

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. március 09. napján 13 órai kezdettel megtartott rendkívüli ülésének

- a) jegyzőkönyve
- b) tárgysorozata
- c) határozata (75)
- d.) rendeletei (2-3)

Száma: Kp/ - /2023.

T Á R G Y S O R O Z A T A

- 1.) Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2024-2025-26. évekre vonatkozó saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek megállapítása tárgyában
- 2.) Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és költségvetés vitelének szabályairól szóló rendelet megalkotása tárgyában
- 3.) Előterjesztés a 2023. évre vonatkozó illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló rendelet módosítása tárgyában



Horváth Tibor
polgármester

J e g y z ő k ö n y v

Mely készült Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének **2023. március 09. napján 13 órai** kezdettel megtartott rendkívüli ülésén.

Az ülés helye: Városháza III. emeleti tárgyaló terme (4320 Nagykálló, Kállai Kettős tér 1.)

Jelen vannak:

Horváth Tibor polgármester,
Sörös László alpolgármester
Bereczkiné Pápai Margit
Tóth Zoltán
Hidasi Mihály
Busák Sándor
Papp László
Vislóczki Zoltán képviselők

Jelen lévő meghívottak: Bereczki Mária jegyző
Nagy Tamásné óvodavezető
Virágos Sándor ügyvezető

Meghívottak: Dr. Simon Miklós országgyűlési képviselő
Dr. Vonza Andrásné Járási Hivatalvezető
Nagy Tamásné óvodavezető
Krausz Gabriella bölcsődevezető
Bakóné Veres Edina intézményvezető
Tóthné Horváth Erzsébet intézményvezető

Horváth Tibor: Tisztelettel köszöntöm a Megjelenteket! A Pénzügyi és Közjóléti Bizottsági februári ülés határozatképtelenség miatt elmaradt. Ezért a költségvetési rendeletet a Képviselő-testület sem tudta megtárgyalni. Így a mostani, rendkívüli ülésen fogunk dönteni az előző ülésen nem tárgyalt napirendi pontokról.

Megállapítom, hogy a Képviselő-testület határozatképes, **8 fő képviselő van jelen az ülésen.**

A napirendi pontok kiküldésre kerültek. Van-e valakinek kérdése?

Bereczkiné Pápai Margit: Igen, a strandról szeretném, ha beszélne, mert a költségvetésben található elkülönített összeg úgy gondolom, hogy kevés a felújításra.

Horváth Tibor: A strandról majd a költségvetés tárgyalásánál szót ejtünk.

Bereczkiné Pápai Margit: Illetve még a buszmegállóval kapcsolatban lenne észrevételem. Mert 3 hónapja volt javaslatom a buszmegállóval kapcsolatban és nem történt változás. Az előző ülésen árajánlat arról volt szó, hogy árajánlatot kérünk, de még azóta sem történt intézkedés.

Bereczki Mária: Volt a helyszínen az illetékes és az árajánlatot várjuk tőle.

Bereczkiné Pápai Margit: Rendben, de kérem, hogy sürgessük meg, hogy minél hamarabb megoldódjon ez a probléma. Köszönöm szépen!

Horváth Tibor: A stranddal kapcsolatban a költségvetés tárgyalásánál beszélünk. Van-e valakinek napirendi javaslata? –Nincs.

Ismertetném a napirendeket:

- 1.) *Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2024-2025-26. évekre vonatkozó saját bevételeinek és adóósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek megállapítása tárgyában*
Véleményező: Pénzügyi-és Közjóléti Bizottság
- 2.) *Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és költségvetés vitelének szabályairól szóló rendelet megalkotása tárgyában*
- 3.) *Előterjesztés a 2023. évre vonatkozó illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló rendelet módosítása tárgyában*

Aki elfogadja az ismertetett napirendi pontok tárgyalását, kérem, szavazzon!

A Képviselő-testület **8 igen szavazattal, tartózkodás és nem szavazat nélkül** a napirendi javaslatot elfogadta.

N A P I R E N D E K:

Tárgy:(1.tsp.) Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2024-2025-26. évekre vonatkozó saját bevételeinek és adóósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek megállapítása tárgyában

Előadó: Horváth Tibor polgármester

Horváth Tibor: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság tárgyalta a napirendi pontot.

Tóth Zoltán: Igen és elfogadásra javasoltuk.

Horváth Tibor: Van o kiigószítóso valakinek?

Bereczki Mária: Ezt a napirendi pontot a minden évben elfogadja a Képviseelő-testület a költségvetési rendelet elfogadása előtt. A kimutatás alapján meghatározható, hogy az önkormányzat saját bevételei milyen kötelezettségvállalást engednek meg. A jogszabály alapján meghatározásra kerül, hogy milyen hiteleket, saját bevételeket, illetve milyen kötelezettségeket kell figyelembe venni. A jogszabály szerint a saját bevételek 50 százalékáig lehet egy adott évben az önkormányzatok által fizetendő kötelezettség. Ez jelen esetben azt jelenti, hogy Nagykálló Város Önkormányzatánál 198.730.000 Ft lehet az éves kötelezettség, mivel az éves saját bevételek 397. 460.000 Ft tesznek ki. Ebben az évben van egy lízing fizetésből eredő kötelezettségünk, amely a közvilágításhoz kapcsolódik.

Horváth Tibor: Köszönjük szépen! Van-e valakinek kérdése? –Nincs.

Aki elfogadja a határozatot, kérem, szavazzon!

A Képviseelő-testület **6 igen szavazattal, 2 tartózkodással, nem szavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

Nagykálló Város Önkormányzata
Képviseelő-testületének

75/2023. (III.09.) KT.

H a t á r o z a t a

Nagykálló Város Önkormányzata 2024-2025-26. évekre vonatkozó saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségeinek megállapítása tárgyában

Képviseelő-testület

1.) Nagykálló Város Önkormányzat 2024-2026 évekre vonatkozóan a saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét jelen határozat 1. számú melléklete szerint állapítja meg.

2.) A tárgyévi költségvetés tervezésekor a tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételek lényeges változása esetén lehet eltérni, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

Határidő: adott évi költségvetés benyújtásának határideje

Felclős: jegyző

Határozatot kapják:

Gazdasági Csoport

Képviselő –testületi referens

Irattár

Tárgy:(2.tsp.) Előterjesztés Nagykálló Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és költségvetés vitelének szabályairól szóló rendelet megalkotása tárgyában

Előadó: Horváth Tibor polgármester

Horváth Tibor: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság tárgyalta a napirendi pontot.

Tóth Zoltán: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság tárgyalta a napirendi pontot és nem javasolta elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Horváth Tibor: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság véleménye elkészült és kiküldésre került.

Vislóczki Zoltán: Ez az én véleményemet nem tükrözi.

Horváth Tibor: Bereczkiné Pápai Margit Képviselő asszonynak az a véleménye, hogy a költségvetésben betervezett összeg nem elegendő a strand működtetéséhez.

Bereczkiné Pápai Margit: Igen, úgy gondolom, hogy a strand nyitásához kevés ez az összeg.

Horváth Tibor: A strand kapcsán az elsődleges cél az volt, hogy betervezzük a nyitáshoz szükséges összeget. Folyamatban van a gépészeti tervezés, illetve az egyeztetés a közbeszerzés kapcsán. Maga a pályázó a Teszovál Kft, így vannak olyan részei a pályázatnak, amelyeket nem kell egyben számítani egyéb közbeszerzésekkel. A legfontosabb az, hogy a medencék burkolása és a gépészet átalakítása megtörténjen. A tavalyi évben a legnagyobb kiadás az volt, hogy felkészüljünk a nyitásra, de most ha mindezek megvalósulnak a költségek lényegesen csökkenni fognak. Minden évben azt az összeget biztosítottuk a kft. részére, amely az induláshoz szükséges volt. Az idej szükséges költséget még nem tudjuk megbecsülni. Ezért a költségvetésben található összeg csak irányadó.

Bereczkiné Pápai Margit: Elindult-e már a strandon a munkálat?

Horváth Tibor: A tervező már volt helyszíni bejáráson.

Bereczkiné Pápai Margit: Én nem a pályázathoz kapcsolódóan kérdeztem, hanem, hogy megtörtént-e a bejárás a Kft vezetőjével?

Vislóczki Zoltán: Azt kérdezzük meg, hogy ki fog-e nyitni a strand az idén? Tóth Zoltán képviselő úr beszélgetett lakosokkal és azt mondta nekik, hogy a strand az idén nem fog kinyitni. ezzel kapcsolatban engem is megkerestek és mondtam, hogy nem tudok róla, de megkérdezem. Arról tárgyaltunk, hogy beruházás fog megvalósulni. Azt én is szerettem volna megkérdezni, hogy az idén kinyit-e a strand?

Horváth Tibor: Azért terveztünk be egy összeget a felújításra. A következő Képviselő-testületi ülésen fogunk tudni erről beszélni.

Vislóczki Zoltán : Az a kérdésem, hogy nyitás előtt vagy után fog megvalósulni a beruházás? Mert ha még a közbeszerzés el sem indult, kizárt, hogy június 15.-ig be tudjuk fejezni a munkát.

Horváth Tibor: A cél az, hogy azokat a munkálatokat elvégezzük, amelyek a strand nyitásához nélkülözhetetlenek. Amilyen állapotban van jelenleg a középső és a pancsoló medence, nem tudjuk kinyitni.

Bereczkiné Pápai Margit: Most nem a beruházásról beszéltem, hanem arról, hogy volt-e már kint a strandvezető megnézni a helyszínt és készüljön egy ütemterv, hogy el tudjuk kezdeni a munkálatokat. Ne az legyen, mint tavaly, hogy még áprilisban sem történik semmi, hanem el kell kezdeni időben a tervezést.

Vislóczki Zoltán: A középső medencébe miért nem lehet használni?

Horváth Tibor: Azért, mert napi 18-20 m³ víz folyik el.

Tóth Zoltán: Annyit szeretnék az elhangzottakhoz hozzáfűzni, hogy én nem tényként közöltem azoknak az embereknek azt, hogy a strand nem fog kinyitni, hanem csak azt mondtam, ha ez a beruházás elindul és el kell végezni a szükséges munkálatokat, akkor lehet, hogy idén nem fog kinyitni a strand. Amennyiben elkezdődik a munka, az nem kis idő és elhúzódhat.

Bereczkiné Pápai Margit: Ezért kell elkezdeni időben a tervezést.

Vislóczki Zoltán: Ha a termál medencét nem tudjuk használni, akkor a középső és nagy medencével nyissunk ki.

Horváth Tibor: Úgy gondolom, hogy le kell folytatni az eljárást és utána elvégzik a kivitelezést.

Vislóczki Zoltán: Hogy áll a tervezés?

Horváth Tibor: Folyamatban van.

Vislóczki Zoltán: Milyen határidő van a szerződésben a munka befejezésére vonatkozóan?

Horváth Tibor: Nem tudom pontosan.

Bereczki Mária: Az a véleményem, hogy meg kell nézni, hogy mire van szükség ahhoz, hogy ki tudjuk nyitni a strandot. Készíteni kell egy költségvetést. ezzel szemben ott lesz a pályázat, amelyből látszik, hogy mi fog megvalósulni. Aztán majd a Képviselő-testület eldönti, hogy a felújításhoz szükséges költséget biztosítja-e.

Vislóczki Zoltán: Úgy gondolom a tervezés nem kezdődik meg szerződés nélkül és nem kevés összegről beszélünk. Milyen összegről van szó?

Horváth Tibor: 8 millió Ft.

Vislóczki Zoltán: Ebben a szerződésben a tervező vállalt valamit, amelynek a részleteit én nem ismerem. Lehet a határidő június vége és beszélünk a semmiről.

Horváth Tibor: Maga a tervezés hamar elkészül.

Vislóczki Zoltán: A tervezés szükséges majd a közbeszerzéshez is. Ez mind idő és már nemsokára április.

Bereczkiné Pápai Margit: Mindez elhúzódhat szeptemberig.

Vislóczki Zoltán: Kizárt, hogy arról tudjunk beszélni, hogy a nyitás előtt el tudjuk kezdeni a kivitelezési feladatokat. Augusztus végére látom azt reálisnak, hogy ebből egy olyan anyag összeálljon, hogy a munkát el tudjuk kezdeni. Miért nem tudunk felkészülni egy strand nyitásra? Nyissuk ki a strandot azzal, ami van. Van egy középső és nagy medence, és így tud működni a strand. Ha majd bezár augusztus 31.-én, akkor elkezdődhet a kivitelezési munka.

Horváth Tibor: Rendben, majd eldönti a Képviselő-testület. Tavaly azt volt a probléma, hogy 1 medencével kevesebb fog működni, és így hogy fogunk kinyitni.

Bereczkiné Pápai Margit: Ha nem nyitunk ki az idén?

Horváth Tibor: Akkor azért nem nyitunk ki, mert célunk van vele és egy új strandot kapnak az emberek. De azért ne felejtjük el, hogy olyan gazdasági helyzetben vagyunk, hogy minden egyes fillért meg kell fognunk. Elhiszem, hogy a strand nyitását várja a lakosság, de nem létkérdés. Ha

majd nem tudunk munkabért fizetni a kollégáknak, hogy fogunk a szemükbe nézni. Miközben a strandot üzemeltetjük és 20-30 millió Ft-ot elégetünk, mert napi 18-20 m³ víz folyik el. A medencéket újra fel kell fűteni. Ez nagyon sokba kerül majd. Ezért úgy gondolom, hogy ebben az állapotban a strandot nem lehet üzemeltetni. Van egy jó megoldás, amely több évre megoldja a stranddal kapcsolatos problémákat. Szerintem ezt megéri a lakosság is és ezért áldozatot kell majd hozni.

Vislóczki Zoltán: Reagálni szeretnék az elhangzottakra. Tavaly ugyanúgy elfolyt a medencéből a víz, mint most.

Horváth Tibor: A kis medencénél nyáron jelentkezett a probléma.

Vislóczki Zoltán: Mégis üzemeltettük tovább. „30 millió Ft, kollégák szemébe nézni.” Nagyon szeretem ezeket a szavakat, hogy takarékosan, fegyelmezetten gazdálkodunk. Ezeket a kifejezéseket szeretem. Jegyző asszony a bizottsági ülésen arról beszélt, hogy a 2023-as év a túlélés költségvetése. Igen. Csak akkor miért nyújtunk az önkormányzati cégeknek folyamatosan olyan összegű támogatást, amit szégyellek kimondani, amikor megkérdezik tőlem. Az Urbs Novum Kft-nek betervezünk 50 millió Ft-ot, mert elköltötték azt a kötött pályázati összeget más célra. Az NVSE - nek az előző anyagban még 3,6 millió Ft volt rezi költségekre betervezve. Ebben a költségvetésben már 14 millió Ft van elkülönítve. Plusz még kap 11 millió Ft támogatást az egyesület.

Horváth Tibor: Mire kapott az NVSE 11 millió Ft-ot?

Vislóczki Zoltán: Támogatásként.

Horváth Tibor: Tavaly támogatásként 6 millió Ft-ot, tavaly előtt 5,9 millió Ft-ot kapott az egyesület.

Vislóczki Zoltán: Elnézést, rosszul mondtam. A Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft-nek minden eddiginél magasabb összeget biztosítunk az idén, 30 millió Ft-ot a kulturális rendezvények megrendezésére. Ráadásul tavaly 22 millió Ft-ot biztosítottunk a rendezvények lebonyolítására és egy külsős céggel végeztették el a szervezést. Továbbá bértámogatásra is nyújtottunk támogatást a kft-nek, amelyet a Nagykállói Televízió dolgozóinak kértek. Ebből a támogatásból fizetjük a városi applikációt, tv bemandót, újságkihordót, a kft pénzügyes dolgozóit. Az előző Képviselő-testületi ülésen 15 millió Ft támogatást kapott a Teszovál Kft. is, hogy ki tudja fizetni a közüzemi számláit. Továbbá a Pénzügyi és Közjóléti Bizottság véleményeiben meg van fogalmazva, hogy szigorú költségvetési tervezet került elkészítésre. Ez egyáltalán nem szigorú költségvetés. Ebbe a költségvetésbe már be sincs tervezve az, hogy az önkormányzati cégek visszafizetik a kapott támogatásokat.

Horváth Tibor: Azért arra reagálnék, hogy az NVSE a kapott támogatást a sportpálya, mint létesítmény fenntartására kapta. Azért, hogy az NVSE és más egyesület is sportolhasson.

Továbbá a cégek működésére egyellen egy javaslat nem érkezett. Amikor az Urbs Novum a pályázati előlegként kapott 50 millió Ft-ot más célra költötte, a strand működésére nem kapott támogatást. Nem úgy, mint most, hogy év elején szezon előtt döntünk arról, hogy milyen összegű támogatást biztosítsunk a nyitáshoz. Az 50 millió Ft nem eltűnt, hanem a működést finanszírozták ebből az összegből.

Busák Sándor: Az 50 millió Ft-ot nem külön számlán kellett tartani?

Horváth Tibor: Ez technikai kérdés. Erről már korábban is beszéltünk.

Vislóczki Zoltán: Ha technikai kérdés, miért van bíróság előtt az ügy? Mert vélhetően megalapozott gyanút állapított meg a rendőrség. Miért nem javasolta egy képviselő vagy bárki, hogy ezt az összeget egy alszámlán helyezték el.

Horváth Tibor: Azt gondolom, hogy saját forrásból megoldották a működést és az önkormányzat nem biztosított hozzá saját forrást. Majd mindez később derült ki, hogy ebből az 50 millió Ft-ból.

Vislóczki Zoltán: Ezért kérem az adatokat, hogy jelezni tudjak. Azért, hogy az ilyen eseteket elkerüljük.

Horváth Tibor: Nem mondom, hogy nem hibáztunk, de majd az ügyvezető fogja vállalni a felelősséget ezért.

Vislóczki Zoltán: Egy olyan ügyért, amire egyébként felhatalmazást kapott arra, hogy azt a pénzt felhasználja.

Bereczki Mária: Ennek az összegnek a felhasználását az ügyvezető folyamatosan jelezte a Képviselő-testületnek a beszámoló elfogadása és az üzleti terv kapcsán is. A kölcsönszerződéshez kapcsolódó inkasszó levonása miatt ez az összeg hiányozni fog a beruházás megvalósításához.

Vislóczki Zoltán: A Képviselő-testület elfogadta a beszámolót? Nem javasolták, hogy tegyék alszámlára ezt az összeget?

Bereczki Mária: Nem. Az a döntés született, hogy erre vonatkozóan támogatást fog kapni a kft. A most felelősségre vont ügyvezető befejezte a munkáját, még akkor is szerintem körülbelül 20 millió Ft volt a cég számláján. Ez az összeg az új ügyvezető vezetősége alatt is csökkent.

Vislóczki Zoltán: Azt kérem Jegyző asszonytól, hogy mutassa már meg nekem, hogy a beszámolók hogy lettek elfogadva. Mert én a beszámolókat nem szoktam elfogadni. Ezek nem szakmai beszámolók, mert általános leírások vannak benne. Egy beszámoló és egy üzleti terv nem így néz ki, ahogy meg szoktuk kapni. Ezeket én alapból nem szoktam elfogadni.

A cégekkel kapcsolatban ne mondjuk már, hogy nem tettünk javaslatokat. 2020-ben tettem javaslatot a cégek átszervezésére. Már ott jeleztem, hogy meg kell hozni bizonyos intézkedéseket. Lefolytatott egy igazságügyi szakértői vizsgálatot . . . cs Ferenc okleveles igazságügyi szakértő. Leírta a hiányosságokat több oldalon keresztül a Nagykállói Közhasznú Nonprofit Kft-nél. Hány intézkedés született az ügyben? Alkalmazunk-e gazdasági vezetőt a kft-nél? Mert nem láttam erre vonatkozóan pályázati kiírást.

Horváth Tibor: Igen, volt pályázati kiírás. az ügyvezető beszámolt erről korábban.

Vislóczki Zoltán: Ez a cég szabálytalanul működik. A szakértő leírta körülbelül 1 évvel ezelőtt. Több nagymértékű hiányosságot állapított meg, de nem látom, hogy ebben fejlődés történt volna. Ezek fontos dolgok és a cégekkel foglalkozni kell.

Horváth Tibor: Az igazságügyi szakértő sok mindent leírt, de az ügyvezető, amit tudott, megtett. Tavaly több esetben döntöttünk, hogy támogatjuk a kft.-t. Nekünk a célunk az, hogy ne kelljen segíteni a cégeket, de ha bajban vannak, segíteni kell. Mert az jól hangzik, hogy milyen mértékű támogatást biztosítunk a cégeknek, de ők feladatokat látnak el, az önkormányzat helyett.

A Nagykállói Televízió nem végez olyan gazdasági tevékenységet, amelyből bevétele lenne, ezért kell segítenünk őket is. Ugyanez vonatkozik a Teszovál Kft-re is. A temetkezésből származó bevételekből az egyéb veszteségeit kénytelen finanszírozni. Ötleként kaptunk javaslatokat, hogy vonjuk össze a cégeket. De ezekben a javaslatokban nem volt konkrétum. Több esetben egyeztettünk Jegyző asszonnyal, Alpolgármester úrral, hogy megoldást találjunk ezekre a problémákra.

Vislóczki Zoltán: Én egyetlen egy megbeszélésre sem hívtak meg. Egyébként többször leírtam a javaslataimat, hogy ahány cég, annyi apparátus. Ez mind nagyon sok pénzt visz el a cégektől. Visszatérve a tévésekre. Azért kapta a cég a támogatást, hogy a dolgozók bére ne terhelje a Nonprofit Kft. -t. Nem arra a célra fordította a cég, amire kapta a támogatást.

Horváth Tibor: Arról szólt a döntésünk, hogy támogatást nyújtunk a kft-nek.

Vislóczki Zoltán: Azért tettem szóvá, hogy nem arra költötte a cég támogatást, amire kérte. Egyetlen egy fórumra nem kaptam meghívást. A csapadékvíz-elvezetési problémákkal kapcsolatban is többször felajánlottam a segítségemet, de még egyszer sem volt erről megbeszélés.

Horváth Tibor: Mindenkit meghívtunk a megbeszélésre, amelyen a 2 tervező is részt vett.

Vislóczki Zoltán: Elmondtam ezzel kapcsolatban a véleményemet. nem szeretnék erről tervezővel beszélgetni. Megmondom miért. A tervezőnek az a dolga, hogy megtervezze a csapadékvíz-elvezető rendszereket. Nem azt mondom, hogy nem ért hozzá, de a tervező nem tekinti meg az érintett helyszíneket. Ismerni kell a helyi sajátosságokat ahhoz, hogy döntést lehessen hozni abban, hogy az a betervezett 50 millió Ft mire lesz elég. Erről beszéltünk a gazdasági vezető úrral a bizottsági ülésen.

Bereczkiné Pápai Margit: Nekem az lenne a kérdésem, hogy a „Jövő Bölcsődéje Nagykállóban” pályázatnál fel van tüntetve 22.592.383 Ft. A bölcsőde már megvalósult. Ez mit takar ez a tétel?

Séra András: Az önkormányzat a bölcsőde megvalósításához a saját költségvetéséből biztosította a forrást. Ezt az összeget megítélte a támogató hatóság és most kaptuk meg.

Bereczkiné Pápai Margit: Rendben. Lenne még egy kérdésem. A szociális ellátásoknál a polgármester saját hatáskörében 4 millió Ft be van tervezve.

Bereczki Mária: Polgármester úr szociális alapon azoknak a közfoglalkoztatottaknak biztosít támogatást, akik a szociális rendeletben foglaltaknak megfelelnek.

Bereczkiné Pápai Margit: A karácsonyi csomagozást nem láttam a költségvetési rendeletben.

Bereczki Mária: A 19. mellékletben szerepel, szociális juttatásként.

Horváth Tibor: A polgármesteri keret a közfoglalkoztatottak kapják meg, maximum 20.000 Ft/fő összegben december 31.-ig.

Vislóczki Zoltán: Nekem a közbeszerzésekkel kapcsolatban szeretném kérdezni, hogy hogyan áll a Zöld Nagykálló, a Rendezvényház közbeszerzési kiírása?

Horváth Tibor: A „Zöld Város Nagykálló Projekt” már kiírásra került.

Vislóczki Zoltán: Milyen elemeket tartalmaz ez a projekt?

Horváth Tibor: A pályázat elemei a Korányi ház, járda, az öntözőrendszer és park. A másik pályázat össze van állítva és a jövő héten ez a pályázat is kiírásra kerül.

Busák Sándor: Az előző bizottsági ülésen kérdeztem Jegyző asszonytól, hogy Ludastóra milyen összeget szoktunk fordítani a költségvetésből. Azt a választ kaptam, hogy konkrét számok nincsenek erre vonatkozóan.

Horváth Tibor: Igen, mert amit Ludastóra költünk, az konkrétan a közösségi házra fordított összeg. Azt gondolom, hogy nem is anyagi ráfordítás, hanem inkább egyéb jellegű segítségre van szükség Ludastón. Országgyűlési képviselő úr azt a tájékoztatást adta, hogy esély van arra, hogy felújítják azt az útszakaszt.

Busák Sándor: Mindezt csak azért kérdeztem, mert lassan kicserélődik és fiatalodik a lakosság. Ezért jó lenne a játszótér karbantartását elvégezni, mert nagyon rossz állapotban van. Továbbá a buszfordulót is fel kellene újítani.

Horváth Tibor: Igen. Ütemterv szerint haladnak a közfoglalkoztatottak és ez a rész is megújul.

Busák Sándor: Rendben. Még annyit szeretnék, hogy a csapadékvíz-elvezetési munkával kapcsolatos terv elkészült-e már?

Horváth Tibor: A terv egyeztetése megtörtént. A zárt rendszer kézi tisztítása a közfoglalkoztatási program keretein belül végzik. A tegnapi nap Nagybalkányi úton dolgoztak. A nyílt árkok tisztítására már vannak árajánlataink. A szennyvíztelep mögötti részt szeretnénk megnézni alpolgármester úrral, hogy melyik az a rész, amelyiknek indokolt a tisztítása. Ezt követően tájékoztatunk mindenkit a további munkákról. Próbálnánk a keret megállapodáson belül megoldani ezt a problémát, hogy egy kedvezőbb árat tudjunk elérni. Illetve alpolgármester úr javasolta, hogy külön árat is kérjünk átmérőktől függően.

Továbbá felvettük a kapcsolatot a MÁV képviselőjével a Dózsa György úti csapadékvíz-elvezetési probléma kapcsán.

Busák Sándor: Járdaépítéssel kapcsolatban van-e konkrét cél?

Horváth Tibor: A közfoglalkoztatás programban szereplő tervek alapján fog megvalósulni. Be szeretnénk fejezni a Nagybalkányi úti és a Sportcsarnok előtt járdaépítést.

Busák Sándor: Még az Ipari Park közös költség kidolgozása hogy halad?

Horváth Tibor: Még nem kaptam erre vonatkozóan javaslatot.

Vislóczki Zoltán: Adjunk a javaslat kidolgozására egy határidőt.

A költségvetéssel kapcsolatban aggaszt, hogy a 300 millió Ft-os megtakarításból már 200 millió Ft be van építve az idei költségvetésbe és ez az összeg felhasználásra kerül. A takarékos és szigorú költségvetés legyen minden évben az. Értem ezt például a kulturális rendezvényekre. Idén 30 millió Ft-ot költünk kulturális rendezvényekre. Ösztönözzük az ügyvezetőket arra, hogy gazdálkodjanak. Idén már a Képviselő-testület 15 millió Ft támogatást nyújtott a Teszovál Kft-nek és még többször fog hozzánk fordulni, hogy támogassuk.

Busák Sándor: Még azt szeretném megkérdezni, hogy a Rendezvényháznak a tervezői költségvetése meg van-e már, hogy mennyibe fog kerülni, elég lesz az 1 milliárd Ft a kivitelezésre?

Horváth Tibor: Azt gondolom, hogy a közbeszerző már dolgozik. A jövő héten megküldésre kerül az előzetes ellenőrzésre.

Bereczkiné Pápai Margit: A Korányi házzal kapcsolatos pályázatról szeretnék kérni tájékoztatást!

Horváth Tibor: Elindult a közbeszerzés. Harminc nap az eljárás, 15 nap a szerződéskötési moratórium. Ezt követően kezdődhet a munka.

Vislóczki Zoltán: A stranddal kapcsolatban annyit el szeretnék mondani, hogy próbáljunk úgy tervezni, hogy nyisson ki. Ha szükséges hozzátenni a forrást, akkor tegyük most is, úgy ahogy eddig. Ez legyen a szemlélet a következő Képviselő-testületi ülésre annak az előterjesztésnek a kapcsán, hogy kinyit a strand.

Bereczkiné Pápai Margit: Menjünk ki a helyszínre, nézzük meg, hogy milyen munkák elvégzése szükséges a nyitáshoz. Továbbá ne teljen el 3 hét anélkül, hogy semmi nem történik.

Busák Sándor: Jegyző asszonyhoz lenne egy kérdésem. Amikor bérbe adunk egy ingatlant, a bérleti szerződés lejártát nyomon követik. A HO-TO Kft-nek 10 év időtartamra szól a bérleti szerződése, amely 2021.-ben lejárt. Ez miért nem vette észre senki?

Bereczki Mária: A bérleti szerződés lejártakor történt a terület megosztása. Az a szerződés még 1 helyrajzi számra készült és akkor volt folyamatban az ingatlan 3 részre történő osztása. Azt vártuk, hogy mindez megtörténjen.

Vislóczki Zoltán: Ilyen esetben mi az általános gyakorlat? Gondolom a bérlő tovább fizette a bérleti díjat. Ezt mindenképpen dokumentálni kell.

Horváth Tibor: Az inflációval növelt bérleti díj összegét fizeti a bérlő tovább.

Bereczki Mária: Igen. Szerződés nélküli használóként fizethette a bérleti díjat a kft.

Horváth Tibor: Van-e valakinek kérdése? –Nincs.

Aki a rendeletet elfogadja, kérem, szavazzon!

A Képviselő-testület **6 igen szavazattal, 2 nem szavazattal, tartózkodás nélkül** a következő rendeletet alkotta:

**Nagykálló Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

2/2023. (III.10.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól

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

1. A KÖLTSÉGVETÉS CÍMRENDJE

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

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

2. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi

a) költségvetési bevételeit	2 312 164 011 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait	3 153 557 084 Ft-ban,
c) költségvetési hiányát	841 393 073 Ft-ban,
ca) működési hiányát	256 054 737 Ft-ban,
cb) felhalmozási hiányát	585 338 336 Ft-ban,
d) finanszírozási bevételeit	979 176 357 Ft-ban,
e) finanszírozási kiadásait	137 783 284 Ft-ban,
f) finanszírozási egyenlegét	841 393 073 Ft-ban,
fa) működési többletét	393 737 032 Ft-ban,
fb) felhalmozási többletét	447 656 041 Ft-ban,
g) az összevont költségvetés hiányát	841 393 073 Ft-ban,
h) bevételi és kiadási fő összegét	3 291 340 368 Ft-ban,

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

(2) Az (1) bekezdés szerinti hiányból

- a) 729 176 357 Ft-ot a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványból,
- b) 150 000 000 Ft lekötött bankbetét megszüntetéséből,
- c) 100 000000 Ft folyószámlahitel felvétellel finanszírozza.

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

a) Működési bevételek	282 393 428 Ft,
b) Közhatalmi bevételek	364 000 000 Ft,
c) Működési célú támogatások ÁH-on belülről	949 401 165 Ft,
d) Működési célú átvett pénzeszközök	576 253 Ft,
e) Felhalmozási bevételek	18 000 000 Ft,
f) Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	0 Ft,
g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 985 003 Ft,
h) Finanszírozási bevételek	979 176 357 Ft,
ha) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	729 176 357 Ft,
hb) Lekötött bankbetét megszüntetése	150 000 000 Ft,
hc) Folyószámla hitelfelvétel	100 000 000 Ft,
i) Működési kiadások	1 852 425 583 Ft,
ia) Személyi juttatások	570 028 961 Ft,
ib) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 382 162 Ft,
ic) Dologi kiadások	947 875 427 Ft,
id) Ellátottak pénzbeli juttatásait	33 134 000 Ft,
ie) Egyéb működési célú kiadások	222 005 033 Ft,
j) Felhalmozási kiadások	1 301 131 501 Ft,
ja) Beruházási kiadások	918 957 815 Ft,
jb) Felújítási kiadások	0 Ft,
jc) Egyéb felhalmozási célú kiadások	382 173 686 Ft,
k) Finanszírozási kiadások	137 783 284 Ft,
ka) Hitelek törlesztése	100 000 000 Ft,
kb) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	32 446 878 Ft,
kc) Pénzügyi lízing	5 336 406 Ft.

(2) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét, költségvetési egyenlegét, a költségvetési hiány/többlet finanszírozásának a módját a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit kormányzati funkcióként a 4. és 5. melléklet, az általános és a céltartalékot a 12. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

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

(6) A felhalmozási kiadásokat feladatonként a 8. melléklet szerinti részletezettségben hagyja jóvá.

(7) A felújítási előirányzatokat célonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(8) Az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként a 10. melléklet, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatok kiadási előirányzatait a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet a 14. melléklet szerint állapítja meg.

(11) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeinek és kiadásainak alakulását a 16. melléklet, valamint a támogatással megvalósuló feladatok bevételeit és kiadásait a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

(14) Az önkormányzat és intézményei egyéb működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközeit a 20-21. melléklet szerint hagyja jóvá.

(15) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait és szociális ellátásokat a 22. melléklet, a működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadásokat a 23-24. melléklet szerint jóváhagyja.

(16) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési és felhalmozási bevételeit a 25-26. mellékletben részletezett rovatrend szerint állapítja meg.

(17) Az önkormányzat közhatalmi bevételeit adónemenként a 27. melléklet szerinti hagyja jóvá.

(18) Az önkormányzatot megillető 2023. évi állami és költségvetési támogatást a 28-29. melléklet szerint tudomásul veszi.

(19) Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását a 30. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

4. § (1) Az Önkormányzat a 2023. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanságának biztosítására a Takarékbank Zrt-vel szerződést köt 100 000 000 forint összegű folyószámla-hitelkeret lehívására. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a felvett hiteleket és azok kamatait az éves költségvetésébe betervezi és megfizeti.

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

- a) Rendkívüli szociális támogatás nyújtható az Önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott dolgozók lakhatásával kapcsolatos költségek mérséklésére, elemi kár okozta kár enyhítésére, rendkívüli élethelyzet enyhítésére. A támogatás a keret erejéig eseti, vagy havi rendszerességgel nyújtott támogatás formájában adható. A havi rendszerességgel nyújtott támogatás havi összege nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegét. Az eseti jelleggel nyújtott támogatás összege nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének ötszörösét. A támogatás megállapításához igazolni kell a lakóhelyül szolgáló ingatlan fenntartási költségét, vagy az elemi kár költségét, illetve a rendkívüli élethelyzetet okozó körülményt.
- b) Rendkívüli önkormányzati kiadások támogatása jogcímen elsősorban az olyan kiadásokra nyújtható támogatás, amely az önkormányzat céljainak elérését, jó hírnevének megőrzését szolgálja.

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

(3) Egyesületek, társadalmi szervezetek, nem önkormányzati intézmények részére önkormányzati támogatás a helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 5/2020. (II. 28.) önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően célirányosan és utólagos elszámolási kötelezettség mellett adható, melyre vonatkozóan támogatási szerződést kell kötni.

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

(5) Az Önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevételi előirányzat módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

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

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

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

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

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

(11) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

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

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

(14) Az intézmények finanszírozása az esedékes szállítói számlák és egyéb fizetési kötelezettségek intézmények által igényelt összege alapján az intézmények fizetési számlaegyenlegének figyelembevételével történik.

(15) A kiemelt előirányzatok közötti előirányzat-átcsoportosításokról a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján.

(16) A polgármester előterjesztésére a Képviselő-testület a központi pótelőirányzatok és a saját hatáskörben végrehajtott, és bejelentett előirányzat-módosítások alapján a költségvetési rendeletét szükség szerint - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja.

(17) A polgármester jogosult a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást nettó 1 millió forintig saját hatáskörben végrehajtani.

A napi működéshez szükséges kötelezettségvállalásokhoz – likvid hitel igénybevétele és visszafizetése – kapcsolódó előirányzat módosítások esetében a nettó 1 millió forintos összeghatárt meghaladóan a polgármester jogosult dönteni.

(18) A polgármester a kiemelt előirányzatokon belül a rovatok közötti átcsoportosításra az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet(továbbiakban: 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 kiadás elölirányzatok terhére nem köthető olyan jogi személlyel, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezettel érvényesen visszerthes szerződés, illetve létrejött ilyen szerződés alapján nem teljesíthető kifizetés, amely szervezet nem minősül átlátható szervezetnek.

5. § (1) A Képviselő-testület az alábbi jogcímenek engedélyezi a kiadások készpénzben történő teljesítését:
- a) az egységes rovatrend K123 Egyéb külső személyi juttatások rovaton elszámolandó reprezentációs kiadásokra,
 - b) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások rovatain elszámolandó kiadások,
 - c) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése, K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kis értékű 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 értékhatárookra - elszámolási kötelezettséggel készpénzben előleg adható.

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

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

(2) A Nagykállói Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére megállapított cafetéria juttatás 2023. évi összege bruttó 200 ezer forint.

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

7. § (1) A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2023. március 1-től 60.000 forint. A béremelés fedezetét az Önkormányzat a hivatal költségvetésében biztosítja.

(2) A kiemelkedő munkát végző köztisztviselők részére jutalom kifizetésére a Nagykállói Polgármesteri Hivatal költségvetésében tervezett rendszeres személyi juttatások kiadási előirányzatának 10 %-a mértékéig teljesíthető.

(3) A Polgármesteri Hivatalban vezetői munkakörben foglalkoztatott közszolgálati tisztviselő vezetői pótlékának mértéke a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 10 %-a.

(4) A Polgármesteri Hivatalban az illetmény-kiegészítés mértéke

a) felsőfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 30 %-a,

b) középfokú iskolai végzettségű közszolgálati tisztviselők esetében a közszolgálati tisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(5) A Közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény 69. §-ában foglalt illetménypótlék számítási alapja 2023. évben 20.000 forint.

(6) 2023. január 1-től a minimálbér összege 232.000 Ft teljes munkaidő teljesítése esetén - a garantált bérminimum összege 2023. január 1-től 296.400 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) felelheti, de az a tárgyévben és a következő években támogatási igénnyel nem járhat.

(3) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az intézmények vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépését részletes indoklással igazoló jelentés formájában kell a Képviselő-testület elé terjeszteni, amely a körülmények figyelembevételével feyelemi felelősséget von maga után.

(4) Az intézmények a nem célhoz kötött többletbevétel összegével kérhetik módosítani költségvetésüket, de csak akkor, ha az eredeti pénzügyi tervben betervezett bevételeket már teljesítették.

(5) A költségvetési szervek részére megállapított bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézményvezető előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkezik. Az költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatását évente három alkalommal – június 30., szeptember 30., december 31. - köteles bejelenteni.

(6) Az intézmények részére engedélyezett létszámot és a személyi juttatások előirányzatát évközben csak a Képviselő-testület módosíthatja. Az év végi pénzmaradványból jutalmazásra fordítható összeg csak a pénzmaradvány jóváhagyását követően használható fel. A tárgyévben keletkezett bérmegetakarítás terhére jutalom év közben csak a Polgármester engedélyével fizethető.

(7) A költségvetési szerv vezetője az intézmény éves előirányzatának megváltoztatását csak a Képviselő – testület által meghatározott pénzügyi – gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szerv vezetője útján kezdeményezheti.

(8) A költségvetési intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétele terhére csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával – a pót-előirányzati kérelem jóváhagyását követően - vállalhat kötelezettséget. Az intézmény a dologi kiadások között – az energia és élelmezési előirányzat, valamint a kötött felhasználású előirányzatok kivételével – hajthat végre átcsoportosításokat.

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

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

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

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

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

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

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

(16) Az intézményeket elszámolási kötelezettség terheli a részben már az eredeti költségvetésben szereplő, részben a később leosztásra kerülő állami és költségvetési támogatások esetében. A 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 figyelembevételével kell elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a jegyzőt terheli.

10. § A Képviselő – testület a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez önkormányzati biztost rendel ki, ha annak elismert tartozásállománya eléri a harminc napot, mértéke a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónap alatt nem képes harminc nap alá szorítani. Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő – testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyileg szokásos módon, teszi közzé.

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

(2) Az Önkormányzat részére államháztartáson kívülről, gazdasági társaságoktól, 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 Uniós pályázaton történő részvételéről a Képviselő-testület dönt.

(4) A pénzeszközök felhasználásánál gondoskodni kell az az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) és az Ávr. előírásainak, valamint a támogatási szerződésben rögzítettek betartásáról.

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

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

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

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

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

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

4. A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ELLENŐRZÉSE

13. §. (1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervnek.

(2) Az Önkormányzat és intézményei belső ellenőrzését az Önkormányzat, valamint a Gyarmat – TAX Kft között létrejött feladat-ellátási megállapodás alapján a Kft végzi (a 2023. 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 Áht. 87. és 91. § -ai szerint kell összeállítani és a Képviselő-testület elé terjeszteni.

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

(3) Az e rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az Áht., valamint az Ávr., a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet., a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtására kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet előírásait kell figyelembe venni.

15. §. Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2028. január 1-jén hatályát veszti.

16. §. A rendelet rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni

24

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportjaim	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	KIADÁS	BEVÉTEL
I. ÖNKORMÁNYZAT												
1											2 510 453 182	3 235 342 655
2	1								Nagykálló Város Önkormányzata			
3		1							Önkormányzatok feladatai			
4			1						Működési költségvetési kiadások		1 072 611 547	
5				1					Személyi juttatások		138 999 842	
6				2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		15 965 710	
7				3					Dologi kiadások		662 506 962	
8				4					Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000	
9				5					Egyéb működési célú kiadások		222 005 033	
10					1				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré		23 400 000	
11					2				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré		80 000 000	
12					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülré		0	
13					4				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré		0	
14					5				Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülré		0	
15					6				Tartalékok		109 000 000	
16					7				Elvonások és befizetések		9 605 033	
17												
18			2						Felhalmozási költségvetési kiadások		1 300 058 351	
19				1					Beruházások		917 884 665	
20				2					Felújítások		0	
21				3					Egyéb felhalmozási célú kiadások		382 173 686	
22					1				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülré		6 080 878	
23					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülré		4 800 000	
24					3				Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülré		0	
25					4				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülré		0	
26					5				Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülré		0	
27					6				Tartalékok		371 292 808	
28												
29			3						Finanszírozási kiadások		137 783 284	
30				1					Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülré		100 000 000	
31				1					Rövid lejáratú hitelek törlesztése		0	
32				2					Likvid hitelek törlesztése		100 000 000	
33				3					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
34				2					Pénzügyi lízing kiadásai		5 336 406	
35				1					Pénzügyi lízing kiadásai		5 336 406	
36				3					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		32 446 878	
37				1					ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		32 446 878	
38												
39			1						Működési költségvetési bevételek			1 543 468 730
40				1					Működési bevételek		229 491 312	
41				2					Közhatalmi bevételek		364 000 000	
42					1				Helyi adók		360 100 000	
43					2				Átengedett központi adók		0	
44					3				Egyéb közhatalmi bevételek		3 900 000	
45				3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről		949 401 165	
46					1				Önkormányzat működési támogatásai		813 299 519	
47					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről		0	
48					3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		136 101 646	
49					4				Működési célú átvett pénzeszközök		576 253	
50					1				Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés		0	
51					2				Működési célú kölcsönök visszatérülése		576 253	
52					3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	
53												
54			2						Felhalmozási költségvetési bevételek			715 793 165
55				1					Felhalmozási bevételek		18 000 000	
56					1				Immateriális javak értékesítése		0	
57					2				Ingatlanok értékesítése		18 000 000	

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendje

											Ft-ban	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	I	K	L
	Cím száma	Alcím száma	Előir. csoportszám	Kiem. előir. szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzati csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
58					3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
59				2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			680 808 162
60					1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
61					2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			680 808 162

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. 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	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
119		2						Felhalmozási költségvetési kiadások			381 000	
120			1					Beruházások			381 000	
121			2					Felújítások				
122												
123		1						Működési költségvetési bevételek				0
124			1					Működési bevételek				0
125			3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről				0
126				3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				0
127				4				Működési célú átvett pénzeszközök				0
128				3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
129												
130		2						Felhalmozási költségvetési bevételek				0
131			1					Felhalmozási bevételek				0
132				1				Immateriális javak értékesítése				
133				3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
134				2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				0
135				2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
136				3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
137				3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
138												
139		3						Finanszírozási bevételek				0
140			1					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				0
141				1				Működési célra				0
142				2				Felhalmozási célra				
143												
144	4							Ratkó József Városi Könyvtár			58 919 083	15 340 000
145		1						Működési költségvetési kiadások			58 722 233	
146			1					Személyi juttatások			11 945 513	
147				2				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 564 840	
148				3				Dologi kiadások			45 211 880	
149												
150		2						Felhalmozási költségvetési kiadások			196 850	
151			1					Beruházások			196 850	
152				2				Felújítások				
153												
154		1						Működési költségvetési bevételek				15 340 000
155			1					Működési bevételek				15 340 000
156				3				Működési célú támogatás ÁH-on belülről				0
157				3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				0
158				4				Működési célú átvett pénzeszközök				0
159				3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				0
160												
161		2						Felhalmozási költségvetési bevételek				0
162			1					Felhalmozási bevételek				0
163				1				Immateriális javak értékesítése				
164				3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
165				2				Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				0
166				2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
167				3				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
168				3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
169												
170		3						Finanszírozási bevételek				0
171				2				Előző évi pénzmaradvány igénybevétele				0
172				1				Működési célra				
173				2				Felhalmozási célra				

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. 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. csoportján	Kiem. előir.-szám	Alcsoport	Cím név	Alcím név	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
										KIADÁS	BEVÉTEL
174											
175	5							Nagykállói Család- és Gyermekegészségi Központ		57 189 905	0
176		1						Működési költségvetési kiadások		57 189 905	
177			1					Személyi juttatások		37 725 200	
178			2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 904 276	
179			3					Dologi kiadások		14 560 429	
180											
181		2						Felhalmozási költségvetési kiadások		0	
182			1					Beruházások		0	
183			2					Felújítások			
184											
185		1						Működési költségvetési bevételek			0
186			1					Működési bevételek			0
187			3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
188				3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			0
189			4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
190				3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
191											
192		2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
193			1					Felhalmozási bevételek			0
194				1				Immateriális javak értékesítése			0
195				3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
196			2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0
197				2				Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről			0
198			3					Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
199				3				Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
200											
201		3						Finanszírozási bevételek			0
202			2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			0
203				1				Működési célra			0
204				2				Felhalmozási célra			0
205											
206	6							Nagykállói Napsugár Bölcsőde		91 869 126	2 018 250
207		1						Működési költségvetési kiadások		91 869 126	
208			1					Személyi juttatások		49 845 774	
209			2					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 479 951	
210			3					Dologi kiadások		35 543 401	
211											
212		2						Felhalmozási költségvetési kiadások		0	
213			1					Beruházások			
214			2					Felújítások			
215											
216		1						Működési költségvetési bevételek			2 018 250
217			1					Működési bevételek			2 018 250
218			3					Működési célú támogatás ÁH-on belülről			0
219				3				Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről			0
220			4					Működési célú átvett pénzeszközök			0
221				3				Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			0
222											
223		2						Felhalmozási költségvetési bevételek			0
224			1					Felhalmozási bevételek			0
225				1				Immateriális javak értékesítése			0
226				3				Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0
227			2					Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről			0

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. 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	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
										KIADÁS	BEVÉTEL
228				2					Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		
229			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
230				3					Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
231											
232		3							Finanszírozási bevételek		0
233			2						Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		0
234				1					Működési célra		
235				2					Felhalmozási célra		
236											
237									Intézmények összesen	780 887 186	55 997 713
238		1							Működési költségvetési kiadások	779 814 036	
239			1						Személyi juttatások	431 029 119	
240			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 416 452	
241			3						Dologi kiadások	285 368 465	
242			4						Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	
243											
244		2							Felhalmozási költségvetési kiadások	1 073 150	
245			1						Beruházások	1 073 150	
246			2						Felújítások	0	
247											
248		1							Működési költségvetési bevételek		52 902 116
249			1						Működési bevételek		52 902 116
250			2						Közhatalmi bevételek		0
251			3						Egyéb közhatalmi bevételek		0
252			3						Működési célú támogatás ÁH-on belülről		0
253			3						Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		0
254			4						Működési célú átvett pénzeszközök		0
255			3						Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
256											
257		2							Felhalmozási költségvetési bevételek		0
258			1						Felhalmozási bevételek		0
259			1						Immateriális javak értékesítése		0
260			3						Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0
261			2						Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről		0
262			2						Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0
263			3						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
264			3						Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
265											
266		3							Finanszírozási bevételek		3 095 597
267			2						Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		3 095 597
268			1						Működési célra		3 095 597
269			2						Felhalmozási célra		0
270											
271									MINDÖSSZESEN	3 291 340 368	3 291 340 368
272		1							Működési költségvetési kiadások	1 852 425 583	
273			1						Személyi juttatások	570 028 961	
274			2						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 382 162	
275			3						Dologi kiadások	947 875 427	
276			4						Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	
277			5						Egyéb működési célú kiadások	222 005 033	
278				1					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	23 400 000	
279				2					Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	80 000 000	
280				3					Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre	0	

1. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. 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	Előirányzat csoportnév	Kiemelt előirányzat neve	Alcsoport neve	2023. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
											KIADÁS	BEVÉTEL
335			3						Finanszírozási bevételek			979 176 357
336				1					Hítelfelvét ÁH-on kívülről			100 000 000
337					1				Hosszú lejáratú hitelfelvétel			0
338					2				Rövid lejáratú hitelfelvétel			0
339					3				Likviditási célú hitelfelvétel			100 000 000
340				2					Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			729 176 357
341					1				Működési célra			276 183 910
342					2				Felhalmozási célra			452 992 447
343				3					Lekötött bankbetétek megszüntetése			150 000 000
344					1				Betét visszavonásából származó bevétel			150 000 000

NAGYKÁLLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Összevont költségvetési mérlege

Sorszám	A		B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M					
	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Bevétel-szám	Megnevezés	Bevétel-szám	Megnevezés	Sorszám	Megnevezés	Sorszám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Megnevezés		
1.	B1	Műk. célú támogatás állam- belülről	B1	Műk. célú támogatás állam- belülről	091.	1 118 900 452	1 182 970 371	949 401 165	1.	Személyi juttatások	K1	051.	563 715 782	613 179 861	570 028 951															
2.	B2	Felhalmoz. célú támogat. állam- belülről	B2	Felhalmoz. célú támogat. állam- belülről	092.	364 579 704	1 03 369 680	680 808 162	2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. jár. adó	K2	052.	76 301 822	72 483 608	79 382 162															
3.	B3	Közhatalmi bevételek	B3	Közhatalmi bevételek	093.	276 553 914	286 065 317	364 000 000	3.	Dologi kiadások	K3	053.	721 419 245	787 351 369	947 875 427															
4.	B4	Működési bevételek	B4	Működési bevételek	094.	194 292 969	262 852 013	282 393 428	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	054.	24 213 884	38 105 233	33 134 000															
5.	B5	Felhalmozási bevételek	B5	Felhalmozási bevételek	095.	99 281 898	281 001 243	18 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	055.	150 489 306	145 019 605	222 003 033															
6.	B6	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	Műk. célú átvett pénzeszközök	096.	5 559 225	862 295	576 253	6.	Drogházások	K6	056.	455 044 506	295 803 908	918 957 815															
7.	B7	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	B7	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	097.	1 375 000	2 573 760	16 985 003	7.	Felújítások	K7	057.	0	0	0															
8.									8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	058.	67 195 151	37 767 500	382 173 686															
9.		Költségvetési bevételek összesen		Költségvetési bevételek összesen		2 560 504 162	3 398 094 571	2 319 166 311	9.	Költségvetési kiadások összesen			2 038 375 786	1 989 711 084	1 953 575 054															
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel állam- kívülről - működ.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel állam- kívülről - működ.	098.	5 210 017	0	100 000 000	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel állam- kívülről	K911	059.	25 210 017	0	100 000 000															
11.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel állam- kívülről - felh.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel állam- kívülről - felh.	098.	0	0	0	11.	Befektetési célú beföldeli értékpapírok beváltása	K912	059.	0	0	0															
12.	B813	Működési igénybevételek	B813	Működési igénybevételek	098.	310 369 521	782 051 895	729 176 357	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatér.	K914	059.	24 870 134	25 001 944	32 446 878															
13.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	098.	25 001 944	32 446 878	0	13.	Inézményfinanszírozás	K915	059.	455 057 493	557 470 909	724 889 473															
14.	B816	Inézményfinanszírozás	B816	Inézményfinanszírozás	098.	455 057 493	557 470 909	724 889 473	14.	Inézményfinanszírozás kiszűrése	K915	059.	-455 057 493	-557 470 909	-724 889 473															
15.	B816	Inézményfinanszírozás	B816	Inézményfinanszírozás	098.	-455 057 493	-557 470 909	-724 889 473	15.	Pénzeszközök lekötött bankbetéteiként elhelyezése	K915	059.	0	0	0															
16.	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	098.	0	1 400 000 000	150 000 000	16.	Pénzügyi lízing kiadásai	K916	059.	10 672 812	10 672 812	5 336 496															
17.		Finanszírozási bevételek összesen		Finanszírozási bevételek összesen		310 581 487	2 144 398 793	976 176 357	17.	Finanszírozási kiadások összesen			60 752 963	1 588 694 756	1 575 283 251															
18.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN		BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 901 884 644	4 539 493 452	3 291 340 668	18.	KIADÁSOK ÖSSZESEN			2 119 132 749	2 575 385 840	2 291 849 538															
19.		Működési költségvetési bevételek		Működési költségvetési bevételek		1 595 366 560	1 732 749 396	1 596 370 846	19.	Működési költségvetési kiadások			1 536 140 129	1 656 139 676	1 852 425 583															
20.		Felhalmozási költségvetési bevételek		Felhalmozási költségvetési bevételek		965 236 602	446 944 683	715 793 165	20.	Felhalmozási költségvetési kiadások			522 239 657	333 571 408	1 301 131 501															
21.		Költségvetési egyenleg : - abból működési		Költségvetési egyenleg : - abból működési		502 223 376	189 983 595	-841 393 073	21.				0	0	0															
22.						59 226 431	76 610 320	-256 054 737	22.				0	0	0															
23.						442 996 945	113 373 275	-585 338 336	23.				0	0	0															
24.						279 828 519	628 824 017	841 393 073	24.				0	0	0															

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2023. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B	C		D
	Bevételek		2023. évi előirányzat	Kiadások		2023. évi előirányzat
1	Megnevezés	2	3.	Megnevezés	4.	5.
1.	Működési bevételek		282 393 428	Személyi juttatások		570 028 961
2.	Közvetlen bevételek		364 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		79 382 162
3.	Önkormányzat működési támogatása		813 299 519	Dologi kiadások		947 875 427
4.	Előző évi kiegyenlítés, visszatérítések			Ellátottak pénzbeli juttatásai		33 134 000
5.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		136 101 646	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről		23 400 000
6.	5-ből EU-s támogatás		91 235 371	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre		80 000 000
7.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülre		
8.	7.-ből EU-s támogatás			Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről		
9.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megterülés ÁH-on kívülről			Működési célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülre		
10.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről			Elvonások és befizetések		9 605 033
11.	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről		576 253	Tartalékok		109 000 000
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)		1 596 370 846	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		1 852 425 583
14.	Hány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		426 183 910	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		276 183 910	Likviditási célú hitelek törlesztése		100 000 000
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásból származó bevétel		150 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése		32 446 878
19.	Hány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		100 000 000			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		100 000 000	Betét elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		526 183 910	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		132 446 878
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)		2 122 554 756	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)		1 984 872 461
24.	Költségvetési hiány:		256 054 737	Költségvetési többlet:		-
25.	Tárgyévi működési hiány:		-	Tárgyévi működési többlet:		137 682 295

3. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
2023. évi pénzforgalmi mérlege

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

Sor- szám	A		B		C		D	
	Bevételek		2023. évi előirányzat		Kiadások		2023. évi előirányzat	
	Megnevezés				Megnevezés			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási bevételek	18 000 000	Beruházások	918 957 815				
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	680 808 162	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	809 896 640				
3.	1.-ből EU-s támogatás	680 808 162	Felújítások					
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	6 080 878				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülről	4 800 000				
7.	Garancia- és kezességvállalásból szárm. megtérülés ÁH-on kívülről	15 460 003	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-on kívülről					
8.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	525 000	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on belülről					
9.			Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása ÁH-on kívülről					
10.			Tartalékok	371 292 808				
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)	715 793 165	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)	1 301 131 501				
13.	Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	452 992 447	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	452 992 447	Hitelek törlesztése					
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése					
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	5 336 406				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	452 992 447	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	5 336 406				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	1 168 785 612	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+26)	1 306 467 907				
27.	Költségvetési hiány:	585 338 336	Költségvetési többlet:	-				
28.	Tárgyévi felhalmozási hiány:	137 682 295	Tárgyévi felhalmozási többlet:	-				

4. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésében tervezett kiadások feladatonként

		Ft-ban			
A		B	C	D	E
M e g n e v e z é s		2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat szolgáltatási feladatai				
2	072111 Háziorvosi alapellátás	23 234 284	23 234 284	0	0
3	Személyi juttatás	3 556 800	3 556 800		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	462 384	462 384		
5	Dologi kiadások	19 215 100	19 215 100		
6	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	9 320 000	9 320 000	0	0
7	Dologi kiadások	9 320 000	9 320 000		
8	011130 Önkormányzati jogalkotás	34 693 440	34 693 440	0	0
9	Személyi juttatás	23 518 500	23 518 500		
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 588 340	3 588 340		
11	Dologi kiadások	7 586 600	7 586 600		
12	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	43 791 267	43 791 267	0	0
13	Dologi kiadások	43 791 267	43 791 267		
14	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	8 036 000	8 036 000	0	0
15	Dologi kiadások	8 036 000	8 036 000		
16	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	8 326 755	8 326 755	0	0
17	Dologi kiadások	8 326 755	8 326 755		
18	I. Ö s s z e s e n :	127 401 746	127 401 746	0	0
19	Személyi juttatás	27 075 300	27 075 300	0	0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 050 724	4 050 724	0	0
21	Dologi kiadások	96 275 722	96 275 722	0	0
22	II. Városgazdálkodási feladatok				
23	066010 Zöldterület-kezelés	11 777 260	11 777 260	0	0
24	Személyi juttatás	5 648 250	5 648 250		
25	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	757 710	757 710		
26	Dologi kiadások	5 371 300	5 371 300		
27	032020 Tűzoltás, műszaki mentés, katasztrófa-helyzet elhárítása	1 406 500	1 406 500	0	0
28	Személyi juttatás				
29	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
30	Dologi kiadások	1 406 500	1 406 500		
31	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	1 089 657 965	1 089 657 965	0	0
32	Személyi juttatás	15 447 600	15 447 600		
33	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 810 588	1 810 588		
34	Dologi kiadások	182 135 112	182 135 112		
35	Beruházási kiadások	890 264 665	890 264 665		
36	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	190 500	190 500	0	0
37	Személyi juttatás				
38	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
39	Dologi kiadások	190 500	190 500		
40	066020 Városgazdálkodás	330 304 852	260 304 852	70 000 000	0
41	Személyi juttatás	43 110 692	43 110 692		
42	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 245 018	6 245 018		
43	Dologi kiadások	177 248 264	177 248 264		
44	Egyéb működési célú kiadások				
45	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	20 000 000	20 000 000		
46	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré	50 000 000		50 000 000	
47	Beruházási kiadások	27 620 000	7 620 000	20 000 000	
48	Felújítási kiadások				
49	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülré	6 080 878	6 080 878		
51	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülré				
52	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.				
53	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	4 241 800	4 241 800	0	0
54	Dologi kiadások	4 241 800	4 241 800		
55	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	8 572 500	8 572 500	0	0
56	Személyi juttatás				
57	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
58	Dologi kiadások	8 572 500	8 572 500		
59	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré				
60	064010 Közvilágítás	41 148 000	41 148 000	0	0
61	Dologi és egyéb folyó kiadások	41 148 000	41 148 000		
62	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés	584 200	584 200	0	0
63	Személyi juttatás				
64	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
65	Dologi kiadások	584 200	584 200		

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
66	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	8 255 000	8 255 000	0	0
67	Dologi kiadások	8 255 000	8 255 000		
68	083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása	0	0	0	0
69	Dologi kiadások				
70	045161 Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	127 000	127 000	0	0
71	Dologi kiadások	127 000	127 000		
72	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	106 445 664	106 445 664	0	0
73	Dologi kiadások	106 445 664	106 445 664		
74	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	1 397 000	1 397 000	0	0
75	Dologi kiadások	1 397 000	1 397 000		
76	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	14 033 500	14 033 500	0	0
77	Dologi kiadások	14 033 500	14 033 500		
78	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	1 460 500	1 460 500	0	0
79	Dologi kiadások	1 460 500	1 460 500		
80	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
81	042220 Erdőgazdálkodás	762 000	762 000	0	0
82	Dologi kiadások	762 000	762 000		
83	045170 Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása	1 270 000	1 270 000	0	0
84	Dologi kiadások	1 270 000	1 270 000		
85	051030 Települési hulladék begyűjtése, szállítása	635 000	635 000	0	0
86	Dologi kiadások	635 000	635 000		
87	045120 Út, autópálya építése	1 905 000	1 905 000	0	0
88	Dologi kiadások	1 905 000	1 905 000		
89	Beruházási kiadások				
90	051040 Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0	0
91	Dologi kiadások				
92	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	0	0	0	0
93	Személyi juttatás				
94	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
95	Dologi kiadások				
96	II. Összesen:	1 624 174 241	1 554 174 241	70 000 000	0
97	Személyi juttatás	64 206 542	64 206 542	0	0
98	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 813 316	8 813 316	0	0
99	Dologi kiadások	557 188 840	557 188 840	0	0
100	Egyéb működési célú kiadások				
101	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	20 000 000	20 000 000	0	0
102	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	50 000 000	0	50 000 000	0
103	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz.				
104	Beruházási kiadások	917 884 665	897 884 665	20 000 000	0
105	Felújítási kiadások	0	0	0	0
106	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
107	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülré	6 080 878	6 080 878	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	0	0	0	0
109	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz.	0	0	0	0
110	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
111	094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	0	0	0	0
112	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
113	107060 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 884 000	1 884 000	0	0
114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 884 000	1 884 000		
115	107060 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	2 000 000	2 000 000	0	0
116	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	2 000 000		
117	107060 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	6 400 000	6 400 000	0	0
118	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 400 000	6 400 000		
119	107060 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	800 000	800 000	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	800 000		
121	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	25 050 000	25 050 000	0	0
122	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	3 000 000	3 000 000		
123	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 050 000	22 050 000		
124	Közfoglalkoztatás				
125	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
126	Személyi juttatás				
127	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
128	Dologi kiadások				

					Fe-ban
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
129	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	15 352 200	15 352 200	0	0
130	Személyi juttatás	13 020 000	13 020 000		
131	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	846 300	846 300		
132	Dologi kiadások	1 485 900	1 485 900		
133	041237 Start-mintaprogram	44 509 870	44 509 870	0	0
134	Személyi juttatás	34 698 000	34 698 000		
135	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 255 370	2 255 370		
136	Dologi kiadások	7 556 500	7 556 500		
137	III. Összesen :	92 996 070	92 996 070	0	0
138	Személyi juttatás	47 718 000	47 718 000	0	0
139	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 101 670	3 101 670	0	0
140	Dologi kiadások	9 042 400	9 042 400	0	0
141	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	33 134 000	0	0
142	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	3 000 000	3 000 000	0	0
143	IV. Támogatások, pénzeszközök átadása				
144	061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	4 800 000	4 800 000	0	0
145	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	4 800 000	4 800 000		
146	084031 Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0
147	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
148	084032 Civil szervezetek programtámogatása	0	0	0	0
149	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
150	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
151	084040 Egyházak támogatása	0	0	0	0
152	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre				
153	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
154	081041 Versenysport támogatása	0	0	0	0
155	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
156	081045 Szabadidősport támogatása	0	0	0	0
157	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre				
158	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	30 000 000	30 000 000	0	0
159	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	30 000 000	30 000 000		
160	084020 Nemzetiségi közfeladatok támogatása	400 000	400 000	0	0
161	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	400 000	400 000		
162	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
163	IV. Összesen :	35 200 000	35 200 000	0	0
164	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	400 000	400 000	0	0
165	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
166	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülre	4 800 000	4 800 000	0	0
167	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	30 000 000	30 000 000	0	0
168	V. 900070 Tartalékok	480 292 808	480 292 808	0	0
169	Általános	20 000 000	20 000 000		
170	Céltartalék	460 292 808	460 292 808	0	0
171	Működési céltartalék	89 000 000	89 000 000		
172	Felhalmozási céltartalék	371 292 808	371 292 808		
173	VI. 066020 Támogatási kölcsön	0	0	0	0
174	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülről				
175	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
176	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülről				
177	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülre	0		0	
178	VII. 018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	724 889 473	724 889 473	0	0
179	Központi, irányító szervi felhalm. célú támogatás folyósítása	1 073 150	1 073 150		
180	Központi, irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	723 816 323	723 816 323		
181	VIII. 900060 Finanszírozási kiadások	105 336 406	0	105 336 406	0
182	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre	100 000 000		100 000 000	
183	Pénzügyi lízing kiadásai	5 336 406		5 336 406	
184	Belföldi értékpapírok kiadásai				
185	IX. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	42 051 911	42 051 911	0	0
186	Elvonások, befizetések	9 605 033	9 605 033		
187	ÁH-on belülről megelégelték visszafizetése	32 446 878	32 446 878		

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
188	Működési költségvetési kiadások				
189	Személyi juttatás	138 999 842	138 999 842	0	0
190	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 965 710	15 965 710	0	0
191	Dologi kiadások	662 506 962	662 506 962	0	0
192	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 134 000	33 134 000	0	0
193	Egyéb működési célú kiadások				
194	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülré	23 400 000	23 400 000	0	0
195	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülré	80 000 000	30 000 000	50 000 000	0
196	Működési célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
197	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on belülré	0	0	0	0
198	Működési célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülré	0	0	0	0
199	Elvonások, befizetések	9 605 033	9 605 033	0	0
200	Tartalékok	109 000 000	109 000 000	0	0
201	Felhalmozási költségvetési kiadások				
202	Beruházási kiadások	917 884 665	897 884 665	20 000 000	0
203	Felújítási kiadások	0	0	0	0
204	Egyéb felhalmozási kiadások				
205	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülré	6 080 878	6 080 878	0	0
206	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on kívülré	4 800 000	4 800 000	0	0
207	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.kifiz.	0	0	0	0
208	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on belülré				
209	Felhalmozási célú támogatási kölcsön ÁH-on kívülré				
210	Tartalékok	371 292 808	371 292 808	0	0
211	Finanszírozási kiadások				
212	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülré	100 000 000	0	100 000 000	0
213	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 336 406	0	5 336 406	0
214	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
215	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	32 446 878	32 446 878	0	0
216	Támogatási célú finanszírozási műveletek				
217	Központi, irányító szervei felhalm. célú támogatás folyósítása	1 073 150	1 073 150	0	0
218	Központi, irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	723 816 323	723 816 323	0	0
219	M I N D Ö S S Z E S E N :	3 235 342 655	3 060 006 249	175 336 406	0
220					
221	Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				17,00
222	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				26,00

5. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	I. Önkormányzat egyéb feladatai				
2	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	5 269 695	5 269 695	0	0
3	Működési bevételek	5 269 695	5 269 695		
4	072111 Háziorvosi alapellátás	14 435 000	14 435 000	0	0
5	Működési bevételek	35 000	35 000		
6	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	14 400 000	14 400 000		
7	096015 Iskolai intézményi étkeztetés	7 833 744	7 833 744	0	0
8	Működési bevételek	7 833 744	7 833 744		
9	074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	7 836 000	7 836 000	0	0
10	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	7 836 000	7 836 000		
11	I. Ö s s z e s e n :	35 374 439	35 374 439	0	0
12	Működési bevételek	13 138 439	13 138 439	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	22 236 000	22 236 000	0	0
14	II. Városgazdálkodási feladatok				
15	066010 Zöldterület-kezelés	1 080 000	1 080 000	0	0
16	Működési bevételek				
17	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 080 000	1 080 000		
18	066020 Városgazdálkodás	38 860 000	20 860 000	18 000 000	0
19	Működési bevételek	19 860 000	19 860 000		
20	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
21	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
22	Immateriális javak értékesítése				
23	Ingatlanok értékesítése	18 000 000		18 000 000	
24	Egyéb tárgyszerű eszközök értékesítése				
25	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	1 000 000		
26	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről				
27	063020 Víztermelés-, kezelés-, - ellátás	7 620 000	7 620 000	0	0
28	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000		
29	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	849 589 551	849 589 551	0	0
30	Működési bevételek	77 546 018	77 546 018		
31	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	91 235 371	91 235 371		
32	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
33	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	680 808 162	680 808 162		
34	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás feladatai	111 326 855	70 551 705	40 775 150	0
35	Működési bevételek	111 326 855	70 551 705	40 775 150	
36	Egyéb tárgyszerű eszközök értékesítése				
37	022010 Polgári védelem ágazati feladatai	0	0	0	0
38	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
39	II. Ö s s z e s e n :	1 008 476 406	949 701 256	58 775 150	0
40	Működési bevételek	216 352 873	175 577 723	40 775 150	0
41	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	92 315 371	92 315 371	0	0
42	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
43	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
44	Ingatlanok értékesítése	18 000 000	0	18 000 000	0
45	Egyéb tárgyszerű eszközök értékesítése	0	0	0	0
46	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	1 000 000	0	0
47	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	680 808 162	680 808 162	0	0
48	III. Önkormányzat szociális és közfoglalkoztatási feladatai				
49	Közfoglalkoztatás				
50	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0
51	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
52	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 232 485	9 232 485	0	0
53	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	9 232 485	9 232 485		
54	041237 Start-műanyagprogram	12 317 790	12 317 790	0	0
55	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	12 317 790	12 317 790		
56	III. Ö s s z e s e n :	21 550 275	21 550 275	0	0
57	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	21 550 275	21 550 275	0	0
58	IV. 018010 Önkormányzat költségvetési támogatása	813 299 519	813 299 519	0	0
59	Önkormányzatok működési célú támogatása	813 299 519	813 299 519		
60	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása				
61	V. 900060 Finanszírozási bevételek	250 000 000	150 000 000	100 000 000	0
62	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön felvétel	0	0	0	0
63	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
64	Likviditási célú hitelfelvétel	100 000 000	0	100 000 000	
65	Lekötött bankbetétek megszüntetése	150 000 000	150 000 000		
66	VI. 018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	726 080 760	726 080 760	0	0
67	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	273 088 313	273 088 313		
68	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	452 992 447	452 992 447		
69	VII. 900020 Közhatalmi bevételek	364 000 000	364 000 000	0	0
70	Helyi adók	360 100 000	360 100 000		
71	Átengedett központi adók	0	0		

5. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagylátó Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban					
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
72	Egyéb közhatalmi bevételek	3 900 000	3 900 000		
73	VIII. 066020 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003	0	15 460 003	0
74	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0		0	
75	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003		15 460 003	

5. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi költségvetésében tervezett bevételek feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z z é s	2023. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
76	IX. 066020 Támogatási kölcsön visszatérülése	1 101 253	0	1 101 253	0
77	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről				
78	Működési célú kölcsönök visszatérülése	576 253		576 253	
79	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	525 000		525 000	
80	Működési költségvetési bevételek				
81	Működési bevételek	229 491 312	188 716 162	40 775 150	0
82	Közhatalmi bevételek				
83	Helyi adók	360 100 000	360 100 000	0	0
84	Átengedett központi adók	0	0	0	0
85	Egyéb közhatalmi bevételek	3 900 000	3 900 000	0	0
86	Működési célú támogatás ÁH-on belülről				
87	Önkormányzatok működési célú támogatása	813 299 519	813 299 519	0	0
88	Működési célú kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
89	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	136 101 646	136 101 646	0	0
90	Működési célú átvett pénzeszközök				
91	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	0	0	0	0
92	Működési célú kölcsönök visszatérülése	576 253	0	576 253	0
93	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
94	Felhalmozási költségvetési bevételek				
95	Felhalmozási bevételek				
96	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
97	Ingatlanok értékesítése	18 000 000	0	18 000 000	0
98	Egyéb tárgyeszközök értékesítése	0	0	0	0
99	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről				
100	Önkormányzat felhalmozási célú támogatása	0	0	0	0
101	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	680 808 162	680 808 162	0	0
102	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
103	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003	0	15 460 003	0
104	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	525 000	0	525 000	0
105	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000 000	1 000 000	0	0
106	Finanszírozási bevételek				
107	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
108	Rövid lejáratú hitelfelvétel	0	0	0	0
109	Likviditási célú hitelfelvétel	100 000 000	0	100 000 000	0
110	Lekötött bankbetétek megszüntetése	150 000 000	150 000 000	0	0
111	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	273 088 313	273 088 313	0	0
112	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	452 992 447	452 992 447	0	0
113	M I N D Ő S S Z E S E N :	3 235 342 655	3 060 006 249	175 336 406	0

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetési kiadásai feladatainként

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
1	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	196 122 651	168 679 221	27 443 430	0
3	Személyi juttatás	104 020 315	104 020 315		
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 071 629	16 071 629		
5	Dologi kiadások	75 535 407	48 091 977	27 443 430	
6	Beruházási kiadások	495 300	495 300		
7	016030 Állampolgársági ügyek	6 970 021	0	0	6 970 021
8	Személyi juttatás	5 810 250			5 810 250
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	778 771			778 771
10	Dologi kiadások	381 000			381 000
11	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	11 882 802	11 882 802	0	0
12	Személyi juttatás	9 855 700	9 855 700		
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 309 552	1 309 552		
14	Dologi kiadások	717 550	717 550		
15	013210 Aftogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	3 095 597	3 095 597	0	0
16	Személyi juttatás	2 213 798	2 213 798		
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	881 799	881 799		
18	Dologi kiadások				
19	I. Nagykállói Polgármesteri Hivatal összesen :	218 071 071	183 657 620	27 443 430	6 970 021
20	Személyi juttatás	121 900 063	116 089 813	0	5 810 250
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 041 751	18 262 980	0	778 771
22	Dologi kiadások	76 633 957	48 809 527	27 443 430	381 000
23	Beruházási kiadások	495 300	495 300	0	0
24	II. Nagykállói Brunsvík Teréz Óvoda				
25	096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	62 697 360	62 697 360	0	0
26	Dologi kiadások	62 697 360	62 697 360		
27	091110 Óvodai nevelés szakmai feladatai	242 541 553	242 541 553	0	0
28	Személyi juttatás	209 612 569	209 612 569		
29	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 425 634	31 425 634		
30	Dologi kiadások	1 503 350	1 503 350		
31	Beruházási kiadások	0	0		
32	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	49 599 088	49 599 088	0	0
33	Személyi juttatás				
34	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
35	Dologi kiadások	49 218 088	49 218 088		
36	Beruházási kiadások	381 000	381 000		
37	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
38	Személyi juttatás				
39	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
40	Dologi kiadások				
41	II. Nagykállói Brunsvík Teréz Óvoda összesen :	354 838 001	354 838 001	0	0
42	Személyi juttatás	209 612 569	209 612 569	0	0
43	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 425 634	31 425 634	0	0
44	Dologi kiadások	113 418 798	113 418 798	0	0
45	Beruházási kiadások	381 000	381 000	0	0
46	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
47	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	2 273 250	2 273 250	0	0
48	Dologi kiadások	2 273 250	2 273 250		
49	082044 Könyvtári szolgáltatások	56 645 833	41 405 833	15 240 000	0
50	Személyi juttatás	11 945 513	11 945 513		
51	Munkaadókat terhelő járulékok	1 564 840	1 564 840		
52	Dologi kiadások	42 938 630	27 698 630	15 240 000	
53	Beruházási kiadások	196 850	196 850		
54	III. Ratkó József Városi Könyvtár összesen :	58 919 083	43 679 083	15 240 000	0
55	Személyi juttatás	11 945 513	11 945 513	0	0
56	Munkaadókat terhelő járulékok	1 564 840	1 564 840	0	0
57	Dologi kiadások	45 211 880	29 971 880	15 240 000	0
58	Beruházási kiadások	196 850	196 850	0	0
59	IV. Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
60	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	5 440 034	5 440 034	0	0
61	Személyi juttatás	3 532 400	3 532 400		

6. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetési kiadásai feladatonként

		Ft-ban			
	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgató- si feladat
62	Munkaadókat terhelő járulékok	459 212	459 212		
63	Dologi kiadások	1 448 422	1 448 422		
64	Beruházási kiadások	0	0		
65	104043 Család- és gyermekjóléti központ	51 749 871	51 749 871	0	0
66	Személyi juttatás	34 192 800	34 192 800		
67	Munkaadókat terhelő járulékok	4 445 064	4 445 064		
68	Dologi kiadások	13 112 007	13 112 007		
69	Beruházási kiadások	0	0		
70	IV. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ összesen :	57 189 905	57 189 905	0	0
71	Személyi juttatás	37 725 200	37 725 200	0	0
72	Munkaadókat terhelő járulékok	4 904 276	4 904 276	0	0
73	Dologi kiadások	14 560 429	14 560 429	0	0
74	Beruházási kiadások	0	0	0	0
75	V. Nagykovácsi Napsugár Bölcsőde				
76	104031 Gyermekbölcsődeben történő ellátása	83 836 376	83 836 376	0	0
77	Személyi juttatás	49 845 774	49 845 774		
78	Munkaadókat terhelő járulékok	6 479 951	6 479 951		
79	Dologi kiadások	27 510 651	27 510 651		
80	Beruházási kiadások	0	0		
81	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődeben	8 032 750	8 032 750	0	0
82	Dologi kiadások	8 032 750	8 032 750		
83	V. Nagykovácsi Napsugár Bölcsőde összesen :	91 869 126	91 869 126	0	0
84	Személyi juttatás	49 845 774	49 845 774	0	0
85	Munkaadókat terhelő járulékok	6 479 951	6 479 951	0	0
86	Dologi kiadások	35 543 401	35 543 401	0	0
87	Beruházási kiadások	0	0	0	0
88	INTEZMÉNYEK				
89	Működési kiadások				
90	Személyi juttatás	431 029 119	425 218 869	0	5 810 250
91	Munkaadókat terhelő járulékok	63 416 452	62 637 681	0	778 771
92	Dologi kiadások	285 368 465	242 304 035	42 683 430	381 000
93	Felhalmozási kiadások				
94	Beruházási kiadások	1 073 150	1 073 150	0	0
95	INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	780 887 186	731 233 735	42 683 430	6 970 021

7. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetési bevételei feladatonként

Ft-ban

	A	B	C	D	E
	M e g n e v e z é s	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államgazgatási feladat
1	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal				
2	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	35 143 866	7 700 436	27 443 430	0
3	Működési bevételek	35 143 866	7 700 436	27 443 430	
4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0		
5	016030 Állampolgársági ügyek	400 000	0	0	400 000
6	Működési bevételek	400 000			400 000
7	016010 OGY-I, önkormányzati és európai parlamenti képviselőv.	0	0	0	
8	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
9	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	3 095 597	3 095 597	0	0
10	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	3 095 597	3 095 597		
11	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	179 431 608	172 861 587	0	6 570 021
12	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	495 300	495 300		
13	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	178 936 308	172 366 287		6 570 021
14	I. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal ö s s z e s e n :	218 071 071	183 657 620	27 443 430	6 970 021
15	Működési bevételek	35 543 866	7 700 436	27 443 430	400 000
16	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
17	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	3 095 597	3 095 597	0	0
18	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	495 300	495 300	0	0
19	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	178 936 308	172 366 287	0	6 570 021
20	II. Nagykovácsi Brunsvík Teréz Óvoda				
21	096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	0	0	0	0
22	Működési bevételek				
23	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai	0	0	0	0
24	Működési bevételek				
25	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek	0	0	0	0
26	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
27	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
28	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0		
29	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	354 838 001	354 838 001	0	0
30	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	381 000	381 000		
31	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	354 457 001	354 457 001		
32	II. Nagykovácsi Brunsvík Teréz Óvoda ö s s z e s e n :	354 838 001	354 838 001	0	0
33	Működési bevételek	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
35	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
36	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	381 000	381 000	0	0
37	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	354 457 001	354 457 001	0	0
38	III. Ratkó József Városi Könyvtár				
39	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	0	0	0	0
40	Működési bevételek				
41	082044 Könyvtári szolgáltatások	15 340 000	100 000	15 240 000	0
42	Működési bevételek	15 340 000	100 000	15 240 000	
43	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről				
44	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
45	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
46	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	43 579 083	43 579 083	0	0
47	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	196 850	196 850		
48	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	43 382 233	43 382 233		
49	III. Ratkó József Városi Könyvtár ö s s z e s e n :	58 919 083	43 679 083	15 240 000	0
50	Működési bevételek	15 340 000	100 000	15 240 000	0
51	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
52	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
53	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	196 850	196 850	0	0
54	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	43 382 233	43 382 233	0	0
55	IV. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ				
56	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0	0
57	Működési bevételek				
58	104043 Család- és gyermekjóléti központ	0	0	0	0
59	Működési bevételek				
60	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
61	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
62	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele				

7. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi költségvetési bevételei feladatonként

		Ft-ban			
	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
63	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	57 189 905	57 189 905	0	0
64	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás				
65	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	57 189 905	57 189 905		
66	IV. Nagykovács Család- és Gyermekjóléti Központ összesen:	57 189 905	57 189 905	0	0
67	Működési bevételek	0	0	0	0
68	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
69	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
70	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
71	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0
72	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	57 189 905	57 189 905	0	0
73	V. Nagykovács Napsugár Bölcsőde				
74	104031 Gyermkek bölcsődében történő ellátása	2 018 250	2 018 250	0	0
75	Működési bevételek	2 018 250	2 018 250		
76	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében				
77	Működési bevételek	0	0	0	0
78	018030 Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	0
79	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele				
80	018030 Támogatási célú finanszírozásiműveletek	89 850 876	89 850 876	0	0
81	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás				
82	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	89 850 876	89 850 876		
83	V. Nagykovács Napsugár Bölcsőde összesen:	91 869 126	91 869 126	0	0
84	Működési bevételek	2 018 250	2 018 250	0	0
85	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
86	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
87	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0
88	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	89 850 876	89 850 876	0	0
89	INTEZMÉNYEK				
90	Működési költségvetési bevételek				
91	Működési bevételek	52 902 116	9 818 686	42 683 430	400 000
92	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0
93	Finanszírozási bevételek				
94	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	3 095 597	3 095 597	0	0
95	Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0
96	Központi, irányító szervei felhalmozási célú támogatás	1 073 150	1 073 150	0	0
97	Központi, irányító szervei működési célú támogatás	723 816 323	717 246 302	0	6 570 021
98	INTEZMÉNYEK MINDÖSSZESEN:	780 887 186	731 233 735	42 683 430	6 970 021

8. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

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	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ó/Á)
2		3. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda	381 000			
3	091140	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	381 000			K
4						
5		4. Ratkó József Városi Könyvtár	196 850			
6	082044	- egyéb kisértékű gépek, berendezések beszerzése	196 850			K
7						
8		2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal	495 300			
9	011130	- kisértékű gépek, berendezések beszerzése	495 300			K
10						
11		5. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ	0			
12	104042					K
13						
14		6. Nagykovácsi Napsugár Bölcsőde	0			
15	104031					K
16						
17		1. Önkormányzat	917 884 665			
18	066020	- Nyírsérvíz Zrt. Ivóvíz- és szennyvízhálózat javítása	7 620 000			K
19	066020	- egyéb gépek, kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	20 000 000			Ó
20	062020	- temető fejlesztés, utak felújítása	80 368 025			K
21	062020	- TOP-2.1.2 Zöld Nagykovácsi projekt	185 719 594			K
22	062020	- TOP-4.3.1 Lakhatási integráció Nagykovácsiban	333 246 726			K
23	062020	- TOP_PLUSZ-2.1.1 Energetikai korszerűsítés	93 040 200			K
24	062020	- TOP_PLUSZ-1.2.1 Kállai Kettős rendezvényház	69 850 000			K
25	062020	- TOP_PLUSZ-1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés, inkubátorház 2. ütem	128 040 120			K
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34		1.1. Intézményi beruházási kiadások összesen:	918 957 815	0	0	
35						
36		1.2. Befektetések kiadásai	0	0	0	
37						
38						
39		II.1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.1. + 1.2.):	918 957 815	0	0	

9. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

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

						Ft-ban
	A	B	C	D	E	F
1	Kormányzati funkció	Felújítási célok megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	3. Nagykovácsi Brunsvik Teréz Óvoda		0	0	0	
3						
4						
5	4. Ratkó József Városi Könyvtár		0	0	0	
6						
7						
8	2. Nagykovácsi Polgármesteri Hivatal		0	0	0	
9						
10						
11	5. Nagykovácsi Család- és Gyermekjóléti Központ		0	0	0	
12						
13						
14	6. Nagykovácsi Napsugár Bölcsőde		0	0	0	
15						
16						
17	1. Önkormányzat		0	0	0	
18	062020					
19						
20						
21						
22						
23	II.2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		0	0	0	

10. melléklet a 2/2023. (III.10) önkormányzati rendelethez

**Nagykálló Város Önkormányzata
és irányítása alá tartozó költségvetési intézmények
2023. évi létszám adata**

1	A	B	C	D	E	F	G
	M e g n e v e z é s	Engedélyezett létszám 2022. XII. 31.	Létszám változás 2023. I. 01.	Engedélyezett létszám 2023. I. 01.	Átlagos statisztikai áh. létszám	Munkajogi záró létszám	Közfoglalkoz- tatottak átlag létszáma
2	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
3	közalkalmazott	40,00		40,00			
4	- pedagógus	23,00		23,00			
5	- pedagógiai asszisztens	3,00		3,00			
6	- óvodatitkár	1,00		1,00			
7	- dajka	11,00		11,00			
8	- karbantartó	2,00		2,00			
9	Ratkó József Városi Könyvtár	3,00		3,00			
10	alkalmazott	3,00		3,00			
11	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ	11,00	0,00	11,00			
12	- közalkalmazott	11,00		11,00			
13	- fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
14	Nagykállói Napsugár Bölcsőde	9,00	0,00	9,00			
15	- kisgyermeknevelő	7,00		7,00			
16	- dajka	2,00		2,00			
17	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
18	- köztisztviselő	28,00		28,00			
19	- közalkalmazott	0,00		0,00			
20	- tisztségviselő	0,00		0,00			
21	- Fizikai alkalmazott	0,00		0,00			
22	- Részmunk. idős köztisztv.	0,00		0,00			
23	Önkormányzat	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	26,00
24	- tisztségviselő	1,00		1,00			
25	- közalkalmazott	0,00		0,00			
26	- Fizikai alkalmazott	16,00		16,00			26,00
27	- Részmunk. idős fizikai	0,00		0,00			
28	Önkormányzat összesen :	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	26,00
29	- pedagógus :	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00

11. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
közfoglalkoztatottainak
tervezett éves létszám-előirányzata

2023.

	A		B
1	M e g n e v e z é s		Tervezett éves átlag létszám (fő)
2	Közfoglalkoztatás		26,00
3	Hosszabb időtartamú	43 fő	7,17
4	Start - helyi sajátosságokra épülő közf.	20 fő	3,33
5	Start - szociális jellegű program	87 fő	14,50
6	Start - mezőgazdasági program	6 fő	1,00
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17	Közfoglalkoztatás összesen:		26,00

12. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

TARTALÉKOK
2023. évben

Ft-ban			
	A	B	C
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	I. CÉLTARTALÉKOK (I.+2.):	460 292 808	0
3	1. Működési céltartalék	89 000 000	0
4	- Önszerveződő közösségek támogatása	23 000 000	
5	- Rendkívüli önkormányzati kiadások biztosítása (Polgármesteri keret)	1 000 000	
6	- zárt csapadékvíz elvezető rendszer és nyílt vízvezető árok tisztítása	50 000 000	
7	- karácsonyi lakossági szociális célú juttatás	15 000 000	
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14	2. Felhalmozási céltartalék	371 292 808	0
15	- Kártalanítás (Harcos)	25 000 000	
16	- Pályázati, előfinanszírozott támogatások tárgyvet követő kiadásai		
17	- TOP_PLUSZ 1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés, inkubátorház 2. ütem	338 292 808	
18			
19	- Közfoglalkoztatási pályázatokhoz saját forrás biztosítása	8 000 000	
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32	II. ÁLTALÁNOS TARTALÉK	20 000 000	
33			
34	TARTALÉKOK ÖSSZESEN (I.+II.):	480 292 808	0

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

A	B	C	D	E				H	I
				Kiadás vontzata évenként					
				2023.	2024.	2025.	2026.		
1	Kötelezettség-vállalás	2023 előtti befizetés	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	Összesen	
2	2	4	5	6	7	8	9	10=(4+5+6+7+8+9)	
3	Működési célú finanszírozási kiadások	0	300 000 000	0	0	0	0	100 000 000	
4	Felújítási kiadások	0	100 000 000	0	0	0	0	100 000 000	
5	.....	0	0	0	0	0	0	0
6	.....	0	0	0	0	0	0	0
7	Pelra finanszírozási kiadások	58 700 466	5 336 406	0	0	0	0	64 036 872	
8	Köztulajdonosi kiadások	58 700 466	5 336 406	0	0	0	0	64 036 872	
9	.....	0	0	0	0	0	0	0
10	.....	0	0	0	0	0	0	0
11	Beruházási kiadások	428 974 683	826 602 344	302 760 280	0	0	0	1 258 337 107	
12	1869/2021. (XII.3.) Korm határozat alapján kapott támogatás - elvitatkozó felújítás, terep felkészítés, utak felújítása	74 631 975	80 368 025	0	0	0	0	155 000 000	
13	TOP-2.1.2-15-SB12017-00041 "Zöld Nagyálló projekt"	51 618 008	185 719 594	0	0	0	0	237 337 602	
14	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00007 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése"	0	93 040 200	0	0	0	0	93 040 200	
15	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00050 "Kállai Kertés rendezvény, konferencia és szabadtéri színpont"	0	69 850 000	0	0	0	0	69 850 000	
16	TOP-4.3.1-16-SB1-2020-00004 "A lakbanai integráció feltételeinek megvalósítása Nagyállóban"	2 724 700	269 584 205	0	0	0	0	272 308 905	
17	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-SB1-2022-00013 Helyi gazdaságfejlesztés vállalkozási inkubáció megvalósításával	0	128 040 120	302 760 280	0	0	0	430 800 400	
18	.....	0	0	0	0	0	0	0
19	.....	0	0	0	0	0	0	0
20	.....	0	0	0	0	0	0	0
21	Garancia- és kezességvállalás	0	0	0	0	0	0	0	
22	.....	0	0	0	0	0	0	0
23	.....	0	0	0	0	0	0	0
24	.....	0	0	0	0	0	0	0
25	.....	0	0	0	0	0	0	0
26	MINDÖSSZESEN:	187 675 149	931 938 560	302 760 280	0	0	0	1 422 373 979	

14. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi előirányzat - felhasználási ütemterve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
1		Megnevezés	2023. évi törv.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2		Nyitó egyenleg			241 783 893	199 620 763	662 210 380	828 309 490	995 203 429	887 069 376	724 561 882	539 542 582	469 455 928	345 866 426	200 321 572
3		BEVÉTELEK													
4	I.	Működési bevételek													
5	1.	Működési bevételek	282 293 428	15 617 306	18 807 000	20 333 000	32 107 000	33 846 000	32 229 000	28 616 000	21 252 000	21 762 000	21 598 000	20 666 647	15 689 475
6	2.	Közvetített bevételek	364 000 000	15 138 000	16 770 000	86 160 000	20 445 000	15 845 000	26 737 000	12 774 000	16 570 000	90 431 000	23 594 000	20 605 000	18 835 000
7	3.	Működési célú támogatás ÁH-on belülről	919 401 165	66 482 000	76 103 000	80 665 000	77 997 000	76 385 000	78 307 502	75 392 996	76 836 000	79 983 104	77 251 000	84 734 000	99 204 563
8	4.	Működési célú átvett pénzeszközök	576 253	0	0	0	0	0	0	0	0	276 253	300 000	0	0
9	II.	Felhalmozási bevételek													
10	1.	Felhalmozási bevételek	18 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 000 000
11	2.	Felhalmozási célú támogatás ÁH-on belülről	680 808 162	22 592 385	0	430 800 400	169 209 282	58 116 097	0	0	0	0	0	0	0
12	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 985 003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	III.	Finanszírozási bevételek													
14	1.	Hosszú lejáratú hitelek költségmentésével	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	3.	Likviditási célú hitelek	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	4.	Likviditási célú kölcsönök	150 000 000	150 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	5.	Hosszú és pénzügyi intézményi kölcsönök	729 176 357	35 000 000	50 000 000	148 000 000	183 020 784	258 155 573	55 000 000	0	0	0	0	0	0
19		Bevételek összesen:	3 201 340 368	404 829 689	161 680 800	765 988 400	482 867 066	442 545 670	192 403 502	116 782 996	114 758 000	192 452 357	122 543 000	134 705 647	160 014 041
20	I.	Működési kiadások													
21	1.	Személyi juttatások	570 028 961	54 291 500	58 507 768	58 162 000	46 535 000	46 191 000	42 890 333	42 893 000	42 031 506	42 118 311	42 287 000	45 362 000	48 859 543
22	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	79 382 162	7 070 895	7 604 610	7 561 000	6 609 930	6 291 230	6 162 143	6 162 490	6 030 396	6 043 780	6 083 710	6 483 460	6 238 938
23	3.	Dologi kiadások	947 875 427	61 450 000	73 917 000	96 656 000	84 481 000	85 241 000	102 669 000	78 457 000	77 292 101	77 470 000	73 537 000	65 303 250	71 391 076
24	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 134 000	1 040 000	1 220 000	1 000 000	1 020 000	1 070 000	1 020 000	1 030 000	2 740 000	3 550 000	3 550 000	3 750 000	12 084 000
25	5.	Egyéb működési célú kiadások	222 005 033	9 704 000	12 502 951	13 543 322	37 755 327	16 604 000	20 748 000	11 888 000	13 181 000	14 984 000	13 062 000	35 937 000	22 995 432
26	II.	Felhalmozási kiadások													
27	1.	Beruházások	918 937 815	2 000 000	22 200 000	98 500 000	81 247 400	80 165 100	86 831 627	103 800 000	120 482 196	88 304 920	75 656 324	93 305 186	65 865 662
28	2.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	382 173 666	26 500 000	27 000 000	26 500 000	26 500 000	38 500 000	39 296 051	35 000 000	38 000 000	29 500 000	31 036 468	35 089 605	32 201 562
30	III.	Finanszírozási kiadások													
31	1.	Hitel, kölcsön igénybevétele ÁH-on kívülre	100 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000 000
32	2.	Pénzügyi lízing kiadásai	5 336 406	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	889 401	0	0	0	0	0	0
33	3.	ÁH-on belüli kölcsönök igénybevétele	32 416 878	0	0	0	32 416 878	0	0	0	0	0	0	0	0
34		Kiadások összesen	3 201 340 368	163 045 796	203 843 159	302 871 783	317 264 956	275 451 731	300 897 555	279 230 493	299 777 300	242 539 011	246 822 502	280 250 301	360 335 612
35		Záró egyenleg		241 783 893	199 620 763	662 210 380	828 309 490	995 203 429	887 069 376	724 561 882	539 542 582	469 455 928	345 866 426	200 321 572	0

15. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2023. év

Ft-ban

A				
1	Sor- szá m	Kedvezmény jogcíme	Kedvezmények várható összege	Szöveges indoklás
2	1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	180 000	szociális helyzet miatti kedvezmény
3	2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:		
7	6.	- Magánszemélyek kommunális adója		
8	7.	- Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
9	8.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
10	9.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	500 000	jótekonysági rendezvények, helyi közösségeknek nyújtott kedvezményes terembérlet
11	10.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		
12	11.	- bérlakás értékesítés kedvezménye		
13	12.	- sportlétesítmények fenntartása	14 033 500	víz, villamosenergia, gázdíjak
14	13.	Összesen:	14 713 500	

16. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2023. évi bevételei és kiadásai

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-a
2					
3	BEVÉTELEK:				
4					
5	Európai Unió támogatás	370 852 988			
6	Önkormányzati saját forrás	16 492 388			
7	Egyéb forrás				
8	Előző évi pénzmaradvány	540 936 790			
9					
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	928 282 166	0	0	
11					
12	KIADÁSOK:				
13					
14	Személyi juttatás	15 447 600			
15	Munkaadókat terhelő járulékok	1 810 588			
16	Dologi kiadások	164 789 859			
17	Felhalmozási kiadások	746 234 119			
18	Felújítási kiadások	0			
19					
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	928 282 166	0	0	
21	Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulás mértéke:				
22					
23					
24					
25					
26	Hozzájárulás összesen:	0	0	0	

A	B	Bevételek [Ft]										Kiadás [Ft]						Forrás	R			
		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O		P						
														2022. éven felgyűjtött, de még nem felültagolt támogatás			2023. évi			O		
														Tervezett megvalósított szept. forrás	Tervezett megvalósított szept. forrás		Dobozj			Eredeti	Felhalmozási	Eredeti
		Tervezett megvalósított támogatás	Tervezett megvalósított szept. forrás	2022. éven felgyűjtött, de még nem felültagolt támogatás	Tervezett megvalósított szept. forrás	Támogatás	További években	Bevétel összesen	Tervezett megvalósított szept. forrás	További években	Szerezési	Eredeti	Felhalmozási	Eredeti	Külső forrásból	Eredeti	Külső forrásból					
1	EU-ER, LEADER, LEADER+ támogatások	235 994 866	-	1 390 125	-	EUMER	-	237 374 991	237 374 991	-	-	-	-	-	-	-	237 374 991	-				
2	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	62 297 694	21 184 168	-	187 701 000	Művelődés, ifjúsági és sport	-	272 182 862	51 018 008	-	-	-	-	-	-	-	272 182 862	-				
3	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	68 548 912	76 206	-	4 761 000	Művelődés, ifjúsági és sport	-	73 883 112	30 603 302	-	-	-	-	-	-	-	73 883 112	-				
4	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	354 999 099	205 603	22 592 381	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	377 817 983	377 817 983	-	-	-	-	-	-	-	377 817 983	-				
5	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	233 789 132	101 620	36 765 230	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	298 890 217	14 185 910	-	-	-	-	-	-	-	298 890 217	-				
6	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	184 639 014	2 667 000	-	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	184 639 014	4 445 000	-	-	-	-	-	-	-	184 639 014	-				
7	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	127 339 061	-	-	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	130 406 061	7 112 000	-	-	-	-	-	-	-	130 406 061	-				
8	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	-	-	-	497 262 293	Művelődés, ifjúsági és sport	-	497 262 293	2 190 000	333 292 808	-	-	-	-	-	-	497 262 293	-				
9	Összesen	1 118 946 678	25 244 511	20 717 237	711 295 276	-	1 521 817 108	735 262 108	338 227 808	16 492 158	35 447 690	1810 598	164 799 850	264 282 162	264 282 162	264 282 162	1 791 837 120	-				

A	B	Bevételek [Ft]										Kiadás [Ft]						Forrás	R			
		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O		P						
														2022. éven felgyűjtött, de még nem felültagolt támogatás			2023. évi			O		
														Tervezett megvalósított szept. forrás	Tervezett megvalósított szept. forrás		Dobozj			Eredeti	Felhalmozási	Eredeti
		Tervezett megvalósított támogatás	Tervezett megvalósított szept. forrás	2022. éven felgyűjtött, de még nem felültagolt támogatás	Tervezett megvalósított szept. forrás	Támogatás	További években	Bevétel összesen	Tervezett megvalósított szept. forrás	További években	Szerezési	Eredeti	Felhalmozási	Eredeti	Külső forrásból	Eredeti	Külső forrásból					
1	EU-ER, LEADER, LEADER+ támogatások	235 994 866	-	1 390 125	-	EUMER	-	237 374 991	237 374 991	-	-	-	-	-	-	-	237 374 991	-				
2	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	62 297 694	21 184 168	-	187 701 000	Művelődés, ifjúsági és sport	-	272 182 862	51 018 008	-	-	-	-	-	-	-	272 182 862	-				
3	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	68 548 912	76 206	-	4 761 000	Művelődés, ifjúsági és sport	-	73 883 112	30 603 302	-	-	-	-	-	-	-	73 883 112	-				
4	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	354 999 099	205 603	22 592 381	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	377 817 983	377 817 983	-	-	-	-	-	-	-	377 817 983	-				
5	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	233 789 132	101 620	36 765 230	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	298 890 217	14 185 910	-	-	-	-	-	-	-	298 890 217	-				
6	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	184 639 014	2 667 000	-	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	184 639 014	4 445 000	-	-	-	-	-	-	-	184 639 014	-				
7	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	127 339 061	-	-	-	Művelődés, ifjúsági és sport	-	130 406 061	7 112 000	-	-	-	-	-	-	-	130 406 061	-				
8	TOP-2.1.1-LEADER-2017-2021 "Zöld Vidékfejlesztési program"	-	-	-	497 262 293	Művelődés, ifjúsági és sport	-	497 262 293	2 190 000	333 292 808	-	-	-	-	-	-	497 262 293	-				
9	Összesen	1 118 946 678	25 244 511	20 717 237	711 295 276	-	1 521 817 108	735 262 108	338 227 808	16 492 158	35 447 690	1810 598	164 799 850	264 282 162	264 282 162	264 282 162	1 791 837 120	-				

18. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei

						Ft-ban
A	B	C	D	E	F	
Megnevezés	2023.	2024.	2025.	2026.	Osszesen (2+...+6)	
1	4	5	6	5	7	
1 Helyi adók	360 100 000	360 000 000	360 000 000	365 000 000	1 445 100 000	
2 Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek					0	
3 Díjak, pótlékok, bírságok	3 900 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	12 900 000	
4 Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevételek	18 000 000	0	0	0	18 000 000	
5 Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	
6 Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0	0	
7 Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	15 460 003	0	0	0	15 460 003	
8 Sajátbevételek: (1+...+7)	397 460 003	363 000 000	363 000 000	368 000 000	1 491 460 003	
9 Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	198 730 002	181 500 000	181 500 000	184 000 000	745 730 002	
10 Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (11-20)	5 336 406	0	0	0	5 336 406	
11 Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
12 Hitel kamata	0	0	0	0	0	
13 Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
14 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
15 Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
16 Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	5 336 406	0	0	0	5 336 406	
17 Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	
18 Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	
19 Kezesség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
20 Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség (21+...+28)	0	0	0	0	0	
21 Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke és kamat)	0	0	0	0	0	
22 Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
23 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
24 Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
25 Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
26 Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0	0	
27 Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	0	
28 Kezesség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	
29 Fizetési kötelezettség összesen (10+20)	5 336 406	0	0	0	5 336 406	
30 Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevételek (9-29)	193 393 596	181 500 000	181 500 000	184 000 000	740 393 596	

20. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásai államháztartáson belülről
intézményenkénti bontásban

					Ft-ban
1	A	B	C	D	E
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	I. Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	136 101 646	0	0	
3	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal	0	0	0	
10					
11					
12	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
13					
14					
15	Nagykállói Napsugár Bölcsőde				
16					
17					
18	Önkormányzat	136 101 646	0	0	
19	- NAV mezőoni támogatás	1 080 000			
20	- Sz-Sz-B megyei Körmányhivatal Munkaügyi Központ bértámogatás	21 550 275			
21	- EFOP-1.5.3 Humánszolgáltatások fejlesztése	1 590 125			
22	- TOP-5.2.1 Társadalmi együttműködést segítő komplex programok folytatása	4 961 000			
23	- Háziorvosi alapellátás	14 400 000			
24	- Társadalombiztosítási pénzügyi alapok (ifjúság-egészségügyi ellátás)	7 836 000			
25	- TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	18 401 718			
26	- TOP_PLUSZ-1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés vállalkozási inkubáció megvalósításával	66 482 528			
27					
28					
29					
30					
31	II. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	680 808 162	0	0	
32	Nagykállói Brunszvik Teréz Óvoda				
33					
34	Ratkó József Városi Könyvtár				
35					
36	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
37					
38	Nagykállói Család- és Gyermekjóléti Központ				
39	Nagykállói Napsugár Bölcsőde				
40					
41	Önkormányzat	680 808 162	0	0	
42	- TOP-1.4.1 A jövő bölcsődéje Nagyállóban	22 592 383			
43	- TOP-4.3.1 Lakhatási integráció	58 116 097			
44	- TOP-2.1.2 Zöld Nagyálló projekt	169 299 282			
45	- TOP_PLUSZ-1.1.1 Helyi gazdaságfejlesztés vállalkozási inkubáció megvalósításával	430 800 400			
46					
47					
48					
49					
50	Támogatások államháztartáson belülről összesen (I. + II.):	816 909 808	0	0	

21. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. 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	576 253	0	0	
3	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
4					
5					
6	Ratkó József Városi Könyvtár				
7					
8					
9	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
10					
11					
12	Nagykállói Család- és Gyermekejóléti Központ				
13					
14					
15	Önkormányzat	576 253	0	0	
16	- Kezességvállalásból származó megtérülés	0			Ö
17	- Működési célú kölcsön visszatérülése	576 253			Ö
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26	II. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	16 985 003	0	0	
27	Nagykállói Brunsvik Teréz Óvoda				
28					
29					
30	Ratkó József Városi Könyvtár				
31					
32					
33	Nagykállói Polgármesteri Hivatal				
34					
35	Nagykállói Család- és Gyermekejóléti Központ				
36					
37					
38	Önkormányzat	16 985 003	0	0	
39	- Lakossági közműfejlesztési hozzájárulás (LTP)	1 000 000			K
40	- Kezességvállalásból származó megtérülés	15 460 003			Ö
41	- Felhalmozási célú kölcsön visszatérülése	525 000			Ö
42					
43					
44					
45	Véglegesen átvett pénzeszközök összesen (I. + II.)	17 561 256	0	0	

Ellátottak pénzbeli juttatásai - szociális támogatások és ellátások
2023. évi kiadási előirányzata

Nagykálló Város Önkormányzata

					Ft-ban
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Visszaig. támogatás mértéke	Feladat típusa (K/Ó/Á)
2	I. Családi támogatások	K42	0		
3	Helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás				
4	II. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
5	Helyi megállapítású ápolási díj (Szoctv.43/B.§)				
6	Helyi megállapítású közgyógyellátás (Szoctv.50.§ (3) bek.)				
7	Fogyatékos személyek adósságszökkentési támogatása				
8	III. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
9	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (Szoctv. 35.§ (1)bek.)				
10	IV. Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		
11	Lakásfenntartási támogatás (Szoctv. 38.§ (1) bek. a) és b) pontok)				
12	Adósságszökkentési támogatás (Szoctv. 55/A.§ 1. bek. b) pont)				
13	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás (Szoctv.47.§ (1)bek.b)				
14	Adósságkezelési szolgáltatáskörében gáz-vagy áramfogyasztást mérő készülék biztosítása (Szoctv. 55/A.§ (3) bek.)				
15	V. Egyéb nem intézményi ellátások	K48	29 134 000		
16	Rendszeres szociális segély (Szoctv.37.§(1)bek. a)-d) pontok)				
17	Rendkívüli települési támogatás		9 334 000		K
18	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély (Szoctv.47.§(1)bek.a)				
19	Természetben nyújtott települési támogatás				
20	Köztemetés (Szoctv.48.§)		800 000		K
21	Egyéb önkormányzat rendeletében megállapított juttatás				
22	- Havi rendszerességgel nyújtott támogatás		9 500 000		K
23	- Időskorúak támogatása		6 500 000		K
24	- Beiskolázási támogatás		3 000 000		K
25					
26	Önkormányzat által folyósított szociális, gyermekvédelmi ellátások összesen		29 134 000		
27	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (Polgármesteri keret)		4 000 000		Ó
28	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás				
29	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	K4	33 134 000		0

23. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi egyéb működési célú támogatások

Ft-ban

1	A	B	C	D	E	F
Sor- szám	Megnevezés:		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre	23 400 000	0	0	
3	1.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (normatív)	0			K
4	2.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Társulás)	0			K
5	3.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Szoc.int.)	20 000 000			K
6	4.	Dél-Nyírségi Többcélú Önkormányzati Társulás (Bölcsőde)	0			K
7	5.	RNO általános működés támogatása	400 000			K
8	6.	BURSA ösztöndíj támogatás átadása	3 000 000			K
9						
10						
11	II.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre	80 000 000	0	0	
12	1.	Nagykállói Kiemelten Közhasznú Nonprofit KFT	30 000 000			K
13	2.	Urbs Novum Kft (Harangodi pályázat)	50 000 000			Ö
14	3.					
15	4.					
16	5.					
17	6.					
18	7.					
19	8.					
20	9.					
21	10.					
22	11.					
23	12.					
24	13.					
25	14.					
26	15.					
27	16.					
28	17.					
29	18.					
30	19.					
31	20.					
32	21.					
33	22.					
34	23.					
35	24.					
36	25.					
37	26.					
38	27.					
39	28.					
40	29.					
41	30.					
42	31.					
43	32.					
44	33.					
45	34.					
46	35.					
47	36.					
48	37.					
49		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN (I.+II.):	103 400 000	0	0	

24. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata
2023. évi egyéb felhalmozási célú támogatások

							Ft-ban
	A	B		C	D	E	F
1	Sor- szám	M e g n e v e z é s:	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Feladat típusa (K/Ö/Á)
2	I.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on belülre	K84	6 080 878	0	0	
3	1.	BM Önerő Alap támogatás fel nem használt rész visszafizetése		6 080 878			
4							
5							
6							
7							
8							
9	II.	Egyéb felhalmozási célú támogatások AH-on kívülre		4 800 000	0	0	
10	1.	Első lakáshoz jutók támogatása	K87	4 800 000			K
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23		PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS ÖSSZESEN:		10 880 878	0	0	

27. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata

2023. évi közhatalmi bevételei

						Ft-ban
1	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
2	I. Átengedett központi adók		0	0	0	
3	1. Gépjárműadók	B354		0		
4	2. Jövedelemadók	B311	0	0	0	
5	Termőföld bérbeadásából származó jöv.adó		0	0		
6	II. Helyi adók összesen		360 100 000	0	0	
7	1. Vagyoni típusú adók	B34	10 000 000	0	0	
8	Magánszemélyek kommunális adója		10 000 000	0		
9	Építményadó					
10	Telekadó					
11	2. Értékesítési és forgalmi adók	B351	350 000 000	0	0	
12	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		350 000 000			
13	Iparüzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után					
14	3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	100 000	0	0	
15	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		100 000			
16	Talajterhelési díj		0			
17	III. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 900 000	0	0	
18	Környezetvédelmi bírság					
19	Természetvédelmi bírság					
20	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj		1 000 000			
21	Szabálysértési pénz-és helyszíni bírság					
22	Egyéb bírságok		300 000			
23	Késédelmi és önellenőrzési pótlék		2 600 000			
24	KÖZHATALMI BEVÉTELEK (I.+II.+III.)		364 000 000	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata

2023. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	
1	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Rovat	Mennyiségi egység	Mutató/ teljesítmény mutató 2023.	2023. évi normatíva Ft/mutató	2023. évi állami hozzájárulás
2	1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				264 911 070
3	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		elismerett hivatali létszám	27,39	5 537 000	151 658 430
4	1.1.1.2.	- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok		hektár		26 600	16 491 600
5	1.1.1.3.	- Köztisztaság fenntartásának támogatása		km			25 024 500
6	1.1.1.4.	- Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok		m ²			14 076 765
7	1.1.1.5.	- Közutak fenntartásának támogatása		km			10 051 125
8	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		ft			26 776 400
9	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		külterületi lakos		2550	1 252 050
10	1.1.5.	Köztisztaság kiegészítő támogatása		forint			19 580 000
11	1.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				263 512 410
12	1.2.1.1.	- Óvodaműködés támogatás		ft	294,5	130 000	39 259 000
	1.2.1.3.	- Óvodaműködés támogatás - üzemeltetési támogatás		forint			25 650 000
13	1.2.2.1.	- Pedagógusok átlagbérelpótló támogatása		ft	25,5	5 262 900	134 203 950
14	1.2.3.(1.1.1.)	- Minősítést 2022. január 1-éig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítők kiegészítő támogatása		ft	8,0	467 690	3 741 520
15	1.2.3.1.1.1.2.	- Minősítést 2022. január 1-éig történő átsorolással megszerző alapfokozatú végzettségű mesterségszaktanácsadók II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása		ft	2,0	1 743 970	3 487 940
16	1.2.5.1.1.	- Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítők átlagbérelpótló támogatása		ft	15,0	3 878 000	58 170 000
17	1.3	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131				141 934 137
18	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		forint			49 745 607
19	1.3.2.	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai		forint			38 124 930
20	1.3.2.1.	- Család- és gyermekjóléti szolgálat		számított létszám	1,2	5 128 940	6 154 728
21	1.3.2.2.	- Család- és gyermekjóléti központ		számított létszám	6,6	4 843 970	31 970 202
	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása		forint			54 063 600
	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		ft	3,0	6 990 700	20 972 100
	1.3.3.1.2.	Bölcsődei djákák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		ft	4,5	5 453 000	24 538 500
	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		forint			8 553 000
22	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132				100 566 448
23	1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés - bértámogatás		ft	11,20	2 700 300	30 243 360
24	1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés - üzemeltetési támogatás		forint			66 809 853
25	1.4.2.	Szülői ékeztetés támogatása		ékeztetési díj	485,0	7 285	3 533 225
26	1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				21 162 919
27	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása		forint	2213,00		21 162 919
28		A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.					792 106 984

29. melléklet a 2/2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

Nagykálló Város Önkormányzata

központi költségvetésből 2022. évben igényelt kiegészítő támogatások jogcímenkénti részletezése

Ft-ban					
A	B	C	D	E	F
	Jogcím	Bredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1					
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 feladatellátási szolgáltató fejlesztések				
11	2. Önkormányzati érdektudatnövelési fejlesztések támogatása				
12	3. Közművelődési érdektudatnövelő támogatás				
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19	III. Vés maior támogatás:	0	0	0	
20					
21					
22					
23	Kiegészítő támogatások összesen:	0	0	0	

Nagykálló Város Önkormányzata által nyújtott kölcsönök alakulása lejárati és eszközök szerinti bontásban

A		B				C		D	E		F	G	H	I
Szám	Kölcsön megnevezése	Kölcsönnyújtás éve	Lejárati éve	Kölcsön állománya január 1-jén		2023.	2024.	2025.	2026.	2027.				
				2022.	2023.									
1														
2	1. Követelések január 1-i állománya(2+13)					71 523 043	70 660 748	0	0	0				0
3	2. Működési célú kölcsönök, támogatások(3 + 4 + +12)					61 498 043	60 635 748	0	0	0				0
4	3. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2008.12.04	2011.12.10			292 092	292 092							
5	4. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10			280 100	280 100							
6	5. Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05			4 061	4 061							
7	6. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2017.12.31			55 421 790	54 559 495							
8	7. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2018.12.31			2 500 000	2 500 000							
9	8. Nagyálló Hulladékgyűjtő Kft.	2016.06.17	2017.05.30			1 500 000	1 500 000							
10	9. Kállai Kertés Gazda Kft.	2011.08.11	2018.12.31			1 500 000	1 500 000							
11	10.													
12	11. Felhalmozási célú kölcsönök (14 +15+ ....+20)					40 025 000	40 025 000	0	0	0				0
13	12. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10			400 000	400 000							
14	13. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19			125 000	125 000							
15	14. URBS NOVUM strand termálvízes kút felújítása	2013.	2020.12.31			3 500 000	3 500 000							
16	15. URBS NOVUM strand sátorfedése	2013.	2020.12.31			6 000 000	6 000 000							
17	16.													
18	17.													
19	18.													
20														
20	Kölcsön megnevezése	Kölcsönnyújtás éve	Lejárati éve	Kölcsön törlesztés		2023.	2024.	2025.	2026.	2027.				
21	19. Tárgyévi követelések(21+33)					1 401 263	0	0	0	0				
22	20. Működési célú kölcsönök, támogatások megtérülése(23+...+32)					576 263	0	0	0	0				
23	21. Szociális kölcsön működési célú (Szilágyi I)	2008.12.04	2011.12.10			292 092								
24	22. Szociális kölcsön működési célú (Ferencz Z)	2011.09.10	2014.09.10			280 100								
25	23. Lakástörlesztés (Rézműves Károlyné, Péter Iné)	2008.	2014.04.05			4 061								
26	24. TESZOVAL Kft.	2016.06.17	2022.12.31											
27	25. URBS NOVUM strand fejlesztése	2013.	2022.12.31											
28	26. Nagyálló Hulladékgyűjtő Kft.	2016.06.17	2021.12.31											
29	27. Kállai Kertés Gazda Kft.	2011.08.11	2022.12.31											
30	28. Felhalmozási célú kölcsönök megtérülése (34+...+39)					525 000	0	0	0	0				
31	29. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Németh Lászlóné)	2013.08.01	2016.12.10			400 000								
32	30. Szociális kölcsön felhalmozási célú (Kézi Tímea)	2014.03.19	2019.03.19			125 000								
33	31. URBS NOVUM strand termálvízes kút felújítása	2013.	2022.12.31											
34	32. URBS NOVUM strand sátorfedése	2012.	2022.12.30											
35														
36														
37														

Ft-ban

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2023. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indoklás

Nagykálló Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 24. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország 2022. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. 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 2023. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2023. 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 2023. 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.

71

Jelen előterjesztés tartalmazza Nagykálló Város Önkormányzatának 2023. 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-testületének 53/2022. (II.24.) Kt. határozatával hagyta jóvá az Önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei várható összegeit 2023-2024-2025. évekre vonatkozóan. A fenti számú határozatban jóváhagyott előre jelzett számszaki adatokban változás következett be, melyet az alábbiakban indokolunk.

2022. évben bevételek között számoltunk ingatlan értékesítéssel, amely célunk 2023. évben is fennáll. Az ingatlanok értékesítéséből származó bevételek tervezése során az értékesítésre kijelölt, illetve kijelölhető ingatlanok kerültek számbavételre. Alapvető elv, hogy áron alul ne kerüljön értékesítésre ingatlan. Az Önkormányzat igyekszik a használaton kívüli, jelentős ráfordítást igénylő ingatlanok értékesítésére. Ezek tükrében 18 000 000 forint bevételt tervezünk ingatlan értékesítésből.

A helyi adók tekintetében a 2023. évi növekedést az indokolja, hogy a helyi iparüzési adónál az idei évtől a mikro-, kis- és közepes vállalkozásoknak is a 2%-os adómértéket kell megfizetni az önkormányzati adóhatóságnak, a veszélyhelyzet alatti 2021 és 2022. évben maximalizált 1%-os mérték helyett.

A kezeségvállalással kapcsolatos megtérülésre tervezett előző évi bevétel nem realizálódott, ezért a tárgyévre vonatkozóan is számolnunk kell vele.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről és a költségvetés vitelének szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

1. § -hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetének címrendjét határozza meg.

2. § -hoz

Az Önkormányzat 2023. 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.

13

4. § -hoz

A költségvetés végrehajtásának részletes szabályai kerülnek meghatározásra.

5. § -hoz

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

6-7. § -hoz

A költségvetés személyi juttatásokkal kapcsolatos szabályai kerülnek meghatározásra.

8-9. § -hoz

A költségvetési előirányzatok módosításának, átcsoportosításának rendjét határozza meg.

10. § -hoz

Önkormányzati biztos kirendelésének eseteit tartalmazza.

11. § -hoz

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

12. § -hoz

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

13. § -hoz

Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó előírásokat tartalmazza.

14. § -hoz

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

15-16. § -hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének és hatályvesztésének napját határozza meg

Nagykálló Város Önkormányzata
Képviselő-testületének

az önkormányzat 2023 évi költségvetéséről szóló
2./2023. (III.10.) önkormányzati rendelethez

I. TÁRSADALMI, GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

Nagykálló Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezetnek 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 település összképi megjelenésének javulásához, rendezettebbé váláshoz, parlagfű mentességéhez stb.

III. EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:

A költségvetési rendelet-tervezetnek egészségi következménye 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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint, a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév **február 15-éig** - ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – kell benyújtania a képviselő-

testületnek. Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022.évi XXV. törvény (továbbiakban: Költségvetés törvény) 2022. július 27-én kihirdetésre került.

A Költségvetési törvény 2023. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2023. február 15-e, így a jogszabályi kötelezettségnek eleget téve kerül előterjesztésre Nagykálló Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetése.

A jogalkotás elmaradásának várható következménye:

- Az önkormányzat szempontjából az éves költségvetési rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerülne veszélybe. A költségvetési rendelet biztosítja a pénzügyi jogalapot az adott költségvetési évben az önkormányzati kifizetésekhez.
- A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak, melyet azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmazznak 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.

Tárgy:(3.tsp.) Előterjesztés a 2023. évre vonatkozó illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló rendelet módosítása tárgyában

Előadó: Horváth Tibor polgármester

Horváth Tibor: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság tárgyalta a napirendi pontot.

Tóth Zoltán: A Pénzügyi és Közjóléti Bizottság tárgyalta a napirendi pontot és elfogadásra javasolta elfogadásra a Képviselő-testületnek.

Horváth Tibor: Megkérem Jegyző asszonyt, hogy néhány gondolat erejéig ismertesse a napirendi pontot.

Bereczki Mária: Az illetményalap meghatározásra került még a tavalyi évben. Akkor hasonlóan az előző évekhez 50.000 Ft összegben lett meghatározva és jóváhagyva a Képviselő-testület által. A minimálbér és garantált bérminimum jogszabályi növekményének következtében célszerű megemelni, hogy ne keletkezzenek bérfeszültségek. Ezért született ez a javaslat, hogy az illetményalap 60.000 Ft-ra legyen megemelve. Gyakorlatilag így ezzel az illetményalappal érné el a garantált bérminimumot a dolgozóink nagy részének a munkabére.

Horváth Tibor: Rendben. Köszönjük szépen!

Van-e valakinek kérdése? –Nincs.

Aki a rendelet - módosítást elfogadja, kérem, szavazzon!

A Képviselő-testület **8 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül** a következő rendeletet alkotta:

**Nagykálló Város Önkormányzata
Képviselő-testületének**

3/2023. (III.10.) önkormányzati rendelete

**a 2023. évre vonatkozó köztisztviselői illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló
22/2022. (XI.25.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Nagykálló Város Önkormányzata Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 79. § (3) b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2023. évre vonatkozó köztisztviselői illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló 22/2022. (XI. 25.) önkormányzati rendelet 2. § -a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap 2023. március 1. napjától 60.000 forint.”

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

a 2023. évre vonatkozó köztisztviselői illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló 22/2022. (XI.25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2023. (II.) önkormányzati rendelethez

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 79. § (3) bekezdés b) pontja felhatalmazást ad a helyi önkormányzat képviselő-testületének, hogy rendeletében a

Kvtv. 65. § (6) bekezdésben foglaltak szerint a Kvtv. 65. § (1) bekezdéstől eltérően magasabb összegű illetményalapot határozzon meg.

A 2023. évre vonatkozó köztisztviselői illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló 22/2022. (XI.25.) önkormányzati rendeletben az 2022. évi mértékek kerültek elfogadásra, melynek következtében a köztisztviselők bére nem emelkedett a megelőző évhez képest.

A garantált bérminimum jelentős mértékű emelkedését követően a középfokú és felsőfokú végzettségű munkavállalók között kialakult bérfeszültség kezelésére van szükség.

Az eredményes és jó munkát végző *szakképzett munkatársak* elvándorlásának megakadályozása érdekében 2023. március 1. napjától indokolt az illetményalap 60.000 Ft-ra történő megemlése.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. § -hoz

A Nagykállói Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának módosítását tartalmazza.

2. § -hoz

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésének és hatályvesztésének napját határozza meg.

1.számú melléklet a Kp/396/2023 számú előterjesztéshez

TÁJÉKOZTATÁS ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATRÓL

a 2023. évre vonatkozó köztisztviselői illetményalap és illetménykiegészítés megállapításáról szóló 22/2022. (XI.25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló/2023. (II.....) önkormányzati rendelethez

VII. TÁRSADALMIHATÁSOK:

Nincs.

VIII. GAZDASÁGI, KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

A szükséges pénzügyi fedezetet az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében betervezésre került.

IX. KÖRNYEZETI, EGÉSZSÉGÜGYI KÖVETKEZMÉNYEK:

Hatásai nem mérhetők, a tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

X. **ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:**

A rendeletben foglaltak az önkormányzat számára nem eredményez többlet adminisztratív terhet.

XI. **JOGSZABÁLY-MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE:**

A rendelet megalkotása lehetőség. A Polgármesteri hivatalban foglalkoztatott szakemberek helyben tartása miatt szükséges a rendeletalkotás ezzel csökkenthető az esetleges további szakember elvándorlása a versenyszférába.

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

A személyi, szervezeti, tárgyi feltételek biztosítottak, a pénzügyi feltételek a 2023. évi költségvetésben kerülnek szerepeltetésre.

 Polgármester megköszönte a megjelentést,
 az ülést 14 óra 17 perckor bezárta

kme.



Horváth Tibor
 polgármester



 Bereczki Mária
 jegyző

