

**MÁTÉSZALKA VÁROS**  
**Önkormányzat**  
**Polgármesterétől**  
**Mátészalka, Hősök tere 9.**  
**Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360**

**E-**  
**mail: polgarmester@mateszalka.hu**



Száma: 335-3/2016.

## **ELŐTERJESZTÉS**

**- a Képviselő-testülethez –**

### **Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. § (1) bekezdése hatalmazza fel az önkormányzatokat arra, hogy éves költségvetésüket rendelet formájában alkossák meg.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik 24. §-ában meghatározza, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény), melynek IV. Fejezete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. §-ában meghatározottak szerint – tartalmazza a helyi önkormányzatok 2016. évi állami támogatásának feltételrendszerét.

A törvény alapján megterveztük Mátészalka Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2016. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel, valamint az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásaival.

Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési alapelvei:

- a működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtése,
- a város és az intézmények finanszírozhatóságához alkalmazkodó működtetés,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritásának biztosítása,
- önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető, és az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyezteti,
- újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a fedezetül szolgáló bevételek realizálását,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztettünk költségvetési intézményeinkkel, illetve a Szalka-víz Kft. és a Kulturális Nonprofit Kft. vezetőivel. Az intézményi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2016. évi gazdálkodás feltételrendszerét egyeztetési jegyzőkönyvekben rögzítettük. A Képviselő-testület irányítása alatt álló intézmények elfogadták a részükre megállapított keretszámokat és előirányzatokat, melyet az intézmények képviselői aláírásukkal igazoltak.

A Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek bevonásával egyeztetéseket végeztünk a hivatal hatáskörébe tartozó előirányzatokról.

Az előírásoknak megfelelően előterjesztésünk az alábbi szerkezetben készült:

- Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2016. évi költségvetésről
- 1. sz. melléklet, 2016. évi összevont mérleg
- 2. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. sz. melléklet, 2016. évi állami támogatás

- 4. sz. melléklet, felhalmozási célú bevételi előirányzatok 2016. évi alakulása
- 5. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. sz. melléklet, felhalmozási célú kiadási előirányzatok 2016. évi alakulása
- 7. sz. melléklet, Mátészalka Város önkormányzat 2065. évi működési kiadási előirányzatai
- 8. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásai
- 9. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak (célfeladatot segítő) előirányzatai
- 10. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi létszám-előirányzatai
- 11. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2017-20189 években
- 13. sz. melléklet, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatása
- 14. sz. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2016. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

### **Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása**

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevétele **2 643 309 e Ft**, a finanszírozási bevétel **415 293 e Ft**, a bevételi főösszeg együttesen **3 058 602 e Ft**, az előző évinek **72,58 %-a**. A főösszeg csökkenését a felhalmozási bevételek, valamint a működésre átvett pénzeszközök változása eredményezte.

A bevételeket az 1. számú melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza. Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 1. §-a és 2. §. (1) bekezdése szerint a 2017-2019. évekre számított adatokat a 12. sz. melléklet tartalmazza.

## Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének működési bevételei

A költségvetési működési bevételek **2 490 122 e Ft** összege az előző évi tervezetthez képest **584 459 e Ft-tal** csökkent, az egyéb támogatások és az átvett pénzeszközök csökkenése következtében.

A tervezett működési bevételek 31,04 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege **773 058 e Ft**. A költségvetési törvény értelmében – a kialakított feladatfinanszírozásnak megfelelően – az állam az önkormányzatok működését, az óvodai ellátást, a szociális alapellátást, a gyermekétkeztetést és a települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési és muzeális feladatait finanszírozza.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett *önkormányzati feladatok* (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2016. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Mátészalka Város Önkormányzata az alábbi jogcímenekén kap támogatást:

• <b>Önkormányzati hivatal működésének támogatása</b>	<b>175 048 e Ft</b>
• <b>Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás</b>	<b>21 207 e Ft</b>
• <b>Közvilágítás fenntartásának támogatása</b>	<b>44 440 e Ft</b>
• <b>Köztemető fenntartása</b>	<b>100 e Ft</b>
• <b>Közutak fenntartása</b>	<b>18 346 e Ft</b>
• <b>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>46 718 e Ft</b>
• <b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</b>	<b>1 283 e Ft</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>307 142 e Ft</b>

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti – az elvárt bevétel arányában – az ún. „*beszámítás*” **228 970 e Ft** összegben, mely a költségvetési törvény 2. mellékletének V. pontja értelmében a helyi önkormányzat 2014. évi iparüzési adóalapjának 0,55 %-át jelenti. A támogatáscsökkenés az önkormányzat általános működési támogatását érinti.

Beszámítás után az önkormányzat működésének általános támogatása így alakul:

• <b>Önkormányzati hivatal működésének támogatása</b>	<b>78 172 e Ft</b>
• <b>Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás</b>	<b>0 e Ft</b>
• <b>Közvilágítás fenntartásának támogatása</b>	<b>0 e Ft</b>
• <b>Köztemető fenntartása</b>	<b>0 e Ft</b>
• <b>Közutak fenntartása</b>	<b>0 e Ft</b>
• <b>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>0 e Ft</b>
• <b>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</b>	<b>0 e Ft</b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>78 172 e Ft</b>

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. 2016-ban több forrás jut a feladatellátást szolgáló épület működtetéséhez, az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez. **Önkormányzatunk az óvodapedagógusok bérének biztosítására, illetve az óvodapedagógusok minősítésének kiadásaira 254 381 e Ft támogatást kap ebben az évben.**

Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit. **Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása idén is 60 000 e Ft.**

Emellett a 2016. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. **Óvodaműködtetési támogatás 52 160 e Ft.**

**A köznevelési intézmények működtetéséhez 2 634 e Ft támogatást ad a központi költségvetés.**

Továbbra is önkormányzati feladat a *gyermekétkeztetés*, amelynek támogatásánál az előző években a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozási rendszert alakítottak ki az önkormányzat itt megjelenő kiadásai, az elvárt bevétel, valamint az egy főre jutó iparüzési adóerő-képesség alapján. **Gyermekétkeztetés támogatása: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (34,07 fő) 55 602 e Ft, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 91 343 e Ft.** A 2016. évi költségvetésben új elem a nyári gyermekétkeztetés pályázata helyett a rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása **5 315 e Ft** értékben.

A *szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben* az önkormányzatok szerepe alapvetően megváltozott 2015-től. A rászorulókat támogatásáról, a segélyezésekről a helyi önkormányzatok saját hatáskörben döntenek. A támogatások forrásaként a költségvetési törvény az önkormányzati bevételeket, elsősorban a helyi adóbevételt jelöli meg. Ennek megfelelően pénzbeli szociális ellátások kifizetésére központi forrást az előző évhez hasonlóan idén sem kapunk.

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

• Család- és gyermekjóléti szolgálat	21 600 e Ft
• Család- és gyermekjóléti központ	40 800 e Ft
• Szociális étkeztetés	2 103 e Ft
• Házi segítségnyújtás	9 613 e Ft
• Fogyatékosok nappali ellátása	5 720 e Ft
• Hajléktalanok átmeneti szállása	8 899 e Ft
• Bölcsődei ellátás	37 453 e Ft
• Kieg. tám. felsőfokú végzettségűek béréhez	1 509 e Ft

Az önkormányzatok *kulturális* feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2016. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területre.

• Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	19 725 e Ft
• Muzeális feladatok támogatása	16 074 e Ft

Emellett a központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására.

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére a költségvetési törvény 3. számú melléklete olyan tartalékot tartalmaz, amelyből – az önkormányzati törvény előírásainak megfelelően – működőképességük megőrzésére, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására **rendkívüli kiegészítő támogatást** kaphatnak a települési önkormányzatok.

Az állami támogatás után a legjelentősebb helyben képződő közhatalmi bevétel a **helyi adó**, melynek 2016. évi előirányzatát **998 500 e Ft-tal** terveztük, a 2015. évben teljesült bevételekhez igazítva a tervszámokat.. Adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	800 000	900 000	100 000
Magánszemélyek kom. adója	45 000	45 000	-
Gépjármű adó	50 000	45 000	-5 000
Pótlék, bírság	7 000	5 000	-2 000
Talajterhelési díj	4 000	3 500	-500
<b>Összesen</b>	<b>906 000</b>	<b>998 500</b>	<b>92 500</b>

A tervezett adóbevételek közül az iparüzési adónem előirányzatát az előző év teljesítése alapján határoztuk meg.

A 2016. évi költségvetési törvény alapján az előző évekhez hasonlóan a gépjármű adó bevétel 40 %-át engedi át az állam.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2015. évi szerkezeti átalakítás hatásaival számoltunk, a megmaradó intézmények 2015. évi **saját bevételi szintjét** vettük figyelembe. Az önkormányzat működési bevételeit a működtetett intézmények étkezési térítési díj befizetése, a kiszámlázott ÁFA, valamint az ÁFA visszatérülés többlet bevétele növelte meg.

Az önkormányzat egyéb átvett pénzeszközeinek részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2015. évi tervezett előirányzat	2016. évi tervezett előirányzat
Községektől szociális feladatok ellátásával kapcsolatos többletkiadások fedezete	18.474	1.473
Támogató szolgáltatás ellátása	8.332	-
Szociális foglalkoztatás támogatása	16.740	7.946
Közfoglalkoztatás	772.767	355.583
Óvoda műfüves projekt támogatása	1.694	-
Modellkísérleti program műk. bevétele	250	-
Öveges projekt működési támogatása	15.706	-
„ROP” szervezetfejlesztési projekt	11.710	-
Belterületi utak ber. fordított ÁFA	16.785	-
<b>Összesen:</b>	<b>862.458</b>	<b>366.770</b>
<b>Belterületi bel és csapv. fordított ÁFA</b>	<b>115.794</b>	<b>-</b>
<b>Összesen:</b>	<b>978.252</b>	<b>366.770</b>

**Finanszírozási bevételként** terveztük az előző év december 31-ei **maradványt**, melyből **240 841 e Ft** igénybevételét működési célra, **174 452 e Ft** felhasználását felhalmozási célra terveztük.

Az Önkormányzat 2016. évi kiadási főösszege **3 058 602 e Ft**, melyből a költségvetési kiadás **3 033 844 e Ft**, a finanszírozási kiadások összege **24 758 e Ft**.

A működési kiadásokat az 1. számú melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket az 5. 7. 8. és 9. számú melléklet tartalmazza.

## **Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének működési kiadásai**

A költségvetési működési kiadások **2 706 205 e Ft** összege az előző évi tervezetnek a 82,35 %-a.

Az intézményi feladat-ellátáshoz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás tervezett összege **883 002 e Ft**, mely 81,01 %-a az előző évinek. A VIGASZ költségvetési intézmény megszűnésével az eddig itt elszámolt kiadások a városgazdálkodáson jelennek meg.

A működési kiadások mintegy **46,23 %-át** a személyi jellegű kifizetések, bérek és a szociális hozzájárulás jelentik, melyek **3,56 %-kal** csökkentek a 2015. évi eredeti előirányzatokhoz képest.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket tételesen megterveztük, és az intézmények képviselőivel egyeztettük. 2016-ban a bér és járulék jellegű kifizetések előirányzatát 100%-ban biztosítjuk az intézményeknek.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **539 197 e Ft-ra**, az előző évi **79,58 %-ra** csökkent a személyi juttatás a szerkezetátalakítás miatt.

Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására **491 185 e Ft-ot** terveztünk, melynek előző évihez képest csökkenése a közfoglalkoztatásnál jelentkezik.

A **szociális hozzájárulási adó 220 802 Ft-os** előirányzata magában foglalja a járulék köteles személyi juttatások 27 %-os vonzatát, valamint a rehabilitációs hozzájárulást.

A **dologi kiadásokat** a Képviselő-testület által irányított intézmények esetében a 2015. évi teljesítési adatok, valamint a szállítói állomány figyelembe vételével 100 %-on terveztük, melynek az önkormányzati támogatás mellett forrása az intézmények előző évi teljesítése alapján tervezett működési bevétel.

Az önkormányzathoz rendelt 2016. évi **1 455 165 e Ft összegű** működési kiadások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza. A főösszeg csökkenését elsősorban a közfoglalkoztatás személyi jellegű előirányzatainak változása okozza.

Ezen belül terveztük meg a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokat, melyek az előző évi előirányzathoz képest valamelyest növekedtek. A városüzemeltetési szakfeladatok esetében az előző évi ráfordításokat vettük figyelembe.

Új feladatként jelenik meg az önkormányzat működési kiadásai között a gyermekétkeztetés, melyet a Szalka-víz Kft. lát el.



A működési célú pénzeszközátadások (célfeladatok) előirányzatai között kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2015. évi szinthez képest **17 m Ft-tal magasabb értékben** terveztük.

Eltérően a 2015. évi tervezéstől eredeti előirányzatként jelenik meg a civil szervezetek, a kárpátaljai magyarlakta települések, valamint a mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása.

A tavalyi eredeti előirányzathoz képes növekedik a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás, az egyesületek, közösségek alapítványok, a sportegyesületek támogatása.

Az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképességünk dinamikus növekedése okán (2015. évi adat (2015. évi adat: 32 087 Ft/fő, 2016. évi adat:35 457 Ft/fő) **pénzbeli és szociális juttatások** jogcímen sem 2015-ben sem idén állami támogatást nem kapunk. 2016. évi költségvetésünkben az ellátottak pénzbeli juttatásaira saját bevételi forrásainkból **40 000 e Ft**-ot tudunk biztosítani, az előző évi felhasználáshoz igazodóan.

A működési költségvetés **általános tartalékát** megtervezett kiadásainkra tekintettel vis maior esetekre **5 000 e Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy a 2016. évi állami támogatás szinten maradása mellett – a költségvetési kiadások 100 %-on való tervezésével együtt, – a működőképesség biztosításához **101 273 e Ft hiányzik a költségvetésből**, melyet a működési célú támogatások között terveztünk meg, mivel a helyi önkormányzatok működőképességet megőrző, rendkívüli, kiegészítő támogatására kívánunk pályázatot benyújtani.

A működés biztonsága, a város likviditásának megőrzése érdekében továbbra is szükséges a szigorú gazdálkodási fegyelem megtartása és megtartatása.

## **2016. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai**

A 2016. évi **327 639 e Ft bevételi és kiadási főösszegű** halmozási költségvetés jelentős mértékű csökkenést mutat az előző években vállalt kötelezettségeinkhez képest, mivel több éven keresztül megvalósuló beruházásaink 2015-ben többségében lezárultak.

A felhalmozási bevételek és kiadások célok szerinti részletezését a 4. és a 6. számú mellékletekben mutatjuk be.

A felhalmozási mérleg egyensúlyának megteremtéséhez az önkormányzatnak terveznie kell a kiadási szintnek megfelelő **felhalmozási bevételeket**.

Az előző évekhez hasonlóan jelentős összegű támogatást **77 149 e Ft-ot** veszünk igénybe **közfoglalkoztatási** programunkhoz, melyhez pályázatokon keresztül jutunk.

A fejlesztések kivitelezéséhez az év folyamán az önkormányzatnak **247 995 e Ft** saját erőt kell biztosítani. Ennek forrásai:

- **72 943 e Ft tervezett** ingatlanértékesítésből származó bevétel, valamint
- **174 452 e Ft** felhalmozási kiadásokra tervezett 2015. évi maradvány, mely főként 2015-ben zárult projektekből megtérült saját erő és 2015. évi adóbevétel maradványa.

Idei költségvetésünk **felhalmozási kiadásai** közül a beruházások előirányzatai elsősorban fejlesztési céljaink előkészítési, tervezési költségeit tartalmazzák.

Ebből jelentősebb projektek:

- |   |                     |
|---|---------------------|
| • Létesítménytervek elkészítése                           | <b>62 000 e Ft,</b> |
| • Ipari park bővítése                                     | <b>15 000 e Ft,</b> |
| • Kispiac és Kossuth utca fejlesztési projektek tervezése | <b>15 000 e Ft.</b> |

A beruházások előirányzata tartalmazza a közműfejlesztés ez évi **24 260 e Ft** kiadását, a temető bővítésre fordítandó **30 000 e Ft** előirányzatot.

Ebben az évben is nagy összegű **90 027 e Ft** beruházási igénye van a közmunkaprogram megvalósításának, melynek jelentős része pályázati forrásból biztosított.

Folytatódik a térfigyelő rendszer kiépítése a **8 125 e Ft** tavalyi maradványból és az idén tervezett **12 000 e Ft** forrás felhasználásával.

Intézményeink halaszthatatlan fejlesztési, felújítási költségeit terveztük **20 105 e Ft-tal** az intézményi kiadásokban.

Előre nem látható, nem tervezhető kiadásokra **10 000 e Ft** beruházási tartalék elkülönítését javasoljuk.

**Felújítások** soron szerepel a játszótéri eszközök, valamint a Kossuth út. 39. sz. alatti ingatlan **3 692 e Ft** kiadási előirányzata.

Új elemként jelenik meg az **egyéb támogatások** között az első lakáshoz jutók támogatásának előirányzata.

A felhalmozási költségvetés egyensúlyát a tervezett bevételek realizálásával teremthetjük meg.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetési rendelet-tervezet szöveges indoklásához csatolt mellékletek az államháztartási törvény előírásainak megfelelő szerkezetben, részletes tájékoztató táblákkal kiegészítve mutatják be Mátészalka Város Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2016. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.**

Mátészalka, 2016. február 5.

  
Hanusi Péter  
polgármester



Melléklet a 335-3/2016. sz. előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

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

**ÖNKORMÁNYZATI R E N D E L E T E**

**Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről**

**A Képviselő-testület**

az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §. A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.

2. §. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak – az államháztartási törvény (továbbiakban Áht.) 23. §. (2) bekezdés b) pontja szerinti – elkülönített bemutatását a 2. és az 5. melléklet tartalmazza.

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

3. §. (1) A képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetését

**2 643 309 ezer Ft költségvetési bevétellel**

**3 033 844 ezer Ft költségvetési kiadással**

**- 390 535 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből**

**- 216 083 ezer Ft működési,**

**- 174 452 ezer Ft felhalmozási**

állapítja meg.

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, továbbá a működőképesség megőrzését célzó rendkívüli támogatás igénylését rendeli el.

A felhalmozási hiány belső finanszírozására a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást ebből a/az:	<b>327 639 ezer Ft-ban,</b>
- beruházási kiadásokat	315 647 ezer Ft-ban,
- felújítási kiadásokat	3 692 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	8 300 ezer Ft-ban,
- a költségvetési felhalmozási bevételt	<b>153 187 ezer Ft-ban,</b>
- a költségvetési működési kiadást ebből a/az:	<b>2 706 205 ezer Ft-ban,</b>
- személyi juttatásokat	1 030 382 ezer Ft-ban,
- munkaadókat terhelő járulékokat	220 802 ezer Ft-ban,
- dologi kiadásokat	1 110 514 ezer Ft-ban,
- ellátottak juttatásait	40 000 ezer Ft-ban,
- elvonásokat és befizetéseket	2 000 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	204 782 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	92 725 ezer Ft-ban,
- tartalékot	5 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési bevételt	<b>2 490 122 ezer Ft-ban,</b>
- a finanszírozási felhalmozási bevételt	<b>174 452 ezer Ft-ban,</b>
- a finanszírozási működési kiadást	<b>24 758 ezer Ft-ban,</b>
- a finanszírozási működési bevételt	<b>240 841 ezer Ft-ban,</b>
- a költségvetési létszámkeretet	<b>666,0 főben</b>

**á l l a p í t j a m e g.**

(4) Mátészalka Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) **kötelező feladatainak** költségvetési bevétele **2 525 203 ezer Ft**, kiadása **2 915 738 ezer Ft**, **önként vállalt feladatainak** költségvetési bevételi és kiadási összege **61 921 ezer Ft**, **államigazgatási feladatainak** költségvetési bevételi és kiadási összege **56 185 ezer Ft**.

4. §. A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és kiadási főösszeg kiemelt előirányazonkénti megbontását az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §. A 3.§-ban megállapított bevételek közül az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá .

6. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

**7. §.** A 3.§-ban megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési rendelete európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, projektet, továbbá több éves kihatással járó beruházási feladatot nem tartalmaz.

**8. §.** Az Önkormányzat költségvetésében szereplő feladatok működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

**9. §.** A 3.§-ban megállapított ellátottak pénzbeli juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. melléklet szerint fogadja el.

**10. §.** A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított működési célú pénzeszköz átadásainak előirányzatait a 9. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

**11. §.** Az Önkormányzat intézményeinél foglalkoztatottak engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatásban résztvevők tervezett létszámát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

**12. §.** Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet szerint fogadja el.

**13. §.** Az Önkormányzat tárgyévi költségvetési rendelete adósságot keletkeztető ügyletet nem tartalmaz. Az esetleges kötelezettségvállalások fedezeteként felhasználható saját bevételeket a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

**14. §.** Az önkormányzat által tervezett közvetett támogatásokat a 13. melléklet szerint fogadja el.

**15. §.** Az intézmények 2016. évi önkormányzati támogatásának adatait a 14. melléklet mutatja be.

## **2. A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

**16. §. (1)** Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

**(2)** Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

**17. §.** (1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíját az Önkormányzat 3/2005. (I.31.) rendelete szerint állapítja meg.

(2) A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 57. § (1) bekezdése, illetményét a köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet szerint állapítja meg. A köztisztviselőket érintő 2016. évi illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

**18. §.** (1) A működési célú államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 2.697 e Ft előirányzata felett az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 18/2015. (VI. 22.) önkormányzati rendelet 13.§. (1) bekezdése alapján a polgármester rendelkezik. A civil szervezetek 2.000 eFt pályázati keretére benyújtott pályázatokról a fenti rendelet 9.§. (1) bekezdése értelmében az Oktatási, Közművelődési és Sportbizottság dönt.

(2) A sporttámogatás 17.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés Mátészalka Város Önkormányzata sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 10/2015. (IV. 29.) önkormányzati rendelet szerint történik.

(3) A pályázati támogatással történő elszámolás részletes szabályait a 18/2015. (VI. 22.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

**19. §.** A Képviselő-testület az Áht. 34. §. (1) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának a jogát fenntartja.

**20. §.** (1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek működési és felhalmozási előirányzaton felüli többletbevételeiket csak a Képviselő-testület engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegű, a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatják fel.

(2) A működési bevételek éven belüli elmaradása esetén csökkenteni kell a kiadási feladatokat a várható bevétel nagyságrendjéig.

(3) A személyi juttatások előirányzatainak átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

(4) Bérfejlesztésre kötelezettséget vállalni a közalkalmazottak és köztisztviselők előmenetelével, soros lépésekkel kapcsolatos átsorolásokkal együtt járó többletilletmények és a minimálbérek biztosítására lehet.

(5) A költségvetési év folyamán az intézmények működési kiadásait rangsorolni kell. Elsősorban a rendszeres személyi juttatásokat, járulékokat és a közüzemi számlákat kell teljesíteni. Egyéb dologi kiadásokra csak az előzőek teljesítése után, a dologi előirányzat időarányos részének maradványára lehet kötelezettséget vállalni.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szervek vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

**21. §.** A finanszírozási műveletekkel összefüggő nyilatkozatok megtételére az önkormányzat nevében a polgármester jogosult, a jegyző jogi és a pénzügyi irodavezető pénzügyi ellenjegyzése mellett.

**22. §.** Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez és a likviditáshoz igazítva történik. A rendszeres személyi juttatás fedezete havi csoportos utalással kerül biztosításra.

**23. §.** Az Áht. 97. §-ának (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a 2016. évi központi költségvetésről szóló törvény 66. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

### **3. Záró rendelkezések**

**24. §.** Ez a rendelet 2016. február ...-én .....órákor lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2016. év január 1. napjától kell alkalmazni.

Hanusi Péter  
polgármester

Dr. Takács Csaba  
jegyző



## K I M U T A T Á S

### Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi költségvetésének összevont mérlege

#### B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Önkormányzatok támogatásai	836 066	874 331
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	869 147	372 556
Közhatalmi bevételek	907 500	1 000 000
Működési bevételek	346 074	243 235
Átvett pénzeszközök	115 794	
<b>1. Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>3 074 581</b>	<b>2 490 122</b>
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	309 138	79 644
Felhalmozási bevételek	108 129	73 543
Átvett pénzeszközök	397 737	
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>815 004</b>	<b>153 187</b>
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>3 889 585</b>	<b>2 643 309</b>
Maradvány igénybevétele működési célra	211 795	240 841
Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	112 660	174 452
<b>II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>324 455</b>	<b>415 293</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>4 214 040</b>	<b>3 058 602</b>

#### K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Személyi juttatások	1 356 060	1 030 382
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	280 460	220 802
Dologi kiadások	1 297 406	1 110 514
Ellátottak juttatásai	60 000	40 000
Elvonások és befizetések	2 000	2 000
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	193 105	204 782
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	87 345	92 725
Tartalékok	10 000	5 000
<b>3. Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>3 286 376</b>	<b>2 706 205</b>
Beruházások	771 448	315 647
Felújítások	150 916	3 692
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	5 300	8 300
<b>4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>927 664</b>	<b>327 639</b>
<b>III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>4 214 040</b>	<b>3 033 844</b>
<b>IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>24 758</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)</b>	<b>4 214 040</b>	<b>3 058 602</b>

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) <b>I. - III.</b>	-324 455	-390 535
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) <b>II. - IV.</b>	324 455	390 535

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi tervezett bevételi előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Közhatalmi bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási célú bevételek		Működési célú átvett pénzeszközök		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Maradvány igénybevétele		Irányítószeri támogatás		Bevételek összesen			
	Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről		Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről																			
	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv		
Négy Évszak Óvoda										2 500	27 700												357 688	439 645	360 188	467 345
Képes Géza Városi Könyvtár										1 000	900												30 329	27 513	31 329	28 413
Szatmári Múzeum										800	800												22 294	23 067	23 094	23 867
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete										180 000													283 282		463 282	0
<b>Intézmények összesen:</b>										<b>184 300</b>	<b>29 400</b>												<b>693 593</b>	<b>490 225</b>	<b>877 893</b>	<b>519 625</b>
Polgármesteri Hivatal			6 689	5 786						8 100	8 450						100						396 397	392 777	411 286	407 013
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>			<b>6 689</b>	<b>5 786</b>						<b>192 400</b>	<b>37 850</b>						<b>100</b>						<b>1 089 990</b>	<b>883 002</b>	<b>1 289 179</b>	<b>926 638</b>
Irányítószeri támogatás																							-1 089 990	-883 002	-1 089 990	-883 002
Önkormányzat	836 066	874 331	862 458	366 770			309 138	79 644	907 500	1 000 000	153 674	205 385	108 129	73 543	115 794		397 637		324 455	415 293					4 014 851	3 014 966
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>836 066</b>	<b>874 331</b>	<b>869 147</b>	<b>372 556</b>			<b>309 138</b>	<b>79 644</b>	<b>907 500</b>	<b>1 000 000</b>	<b>346 074</b>	<b>243 235</b>	<b>108 129</b>	<b>73 543</b>	<b>115 794</b>		<b>397 737</b>		<b>324 455</b>	<b>415 293</b>					<b>4 214 040</b>	<b>3 058 602</b>

**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évre tervezett állami támogatásáról**

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Települési önkormányzatok működésének támogatása	111 774 012	79 519 465
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	302 340 300	314 380 350
Óvoda működtetési támogatás	44 870 000	52 160 000
Köznevelési intézmények működtetésének támogatása		2 634 000
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz		
Szociális és gyermekjóléti általános feladatok	44 531 420	
Család- és gyermekjóléti szolgálat		21 600 000
Család- és gyermekjóléti központ		40 800 000
Szociális étkeztetés	1 992 960	2 103 680
Házi segítségnyújtás	15 080 000	9 613 500
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	6 600 000	5 720 000
Hajléktalanok átmeneti szállása	7 493 600	8 898 650
Gyermekek napközbeni ellátása	36 909 270	37 452 780
Gyermekétkeztetés támogatása	99 401 660	152 260 081
Kiegészítő támogatás a felsőfokú végzettségű bölcsődei dolgozók béréhez		1 508 760
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 775 580	19 725 420
Települési önkormányzatok támogatása műzeális feladatokhoz	16 074 000	16 074 000
<b>Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>706 842 802</b>	<b>764 450 686</b>
Támogató szolgáltatás támogatása		8 607 000
<b>Állami támogatások összesen:</b>	<b>706 842 802</b>	<b>773 057 686</b>

## K I M U T A T Á S

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Belterületi utak felújítása	143 086	2 495
Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál	2 159	
Sportcsarnok felújítása	20 000	
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	143 893	77 149
<b>Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>309 138</b>	<b>79 644</b>
Ingatlanok értékesítése	107 129	72 943
Egyéb felhalmozási bevételek	1 000	600
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>108 129</b>	<b>73 543</b>
Belterületi bel - és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	389 697	
Zsinagóga emlékfal helyreállításának támogatása	2 540	
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	5 500	
<b>Átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>397 737</b>	
<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</b>	<b>815 004</b>	<b>153 187</b>
Maradvány igénybevétele	112 660	174 452
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>112 660</b>	<b>174 452</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>927 664</b>	<b>327 639</b>

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi tervezett kiadási előirányzatairól

Megnevezés	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások							
									Elvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		Tartalékok	
	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Négy Évszak Óvoda	250 148	258 854	67 540	69 891	42 500	136 400										
Képes Géza Városi Könyvtár	19 157	18 514	5 172	4 999	7 000	4 900										
Szatmári Múzeum	13 617	14 226	3 677	3 841	5 800	5 800										
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete	138 805		37 477		287 000											
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>421 727</b>	<b>291 594</b>	<b>113 866</b>	<b>78 731</b>	<b>342 300</b>	<b>147 100</b>										
Polgármesteri Hivatal	255 853	247 603	70 783	70 755	71 000	70 750	5 150									
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>677 580</b>	<b>539 197</b>	<b>184 649</b>	<b>149 486</b>	<b>413 300</b>	<b>217 850</b>	<b>5 150</b>									
Önkormányzat	678 480	491 185	95 811	71 316	884 106	892 664	54 850	40 000	2 000	2 000	193 105	204 782	87 345	92 725	10 000	5 000
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>1 356 060</b>	<b>1 030 382</b>	<b>280 460</b>	<b>220 802</b>	<b>1 297 406</b>	<b>1 110 514</b>	<b>60 000</b>	<b>40 000</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>193 105</b>	<b>204 782</b>	<b>87 345</b>	<b>92 725</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási célú kiadások				Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	
					Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre					
	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Négy Évszak Óvoda		2 200									360 188	467 345
Képes Géza Városi Könyvtár											31 329	28 413
Szatmári Múzeum											23 094	23 867
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete											463 282	
<b>Intézmények összesen:</b>		<b>2 200</b>									<b>877 893</b>	<b>519 625</b>
Polgármesteri Hivatal	8 500	17 905									411 286	407 013
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>8 500</b>	<b>20 105</b>									<b>1 289 179</b>	<b>926 638</b>
Önkormányzat	762 948	295 542	150 916	3 692			5 300	8 300		24 758	2 924 861	2 131 964
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>771 448</b>	<b>315 647</b>	<b>150 916</b>	<b>3 692</b>			<b>5 300</b>	<b>8 300</b>		<b>24 758</b>	<b>4 214 040</b>	<b>3 058 602</b>

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi felhalmozási kiadásainak  
előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Területi Kórház rekonstrukció	17 331	18 000
Létesítménytervek elkészítése		62 000
Szalkay L. tér rekonstrukciója	4 105	
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	21 360	24 260
Sportcsarnok felújítása	25 000	
Temető bővítés	30 000	30 000
Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	389 697	
2014.-2020. fejlesztési ciklusra vonatkozó tervek elkészítése	35 000	
Honlap elkészítése		2 540
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	184 859	90 027
Ipari park bővítése		15 000
Kispiac és Kossuth utca fejlesztése projektek tervezése		15 000
Képviselői Alap		12 000
Térfigyelő rendszer kiépítése		8 125
Gépjármű beszerzés	8 500	
Településrendezési terv módosítása		2 750
Eszközbeszerezés Gyermekvédelmi Központ részére		2 000
Szalka-Víz Kft. tulajdonosi részesedéseinek megvásárlása	10 000	
Diszkivilágítás kiépítése		2 540
Városi Könyvtár elektromos és villámvédelmi berend. felújítása	2 367	
Gépészeti Szakközépiskola konyhaépület tetőszigetelése	4 788	
Fogorvosi rendelők áthelyezése	10 000	
Szatmár úti óvodába nyílászárók beépítése és gépészeti tervezés	6 441	
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	1 500	1 300
Beruházási tartalék	12 000	10 000
Intézményi kiadások	8 500	20 105
<b>Beruházások összesen</b>	<b>771 448</b>	<b>315 647</b>
Belterületi utak felújítása	138 916	
Polgármesteri Hivatal felújítása	12 000	
Kossuth út 39. szám alatti ingatlan felújítása		2 482
Játszóterei eszközök felújítása		1 210
<b>Felújítások összesen</b>	<b>150 916</b>	<b>3 692</b>
Széchenyi I. Kat. és Német Nemzetiségi Ált. Iskola támogatása	3 300	3 300
Első lakáshoz jutók támogatása		5 000
Homlokzatfelújítási támogatás	2 000	
<b>Egyéb támogatások államháztartáson kívülre összesen</b>	<b>5 300</b>	<b>8 300</b>
<i>Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</i>	<i>927 644</i>	<i>327 639</i>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>927 644</b>	<b>327 639</b>

## K I M U T A T Á S

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Kiadások összesen	
	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv
	Zöldterület kezelés					44 000	48 675	44 000
Közutak fenntartása					53 000	43 000	53 000	43 000
Közvilágítás					97 699	90 050	97 699	90 050
Helyi közforgalmú közlekedés					8 000	8 500	8 000	8 500
Közfoglalkoztatás	648 060	456 124	87 489	61 576	37 218	35 552	772 767	553 252
Településvízellátás					7 500	2 500	7 500	2 500
Csapadékvíz elvezetés					10 000	5 000	10 000	5 000
Településtudás					34 500	27 000	34 500	27 000
Állategészségügy					3 589	5 247	3 589	5 247
Városgazdálkodás	3 627	4 500	1 075	1 904	380 085	427 707	384 787	434 111
Gyermekékeztetési feladatok						131 164		131 164
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					22 000	26 500	22 000	26 500
Városi rendezvények és kommunikáció					22 620	40 513	22 620	40 513
Önkormányzati jogalkotás	26 793	30 561	7 247	7 836	1 156	1 256	35 196	39 653
Természettud. okt. megújítása az Esze Tamás Gimnáziumban					28 640		28 640	
Beruházások fordított ÁFA befizetése					118 614		118 614	
Építési beruházások dologi kiadásai					15 485		15 485	
<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>678 480</b>	<b>491 185</b>	<b>95 811</b>	<b>71 316</b>	<b>884 106</b>	<b>892 664</b>	<b>1 658 397</b>	<b>1 455 165</b>

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

Megnevezés		2015. évi eredeti	2016. évi terv
Aktív korúak ellátása	a) rendszeres szociális segély: b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	250 3 000	
Lakásfenntartási támogatás	a) normatív támogatás: b) adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás:	1 800 100	
Közgyógyellátási igazolványok			
<b>Jegyzői hatáskörű juttatások (Polgármesteri Hivatal költségvetésében)</b>		<b>5 150</b>	
Települési támogatás	a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás d) lakhatási hátralékok felhalmozó személyek támogatása	25 000 7 000 7 000 6 000	22 000 1 500 1 500 3 500
Rendkívüli települési támogatás		7 450	7 500
Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás		100	12
Lakbérttámogatás		600	2 500
Köztetetés		1 000	1 488
Önkormányzati segély		500	
Krisis segély		50	
Közgyógyellátási igazolványok		150	
<b>Polgármesteri hatáskörű juttatások (Önkormányzat költségvetésében)</b>		<b>54 850</b>	<b>40 000</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>		<b>60 000</b>	<b>40 000</b>

(adatok eFt-ban)



K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2016. évre tervezett működési célú  
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülré		Támogatások államháztartáson kívülré		Összesen	
	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv	2015. évi eredeti	2016. évi terv
Idősekért Alapítvány támogatása			5 000	5 000	5 000	5 000
Köznevelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500	500			500	500
Műszi Kult. Nonprofit KFT. köznevelődési támogatása			60 000	60 000	60 000	60 000
Szatom. Egy. Szoc. és Eu.-i Alapell. Intézményi Társ. működési tám.	189 732	195 538			189 732	195 538
<b>Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:</b>	<b>190 232</b>	<b>196 038</b>	<b>65 000</b>	<b>65 000</b>	<b>255 232</b>	<b>261 038</b>
Körzeti orvosok támogatása			1 200	1 200	1 200	1 200
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása			2 000	2 697	2 000	2 697
Civil szervezetek támogatása				2 000		2 000
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása			100	100	100	100
Zenebarátok Kórusáért Egyesület támogatása			200	100	200	100
Szatomár Népianc Egyesületes támogatása			200	200	200	200
Rákóczi Szövetség támogatása				100		100
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat			3 345	3 028	3 345	3 028
Művészbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200
Városi Közlekedési Polgárorség támogatása			100	100	100	100
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása				1 000		1 000
Szatomári Ivóvízminőség-javító Önkorm. Társulás támogatása	542	542			542	542
Szatomári Többcélú Kistérségi Társulás támogatása	1 731	867			1 731	867
Szabolcs 05. Önkormányzat Területfejlesztési Társulás tám.		1 735				1 735
Sporttámogatás			15 000	17 000	15 000	17 000
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	600	600			600	600
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása		5 000				5 000
<b>Egyéb speciális célú támogatások összesen:</b>	<b>2 873</b>	<b>8 744</b>	<b>22 345</b>	<b>27 725</b>	<b>25 218</b>	<b>36 469</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>193 105</b>	<b>204 782</b>	<b>87 345</b>	<b>92 725</b>	<b>280 450</b>	<b>297 507</b>

**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi létszám-előirányzatairól**

(adatok főben)

Megnevezés	Közalkalmazottak				Köztsztrviselők			Munkatör- vénykönyv alapján foglalk.	MIND-ÖSSZESEN
	Pedagógus	Dajka	Szakalkal- mazott, szakdolgozó	Üggyviteli fizikai	I. besorolási osztály	II. besorolási osztály	III. besorolási osztály		
Négy Évszak Óvoda	52,5	25,0	8,0	2,0					87,5
Képes Géza Városi Könyvtár			8,0	0,5					8,5
Szatmári Múzeum			4,0	1,0					5,0
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>	<b>52,5</b>	<b>25,0</b>	<b>20,0</b>	<b>3,5</b>					<b>101,0</b>
Polgármesteri Hivatal					48,0	15,0	4,0	5,0	72,0
Közfoglalkoztatás								493,0	493,0
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>52,5</b>	<b>25,0</b>	<b>20,0</b>	<b>3,5</b>	<b>48,0</b>	<b>15,0</b>	<b>4,0</b>	<b>498,0</b>	<b>666,0</b>

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**2016. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Adatok ezer Ft-ban													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	104 920	69 946	69 946	69 945	69 946	69 946	69 947	69 947	69 947	69 947	69 947	69 947	69 947	874 331
2	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (működési célra)	31 046	31 046	31 046	31 046	31 046	31 046	31 046	31 046	31 047	31 047	31 047	31 047	31 047	372 556
3	Közhatalmi bevételek	8 500	8 950	265 000	8 000	239 000	7 500	7 580	7 960	268 000	7 590	7 600	7 600	164 320	1 000 000
4	Működési bevételek	25 300	30 835	17 500	17 500	36 500	23 000	9 600	9 600	16 900	18 500	16 500	16 500	21 500	243 235
5	Átvett pénzeszközök (működési célra)														
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)														
7	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (felhalmozási célra)					26 300			25 144			18 600	9 600	9 600	79 644
8	Felhalmozási bevételek			12 500		28 500			9 600		13 343				73 543
9	Átvett pénzeszközök (felhalmozási célra)														
10	Működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5)	169 766	140 777	383 492	126 491	376 492	131 492	118 173	118 553	385 894	127 084	125 094	125 094	286 814	2 490 122
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9)			12 500		54 800			34 744		13 343			19 200	133 187
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)</b>	<b>169 766</b>	<b>140 777</b>	<b>395 992</b>	<b>126 491</b>	<b>431 292</b>	<b>131 492</b>	<b>118 173</b>	<b>153 297</b>	<b>385 894</b>	<b>140 427</b>	<b>143 694</b>	<b>143 694</b>	<b>306 014</b>	<b>2 643 309</b>
13	Maradvány igénybevétele működési célra					240 841									240 841
14	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra					174 452									174 452
15	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (13+14)</b>					<b>415 293</b>									<b>415 293</b>
16	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+15)</b>	<b>169 766</b>	<b>140 777</b>	<b>395 992</b>	<b>126 491</b>	<b>846 585</b>	<b>131 492</b>	<b>118 173</b>	<b>153 297</b>	<b>385 894</b>	<b>140 427</b>	<b>143 694</b>	<b>143 694</b>	<b>306 014</b>	<b>3 058 602</b>
17	Személyi juttatások	78 882	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	86 500	1 030 382
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 600	18 300	18 300	18 250	18 250	18 360	18 240	18 350	18 340	18 350	18 360	18 360	20 102	220 802
19	Dologi kiadások	12 500	78 500	103 000	86 300	173 000	116 000	96 800	96 300	101 200	97 500	96 200	96 200	53 214	1 110 514
20	Ellátottak juttatásai	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 300	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	40 000
21	Elvonások és befizetések														2 000
22	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	17 002	17 005	17 008	17 011	17 014	17 017	17 020	17 023	17 026	17 029	17 260	17 260	17 367	204 782
23	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	7 727	92 725
24	Tartalékok														5 000
25	Beruházások			11 500		75 900	52 600	45 300	43 600	26 300	36 500	23 947			315 647
26	Felújítások									3 692					3 692
27	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)														8 300
28	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)														233 394
29	Működési célú költségvetési kiadások összesen (17.+18.+19.+20.+21.+22.+23.+24.)	137 011	211 337	247 335	219 088	305 791	248 904	229 587	229 200	234 193	267 006	253 394	253 394	195 311	2 706 205
30	Felhalmozási kiadások összesen (25.+26.+27.+28)			11 500		75 900	52 600	53 600	43 600	29 902	36 500	23 947			327 639
31	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (29+30)</b>	<b>137 011</b>	<b>211 337</b>	<b>247 335</b>	<b>219 088</b>	<b>381 691</b>	<b>301 504</b>	<b>283 187</b>	<b>272 800</b>	<b>264 185</b>	<b>267 006</b>	<b>253 394</b>	<b>253 394</b>	<b>195 311</b>	<b>3 033 844</b>
32	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>24 758</b>													<b>24 758</b>
33	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (31+32)</b>	<b>161 769</b>	<b>211 337</b>	<b>247 335</b>	<b>219 088</b>	<b>381 691</b>	<b>301 504</b>	<b>283 187</b>	<b>272 800</b>	<b>264 185</b>	<b>267 006</b>	<b>253 394</b>	<b>253 394</b>	<b>195 311</b>	<b>3 058 602</b>

## Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2017-2019. években

Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési  
kötelezettség megállapításához

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcímek	2016. évi terv
1	Helyi adóból származó bevétel	945 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	95 857
3	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	73 543
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	6 500
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>Saját bevételek összesen:</b>		<b>1 120 900</b>

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Évek			Összesen
		2017.	2018.	2019.	
					0
<b>Összes kötelezettség:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## KIMUTATÁS

### az önkormányzat által 2016. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2016. évi terv
(adatok Ft-ban)		
<b>1.</b>	<b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege</b>	<b>3 584 000</b>
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	720 000
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. g.) pontja alapján	
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. h.) pontja alapján	1 580 000
	- Gépjárműadó	
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. a.) pontja alapján	750 000
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. b.) pontja alapján	45 000
	1991. évi LXXXII. tv.5.§. d.) pontja alapján	11 000
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. f.) pontja alapján	478 000
<b>2.</b>	<b>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	
<b>3.</b>	<b>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	
<b>4.</b>	<b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	
<b>5.</b>	<b>Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege</b>	<b>3 218 088</b>
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	2 780 532
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (3) a.) pontja alapján	
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (3) b.) pontja alapján	437 556
	<b>Összesen:</b>	<b>6 802 088</b>

## TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2016. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi saját bevételek	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
Négy Évszak Óvoda *		366 540	-8 595	357 945
Képes Géza Városi Könyvtár	900	9 863	17 650	28 413
Szatmár Múzeum	800	16 074	6 993	23 867
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>1 700</b>	<b>392 477</b>	<b>16 048</b>	<b>410 225</b>

\* Nem tartalmazza a gyermekétkeztetési feladatok ellátását.

## Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésről szóló rendelet		
<b>Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen</b>				
Társadalmi gazdasági hatás		Kölségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
A költségvetés biztosítja az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását, az intézmények zavartalan működését. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomom követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.	Elfogadásával termeti meg az önkormányzat ellátandó kötelező és önként vállalt feladatainak előírnyatát. A rendelet-tervezet magába foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek költségvetését. 2016-ban a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés az államháztartás része a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.	A rendeletben foglaltak végrehajtásnak környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.	Egyéb hatás
<b>A rendelet megalkotásának szükségessége</b>				
				A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján.
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények</b>				
	Elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Möt.v. törvény 132 § alapján a kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Nem teljesíthető az Áht.108.§ szerinti adatszolgáltatás, mely bírság kiszabását vonja maga után.			
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek szemlélyi</b>	szervezeti	tárgyi	pénzügyi	egyéb
Meghatározza a költségvetési szervek 2016. évi engedélyezett létszámkeretét.	nincs közvetlen hatás	nem releváns	A pénzügyi feltételrendszer maga a rendelet határozza meg.	

# VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 335-3/2016.

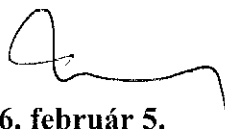
Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

## Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A jegyző által előkészített rendelettervezetet a polgármester február 15-én nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelettervezet elfogadásához szükséges többség hiányos. <i>Balogh</i>
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2016. február 5.

Előterjesztést jóváhagyta:

