,81%-os.

Társadalom- és szociálpolitikai juttatások alakulása az előző években:

2001-ben	168.355 ezer Ft,	2002-ben	154.489 ezer Ft,
2003-ban	147.781 ezer Ft,	2004-ben	168.744 ezer Ft,
2005-ben	211.478 ezer Ft,	2006-ban	202.665 ezer Ft,
2007-ben	229.271 ezer Ft.	2008-ban	241.124 ezer Ft,
2009-ben	273.632 ezer Ft,	2010-ben	279.247 ezer Ft,
2011-ben	297.391 ezer Ft.		

A számadatokból látható, hogy a pénzügyileg teljesített összeg fokozatosan csökkent a munkanélküliek jövedelepótló támogatásának megszűnésével, majd emelkedés tapasztalható az aktívkorúak ellátotti létszámának emelkedésével, a rendelkezésre állási támogatás 2009. évi bevezetésével.

**Működési célú egyéb támogatások** összege **38.401 ezer forint** volt, 1617 %-kal több mint az előző évben. A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 83,26 %. Ezek a kiadások elsősorban civil szervezetek, egyesületek, Nonprofit Kft feladatellátásához kapcsolódtak. Az összes működési kiadásnak közel 1,5%-a.

A támogatások alakulása az elmúlt években:

a 2001. évben	12.383 ezer Ft,	a 2002. évben	14.660 ezer Ft,
a 2003. évben	18.382 ezer Ft,	a 2004. évben	33.473 ezer Ft,
a 2005. évben	53.036 ezer Ft,	a 2006. évben	33.348 ezer Ft,
a 2007. évben	37.664 ezer Ft,	a 2008. évben	60.621 ezer Ft,
a 2009. évben	52.841 ezer Ft,	a 2010. évben	33.074 ezer Ft,
a 2011-évben	38.401 ezer Ft.		

**Felhalmozási és tőkejellegű kiadások** címén **1.839.660 ezer forint** kiadást teljesítettek az önkormányzat intézményei és a hivatal. Ez 1.159.250 ezer forinttal több, mint az előző évben. Teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 64,63%.

A **beruházási kiadások** összege ÁFÁ-val együtt 1.817.757 ezer forint, melynek jelentős része **Európai Unió támogatásból** és saját forrásból valósult meg. A beruházások előirányzathoz viszonyított teljesítése 65,33 %. Ezen belül összességében a jelentősebb beruházások:

- Funkcióbővítő városközpont fejlesztése (517.428 ezer Ft),
- Szociális jellegű városrehabilitáció (567.708 ezer Ft),
- Korányi környezettudatos fejlesztése (124.994 ezer Ft),
- Általános Iskola akadálymentesítése (39.214 ezer Ft),
- Középiskola akadálymentesítése (47.374 ezer Ft),
- Belterületi csapadékvíz védelmi fejlesztések (159.145 ezer Ft),

- Ellipszis építése, Budai és Széchenyi utak fejlesztése (159.556 ezer Ft),
- Szennyvíztisztító telep kialakítása (9.091 ezer Ft).

A **pénzügyi befektetések** kiadásai között került elszámolásra a TESZOVÁL Kft. törzstőke emelésére fordított 2.600 ezer Ft.

Az államháztartáson kívüli **felhalmozási célú átadások** összege **7.803 ezer forint** volt. Ezen a jogcímen számoltuk el többek között a közműfejlesztési támogatásra visszaigényelt, lakosságnak átadott pénzeszközt, a gyámhivatal által jogerősen megállapított és megelőlegezett támogatást, a non-profit szervezeteknek fejlesztési céllal átadott pénzeszközt valamint az első lakáshoz jutók támogatását.

Az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő Kálló Víz Kft. részére 500 **ezer forint felhalmozási célú** tagi kölcsön, a Három Cserje KFT részére 164.500 ezer forint kölcsön került kiutalásra a Képviselő-testület döntésének megfelelően.

**Felújítási kiadás** 2011. évben 49.226 ezer Ft összegben került tervezésre és 11.500 ezer Ft összeg került felhasználásra a Nagykállói Egyesített Óvoda és Bölcsőde felújítása céljából.

A felvett **hitelek**hez kapcsolódóan önkormányzatunk a működési hitel kamatfizetési kötelezettségeit 26.095 ezer Ft-tal, felhalmozási hiteleihez kapcsolódó hiteltörlesztését 9.560 ezer Ft-tal, kamatait 61.373 ezer Ft-tal teljesítette.

A Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft. részére az általa nyújtott 120.000 ezer Ft kölcsön visszafizetésre került.

Az önkormányzat **pénzmaradványa** az alaptevékenységének teljesítésével és a kapacitások hasznosításával összefüggő bevételek és kiadások különbözeteként mutatkozik. A *helyesbített pénzmaradvány* **122.270** ezer forint, amely 222.123 ezer forinttal kevesebb, mint az előző évi.

A helyesbített pénzmaradvány azon része nem illeti meg a költségvetési szervet, amely:

- végleges feladatmaradás miatti összeg,
- céljelleggel biztosított összeg maradványa,
- munkaadókat terhelő járulékok maradványa, ha az nem a személyi juttatások maradványához kapcsolódik.

A módosított pénzmaradvány **132.293 ezer forint**. A kötelezettséggel terhelt 52.552 ezer forint. A kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradvány összege 79.741 ezer forint. Az Egészségbiztosítási Alapból származó támogatásértékű pénzeszköz maradványa 0 forint.

### **Az önkormányzati vagyon alakulása**

Az önkormányzat vagyona a 2011. évben 1.346.424 ezer forinttal (19,58 %-kal) nőtt, év végére elérte a 8.222.438 ezer forintot.

A vagyoni helyzet alakulását jól szemlélteti az önkormányzat 2011. évi Egyszerűsített mérlege:

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Változás %-a
<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>6 190 413</b>	<b>7 873 730</b>	<b>127,19</b>
I. Immateriális javak	8 550	12 634	147,77
II. Tárgyi eszközök	4 485 049	6 044 338	134,77
III. Befektetett pénzügyi eszközök	234 698	402 229	171,38
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetőleg vagyonkezelésbe vett eszközök	1 462 116	1 414 529	96,75
<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>685 601</b>	<b>348 708</b>	<b>50,86</b>
I. Készletek			
II. Követelések	265 616	203 861	76,75
III. Értékpapírok			
IV. Pénzeszközök	70 285	2 237	3,18
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	349 700	142 610	40,78
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>6 876 014</b>	<b>8 222 438</b>	<b>119,58</b>
<b>D. Saját tőke</b>	<b>5 180 628</b>	<b>6 477 076</b>	<b>125,02</b>
I. Tartós tőke	404 684	404 684	100,00
II. Tőkeváltozások	4 775 944	6 072 392	127,15
III. Értékelési tartalék			
<b>E. Tartalékok</b>	<b>344 393</b>	<b>122 270</b>	<b>35,50</b>
I. Költségvetési tartalékok	344 393	122 270	35,50
II. Vállalkozási tartalékok			
<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>1 350 993</b>	<b>1 623 092</b>	<b>120,14</b>
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	549 079	862 732	157,12
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	792 201	737 783	93,13
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	9 713	22 577	232,44
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)</b>	<b>6 876 014</b>	<b>8 222 438</b>	<b>119,58</b>

Az *eszközoldalt* tekintve legnagyobb részarányt a befektetett eszközök állománya képviseli 95,76 %-kal (előző évben 90,03 %). Összetételét tekintve a befektetett eszközökön belül legnagyobb részarányt a tárgyi eszközök (ingatlanok, vagyoni értékű jogok) tétel képviseli. A

forgóeszközök állománya 2010. évhez képest 336.893 ezer forinttal csökkent, így értéke év végén 348.708 eFt.

A befektetett eszközök értéke a 2010. évi záró állományhoz képest 27,19 %-os növekedést mutat. Ezen belül:

- az immateriális javak 47,77 %-kal emelkedett,
- az ingatlanok és vagyoni értékű jogok 16,99 %-kal emelkedett,
- a gépek, berendezések, felszerelések 45,31 %-kal emelkedett,
- a járművek 77,03 %-kal emelkedett,
- üzemeltetésre átadott eszközök 3,25 %-kal csökkent.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke **402.229 ezer forint**. Tartalmazza az egyéb tartós részesedések (Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft. 149.100 ezer forintos törzstőkéjét) és a tartósan adott kölcsönök (önkormányzati lakás és szociális kölcsön, Kálló Víz tagi kölcsön, Három Cserje Kft) összegét.

### Gazdasági társaságban való részesedésünk

A könyvviteli mérlegben kimutatott részesedések értéke **156.496** ezer Ft.

A részesedések megoszlása a következők szerint alakul:

a.) 100 %-os részesedés

Gazdasági társaság		Részesedés	
Neve	Székhelye	névértéke (ezer Ft)	könyvszerinti értéke (ezer Ft)
TESZOVÁL Kft	Nagykálló	5600	5600
Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft	Nagykálló	149100	149100
Városfejlesztő Társaság „URBS NOVUM” Kft.	Nagykálló	500	500
Kálló- Víz Kft	Nagykálló	500	500

b.) 25 %-on aluli részesedés

Gazdasági társaság		Részesedés	
Neve	Székhelye	névértéke (ezer Ft)	könyvszerinti értéke (ezer Ft)
TISZK Kht.	Nyíregyháza	300	300
INNO INVEST	Nyíregyháza	100	100
OTP Rt.	Nyíregyháza	26	26
Nyírségi Nonprofit Kft.	Nyíregyháza	150	150
TITÁSZ Rt.	Debrecen	20	20
TISZA Szövetkezet	Szakoly	200	200

Az üzemeltetésre átadott eszközök értéke a mérleg fordulónapján 1.414.529 ezer forint. Ezek az eszközök elsősorban a vízi közmű, strand, szeméttelpe működtetését szolgálják.

A forrásállományon belül egyaránt tapasztalhatunk növekedést és csökkenést. A saját tőke 25,02 %-kal emelkedett, míg a tartalékok állománya több mint felére csökkent, a kötelezettségek állománya pedig 20,14 %-kal nőtt.

Az eladósodási mutató alakulása az utóbbi években:

2001-ben	4,37 %,	2002-ben	4,82 %,
2003-ban	6,31 %,	2004-ben	3,20 %,
2005-ben	2,44 %,	2006-ban	6,05 %,
2007-ben	5,42 %,	2008-ban	1,84 %,
2009-ben	5,20 %,	2010-ben	19,65 %,
2011-ben	25,06%.		

A vagyonfedezeti mutató 82,26 %, amely az előző év adatához viszonyítva 1,42 % ponttal csökkent. A mutató kedvezőtlen alakulása azt jelenti, hogy a befektetett eszközöket a saját tőke csak részben fedezi le.

Az önkormányzat **adósságállománya** az előző évhez képest jelentős mértékben emelkedett. Ez részben a beruházásokhoz felvett hosszú lejáratú hitel és a szállítói kötelezettségünk év végi záró állományából adódik. Az adósságállomány aránya mint látható 11,75 %. Az adósságállomány fedezettségét a saját tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek aránya mutatja meg, amelynek értéke 750%

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Eltérés
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	33,53	27,63	-5,9
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	9,58	11,75	2,17

A hitelfedezeti mutató 5,9 pontos csökkenése elsősorban a kintlévőségek beszedésére tett intézkedéseknek köszönhető. A mutató azt fejezi ki, hogy követeléseink milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

A **likviditás** az előző évhez viszonyítva kedvezőtlenül alakult, melyet az alábbi mutatók reprezentálnak:

M u t a t ó	Előző évi	Tárgyév	Eltérés
Likviditási gyorsráta mutató = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	8,87	0,30	-8,57

Likviditási mutató			
$= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	<b>86,54</b>	<b>47,26</b>	<b>-39,28</b>

A forgóeszközök között a készletek, követelések, rövid lejáratú értékpapírok és pénzeszközök szerepelnek. A forgóeszközök és rövid lejáratú kötelezettségek aránya a fizetőképesség fenntartásához fontos.

### Pénzkészlet alakulása:

- tárgyidőszak elején: 70.285 ezer forint,
- tárgyidőszak végén: 2.235 ezer forint.

### Pénzeszközök változása:

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2011. január 1-jén Ebből:	70 285
2.	• Bankszámlák egyenlege	70 208
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	77
4.	Bevételek (+)	4 596 661
5.	Kiadások (-)	4 664 711
6.	Záró pénzkészlet egyenlege 2011. december 31-én Ebből:	2 235
7.	• Bankszámlák egyenlege	2 223
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	12

Az önkormányzat fizetőképessége romlott az előző évhez képest. A likviditási gyorsráta mutató értéke 0,3 %, mely azt mutatja, hogy pénzeszközeink csak minimális mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségeink összegét.

A likviditási mutató 47,26 %, amely az előző évhez képest 39,28 % ponttal csökkent. A mutató azt fejezi ki, hogy az önkormányzat rövid távon (1 éven belül) milyen mértékig fedezheti a rövid lejáratú kötelezettségeit. A mutató értékén javítani szükséges a fizetőképesség fenntartásához. Minél nagyobb a mutató értéke, annál kiegyensúlyozottabb az önkormányzat likviditása.

### Közvetett támogatások

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §. (4) bekezdésének c) pontja szerint 2011. évben az alábbi közvetett támogatásokat biztosítottuk:

A középiskolákban és szakiskolában tanuló diákok tanulmányi eredményük alapján 51 ezer forint **térítési díj és tandíj kedvezményben** részesültek.

### Helyi adók esetében

A gépjárműadóról szló 1991. évi LXXXII. törvény 5. § (f) bekezdése alapján a súlyosan mozgáskorlátozott személyek részére összesen 1421 ezer Ft gépjárműadó mentességet biztosítottunk.



**Egyéb** jogcímen:

- a sportpálya üzemeltetésének (víz, villamos energia, gázdíj) támogatására 2.899 ezer Ft-ot biztosítottunk,
- az önkormányzat tulajdonában lévő iskolabuszt néhány alkalommal térítésmentesen bocsátottuk a Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit Kft részére.

**Összegezve:** A 2011. évben önkormányzatunk az alapvető működést biztosítani tudta. Ez évben is érezhetőek voltak azok a hatások, amelyek a jogi és gazdasági környezet bizonytalanságából adódtak. A bevétel és kiadás egyensúlyban tartását elősegítette a takarékos, költséghatékony, célorientált intézményi gazdálkodás, valamint a beruházásokhoz szükséges hitel felvétele. Az átgondoltság, a prioritások kijelölése, a feladatok szűkítése, a helyi lehetőségek maximális kihasználása kell, hogy jellemezze működésünket az elkövetkező években. A több éve előkészített beruházások maximális megvalósítását kell célul kitűznünk, az önként vállalt feladatokat a legszükségesebb mértékben kell ellátni. A jövőbeni kiegyensúlyozott gazdálkodás csak a jelenleginél differenciáltabb, a lehetőségeket és adottságokat jobban figyelembe vevő finanszírozás mellett biztosítható.

*A Jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerinti előzetes hatásvizsgálatot lefolytatásra került, melynek eredményéről tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testület tagjait.*

Nagykálló, 2012. április 12.

Juhász Zoltán  
polgármester

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
az önkormányzat 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló  
...../2012. (IV. ...) önkormányzati rendelethez

### Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szabályozza az előzetes hatásvizsgálatot:

*„A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.”*

#### **I. TÁRSADALMI HATÁSOK:**

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatása egzakt módon nem mérhető. Közvetett hatást gyakorol az önkormányzat által fenntartott intézmények tevékenységére, hiszen a zárszámadási rendelet határozza meg az intézmények által 2012. évben felhasználható pénzmaradvány mely feladatok finanszírozására fordítható.

#### **II. GAZDASÁGI HATÁSOK:**

A rendelet-tervezet hatásainak vizsgálata során elsődlegesen kiemelendő, hogy a zárszámadási rendelet el nem fogadása a költségvetési törvényben meghatározott normatív állami hozzájárulása feltételeinek elmulasztásához kapcsolódó jogkövetkezményt vonja maga után, mely komoly hatást gyakorol az önkormányzat gazdálkodására, a segélyek, munkabérek, stb. kifizetésére.

#### **III. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:**

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

#### **IV. KÖRNYEZETI HATÁSOK:**

A zárszámadási rendelet-tervezetnek környezeti hatása van. A zárszámadási rendeletben kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány jelentős része pályázat útján elnyert támogatásból megvalósuló beruházásokhoz kapcsolódik, mely hozzájárul a település közintézményeinek korszerűsítéséhez, új parkoló és parkok kialakításához. Ezáltal hatással van a településen élők környezetére, mivel a település infrastruktúrájának fejlesztése hozzájárul a város összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé válásához, stb.

**V. EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:**

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következményei nincs.

**VI. ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:**

Nem ismert a rendelet-tervezet szempontjából adminisztratív terhet növelő, vagy esetlegesen csökkentő hatás.

**VII. JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE**

Az önkormányzati rendelet megalkotására a magasabb szintű jogszabályokban (*helyi önkormányzatokról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, stb.*) előírt kötelezettség teljesítése alapján kerül sor.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye:

- Az önkormányzat szempontjából az éves zárszámadási rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége veszélybe kerülne. A zárszámadási rendelet biztosítja a pénzügyi jogalapot az önkormányzat által előző évben teljesített kifizetések elszámolásához, a Magyar Államkincstárhoz benyújtott beszámoló elfogadásához, jogszabályban előírt közzétételi kötelezettség teljesítéséhez.

**VIII. JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK.**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.

Nagykálló, 2012. április 12.

*Juhász Zoltán  
polgármester*

## TERVEZET

### NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

#### .../2012. (IV. .) önkormányzati r e n d e l e t e

#### az önkormányzat és költségvetési szervei 2011. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Nagykálló Város Önkormányzat Képviselő – testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés (f) pontjában kapott felhatalmazás alapján – a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró (könyvvizsgáló) és a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés e) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a 2011. évi gazdálkodás zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

#### A ZÁRSZÁMADÁS CÍMRENDJE

1. § (1.) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a) Önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

1. Polgármesteri Hivatal.

b) Részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervek:

1. Nagykállói Kállay Rudolf Szakiskola,
2. Nagykállói Egyesített Óvoda és Bölcsőde,
3. Nagykállói Általános Iskola és Pedagógiai Szakszolgálat,
4. Nagykállói Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium,
5. Ratkó József Városi Könyvtár.

(2.) Az (1.) bekezdés a) pontjában felsorolt önállóan gazdálkodó intézmény külön címet, az (1.) bekezdés b) pontjában felsorolt részben önállóan gazdálkodó intézmények külön – külön alcímet alkotnak.

#### A ZÁRSZÁMADÁS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. § Képviselő – testület az önkormányzat 2011. évi költségvetése teljesítésének

a) bevételi főösszegét	4949781 ezer forintban,
b) kiadási főösszegét	4664711 ezer forintban
állapítja meg.	

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek teljesített bevételeit forrásonként, főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben a **1. melléklet** szerint állapítja meg.

(2) A teljesített bevételek forrásösszetétele:

a) Intézményi működési bevételek	371.276 ezer Ft,
b) Önkormányzati sajátos működési bevételei	607.002 ezer Ft,
c) Központi költségvetési támogatás	1.143.002 ezer Ft,
d) Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	202.648 ezer Ft,
e) Átvett pénzeszközök	1.597.829 ezer Ft,
f) Támogatási célú kölcsön visszatérülése	76.089 ezer Ft,
g) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	353.120 ezer Ft,
h) Hitel felvétel	575.725 ezer Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat és az általa alapított, irányított költségvetési szervek teljesített kiadásait az **1. melléklet** szerinti részletezettségben, az alábbiakban hagyja jóvá:

▪ Személyi juttatások	852.029 ezer Ft,
• Munkaadókat terhelő járulékok	210.819 ezer Ft,
• Dologi és egyéb folyó kiadások	960.043 ezer Ft,
• Működési célú pénzeszközátadás, egyéb támogatás	335.792 ezer Ft,
• Ellátottak pénzbeli juttatásai	24.174 ezer Ft,
• Beruházási kiadások	1.820.357 ezer Ft,
• Felújítási kiadások	11.500 ezer Ft,
• Egyéb felhalmozási kiadások	7.803 ezer Ft,
• Kölcsönök	165.350 ezer Ft,
• Hitelek törlesztése	484.151 ezer Ft.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési hiányát és finanszírozásának módját a **2. melléklet** szerint tudomásul veszi.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat teljesített bevételeit forrásonként, főbb jogcím-csoportonkénti részletezettségben a **3. melléklet** szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi normatív állami hozzájárulások illetve a tárgyévi kötött felhasználású normatív támogatások elszámolását a **35. melléklet** – feladatmutatók és mutatószámok alapján a **4. melléklet** –, valamint a központosított előirányzatok alakulását a **36. melléklet** szerint jóváhagyja.

(7) A Képviselő-testület a polgármesteri hivatal kiadásait feladatonként a **5. melléklet** szerint fogadja el.

(8) A Képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a **6. melléklet** szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület a felújítási kiadásokat célonként a **7. melléklet** szerint állapítja meg.

(10) A Képviselő-testület a hivatal és intézményei éves létszámadatát a **8. melléklet**, a közfoglalkoztatottak létszámának alakulását a **9. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(11) Az önkormányzat év közben fel nem használt tartaléka a **10. melléklet** szerint 6660 ezer forint. Ezen belül:

a) működési célú	2375 ezer Ft,
b) fejlesztési célú tartalék	4285 ezer Ft.

(12) A Képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti és évenkénti bontását a **11. melléklet**, pénzeszközeinek változását a **12. melléklet** szerint tudomásul veszi.

(13) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak alakulását a **13. melléklet**, valamint a támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a **22. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(14) A Nagykállói Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételeit, kiadásait és éves létszámadatát a **14. melléklet** tartalmazza.

(15) Az önkormányzat egyéb, a (2) bekezdésébe nem tartozó kiegyenlítő, függő, átfutó bevételeit **12645 ezer forint** összegben a **15. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(16) Az önkormányzat egyéb, a (3) bekezdésébe nem tartozó kiegyenlítő, függő, átfutó kiadásait **-207307 ezer forint** összegben a **15. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(17) A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a **23. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(18) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. december 31-i hitel-kötvény állományát a **24. melléklet** szerint **1124804 ezer forint** összegben hagyja jóvá.

**4. §** (1) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét elkülönítetten a helyi kisebbségi önkormányzat bevételeit és kiadásait a **15. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi pénzforgalmi mérlegét a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonkimutatását a **17. melléklet** szerinti részletezettségben jóváhagyja.

(4) Az önkormányzat 2011. évi gazdálkodása során keletkezett tárgyévi helyesbített pénzmaradványát 122270 ezer forintban, a módosított pénzmaradványát **132293 ezer forintban**, ezen belül a TB alapok által folyósított pénzeszközök maradványát 0 ezer forintban, a **20. melléklet** szerint jóváhagyja. Az önkormányzat költségvetési szervei pénzmaradványát a **18. melléklet** szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat 2011. évi eszközeit és forrásait a **19. melléklet** szerint **8222438 ezer forint** összeggel jóváhagyja.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a **25. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat 2011. évi átvett pénzeszközeit intézményenkénti bontásban a **26-27. melléklet** szerint jóváhagyja.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat által folyósított ellátásokat a **28. melléklet**, a működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadásokat a **29-30. melléklet** szerint jóváhagyja.

(9) Az intézményi működési és felhalmozási bevételeket intézményenként, bevételi jogcímek szerinti részletezettségben a **31-32. melléklet**, az önkormányzat sajátos működési bevételeit a **33. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) Az önkormányzat 2011. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét a **37. melléklet** szerint hagyja jóvá.

## **ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK**

**5. §** Ez a rendelet 2012. április ....napján lép hatályba.

**6. §.** A rendelet kihirdetéséről a Képviselő-testület és hivatala Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 39/2006. ( X.12.) önkormányzati rendelet 52. §. (1) bekezdése szerint a jegyző gondoskodik

Juhász Zoltán  
polgármester

Dr. Török László  
jegyző