

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
P o l g á r m e s t e r é t ő l
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu

Száma: 155-1/2022.

ELŐTERJESZTÉS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91.§. (1) bekezdése (továbbiakban: Áht.) alapján az önkormányzat és intézményei adatait tartalmazó zárszámadási rendeletet terjesztem elfogadásra. Alapját az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben (továbbiakban Áhsz.) szabályozott, kötelező adattartalommal – költségvetési szervenként – elkészített éves költségvetési beszámolók képezik.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetét úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstárnak az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Az elmúlt évben kincstári ellenőrzésre nem került sor, így az éves beszámolóval kapcsolatosan nem készült jelentés.

FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Mátészalka Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények is írhatnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve több területen jelen van, elsősorban a kultúra, a sport és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott működési célú pénzeszközátadások (alapítványoknak, egyesületeknek stb.) összege is.

Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, általa alapított gazdasági társaságok, közhasznú szervezetek segítségével látta el. A szociális ágazat és az egészségügyi alapellátás tekintetében a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulásban való részvétel formájában.

Az intézményi struktúrában 2021 évben változás nem történt. A költségvetési szervek száma négy (Mátészalkai Polgármesteri Hivatal, Négy Évszak Óvoda, Képes Géza Városi Könyvtár, Szatmári Múzeum). Feladataik teljes részletezettséggel az alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

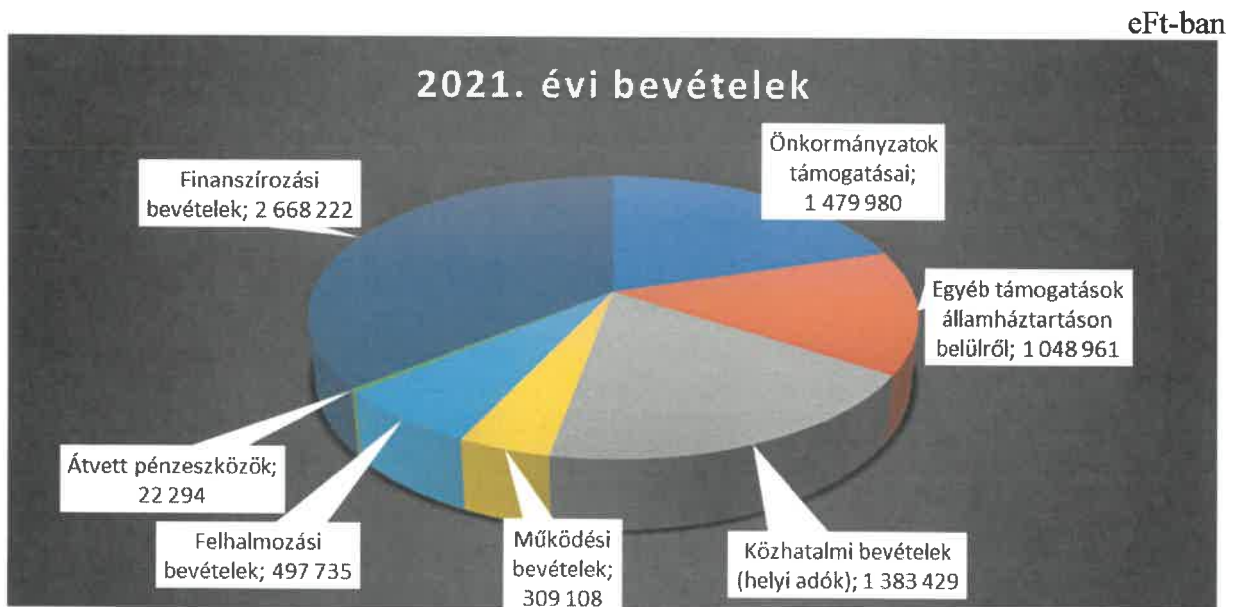
Az Önkormányzat által alapított, 100%-os tulajdonban lévő gazdasági társaságok száma is négy (Szalka-Távhő Kft., Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft., Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft., Mátészalkai Városfejlesztési Kft.). Ez utóbbi 2020. június 01. napjától végelszámolás alatt áll.

Önkormányzatunk Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerinti központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A város lakossága 2021. január 1-jén 16.486 fő volt, mely az előző évhez képest 238 fővel csökkent.

2021-ben az önkormányzat pénzügyi helyzete stabil volt, a fizetőképesség a veszélyhelyzet fennállása mellett is folyamatosan javult. A helyi adó bevételei mintegy 123.799 eFt-tal növekedtek az előző évihez viszonyítva.

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi összevont költségvetési mérlege alapján a bevételek (7.409.729 eFt) alakulása:



A városüzemeltetési feladatok ellátását, az intézmények működtetését, a beruházási kiadások saját erő fedezetét, illetve a munkabérek kifizetését saját pénzügyi erőforrásaink tervszerű és hatékony felhasználásával sikerült biztosítani. A kiszámítható működés a takarékos gazdálkodásnak köszönhető.

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi összevont költségvetési mérlege alapján a kiadások (4.940.321 eFt) alakulása:



Pénzügyi helyzetünk az év folyamán likvid hitel felvétele nélkül is kiegyensúlyozott volt. Ez stabil háttérrel biztosít az önkormányzat által fenntartott intézményeknek és cégeknek, a szociális feladatellátásnak, mindemellett lehetőséget teremt a fejlesztések finanszírozására. Az Önkormányzat a fejlesztési politikájával összhangban folytatta a város tudatos fejlesztését, egy fenntartható és élhető város és térségének kialakítását.

BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2021. (II. 15.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2021. évi költségvetését **6.693.817 eFt** bevételi és kiadási előirányzattal. Év közben a költségvetést háromszor módosítottuk, melynek főösszege **7.396.710 eFt-ra** változott. A költségvetési főösszeg növekedését 300.000 eFt nagyságrendben az Ipari Park bővítését célzó beruházás megvalósítása okozta. A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra kapott támogatás további 146.399 eFt-tal növelte a költségvetésünket. A felhalmozási bevételek között az ingatlan értékesítések előirányzatát mintegy 100 millió Ft nagyságrendben sikerült növelni.

Ezen túlmenően a központi költségvetésből juttatott többlettámogatások, átvett pénzeszközök, illetve az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításának befogadása érdekében módosítottuk a költségvetést.

Gazdálkodási feladataink az év végére **7.409.729 eFt** költségvetési számviteli bevétellel, **4.940.321 eFt** költségvetési számviteli kiadással és **2.469.408 eFt költségvetési maradvánnyal** teljesültek. Az előző évi költségvetési maradvány (2.316.579 eFt), mint pénzforgalom nélküli bevétel, illetve a csak pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozásának hatását figyelembe véve (+38.144 eFt) a tárgyévi pénzforgalmi bevételek és kiadások különbsége **190.973 eFt**, mely megegyezik a **pénzkészletben január 01. és december 31. között bekövetkezett növekedéssel** (5. melléklet).

A 2021 évre vonatkozó utolsó előirányzat módosítást tárgyév február hónapjában hagyta jóvá a Képviselő-testület. Ennek köszönhetően a költségvetés **bevételei összességének módosított előirányzata** 100,18 %-ra teljesült.

A teljesített bevételek 65,40 %-a működési, 34,60 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú bevételek teljesítési hányada 106,88 % (4.846.065 eFt), míg a felhalmozási célú bevételek 89,56 %-ban (2.563.664 eFt) teljesültek.

Az **önkormányzatok működési célú támogatására** előirányzott összeget teljes mértékben megkaptuk a központi költségvetésből, mely 1.453.980 eFt. A települési önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás 1.209.074 eFt (17. melléklet, módosított előirányzat). A mikro, kis- és középvállalkozásokra vonatkozó 1 %-os helyi iparüzési adómérték-kedvezmény miatt kieső iparüzési adóbevételek pótlására 155.322 eFt központi támogatást kaptunk. A rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott pályázatunkra a minisztérium 7.292 eFt támogatást ítélt meg. Bérpolitikai intézkedésként a szociális ágazat összevont pótléka kifizetésének támogatása 72.435 eFt.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú egyéb támogatások** önkormányzati szintű 523.281 eFt előirányzata 89,42 %-ra teljesült.

Az **önkormányzat** 444.685 eFt teljesített bevételét részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

M E G N E V E Z É S	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közfoglalkoztatás támogatása	283.959	430.358	379.609
Egységes területalapú támogatás			1.370
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	9.510	10.251	10.251
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt támogatása	8.280	8.280	2.270
Belvárosi piac megújítása projekt támogatása	32.839	32.839	32.839
Diákok nyári foglalkoztatásának támogatása		15.671	15.671
Komplex telep program a Cinevégen projekt támogatása			2.675
Előző évi állami támogatás kiutalási igény	8.028		
ÖSSZESEN	342.616	497.399	444.685

A költségvetési szervek 23.241 eFt teljesített bevételéből a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 16.288 eFt bevételt realizált. A hozzá rendelt társulások gazdasági- és munkaszervezeti feladatai ellátásával összefüggésben kapott támogatás 10.273 eFt, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivataltól kapott bértámogatás 6.015 eFt.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** teljesített összege 1.383.429 eFt. A **helyi adó bevételek** teljesítése az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2020. év		2021. év		Eltérés	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
Iparüzési adó	1.196.244	1.196.719	1.011.195	1.317.073	-185.049	120.354
Magánszemélyek kommunális adója	48.691	48.691	47.000	48.218	-1.691	-473
Pótlék, bírság	1.500	1.676	1.500	4.843		3.167
Talajterhelési díj	1.200	577	1.000	1.328	-200	751
Összesen	1.247.635	1.247.663	1.060.695	1.371.462	-186.940	123.799

A helyi iparüzési adónem esetében az elmúlt években kialakult pandémiás helyzet miatti negatív gazdasági trendek számottevően nem érvényesültek. Az önkormányzat területén működő vállalkozói struktúra összetétele, illetve a tőkeerős multinacionális cégek jelenléte és működőképessége biztosította a bevételek előző évhez viszonyított növekedését.

A magánszemélyek kommunális adója esetében a földhivatali nyilvántartás adatbázisához való hozzáférés lehetővé teszi az adóalanyi változások nyomon követését, így a bevételek szinten tartása biztosított.

A **működési bevételek** 309.114 eFt módosított előirányzata 100,00 %-ban teljesült. A teljesítésből az ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel 48.775 eFt, a gyermekétkeztetés ellátási díj bevétele 14.400 eFt, a víziközmű vagyontárgyévben befolyt üzemeltetési díja 41.739 eFt. Az általános forgalmi adó bevételek együttes összege 180.477 eFt.

A **működési célú átvett pénzeszközök** összege 19.730 eFt. A Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit Közhasznú Kft a „A koronavírus-világjárvány által okozott kulturális ágazatot érintő károk enyhítését” 15.000 eFt-tal támogatta. Mátészalkai helyi vállalkozásoktól a „Fényes Napok” megrendezésére 2.650 eFt folyt be.

Finanszírozási bevételeként az eredeti költségvetés tervezésekor a kiadások fedezetére bevontuk az önkormányzat előző évi 2.317.272 eFt összegű költségvetési maradványát, mely év közben 693 eFt-tal csökkent.

A 2022. évi állami támogatás terhére a központi költségvetés 43.930 eFt összegű 4 % mértékű finanszírozási előleget nyújtott.

Átmenetileg szabad pénzeszközeinkből január hónapban, felhalmozott kamat árfolyammal növelt névértéken 300.000 eFt összegben vásároltunk forgatási céllal Önkormányzati Magyar Államkötvényt. Az állampapírok névértéke 297.020 eFt volt. Május hónapban kamat jóváírást követően további 3.750 eFt-ot tőkésítettünk. Értékpapírjainkból év közben 95.600 eFt-ot, év végén pedig 205.170 eFt-ot értékesítettünk.

Az önkormányzat **felhalmozási célú bevételeit** bevételi jogcímenként, tételesen a 8. melléklet mutatja be. A költségvetési bevételek teljesített összege 1.107.334 eFt, mely 100,10 %-os teljesítésnek megfelelő.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat **kiadásai összességének módosított előirányzatát** 66,79 %-ra teljesítette. A pályázati forrással támogatott projektek megvalósítása és az Ipari Park fejlesztése, bővítése is tárgyévben túlra tolódott.

A teljesített kiadások 73,43 %-a működési, 26,57 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú kiadások (3.627.517 eFt) teljesítési hányada 85,19 %.

A működési kiadások 32,08 %-át a **személyi juttatások** és az azokat terhelő **járadékok** teszik ki. A személyi jellegű kiadások teljesítési hányada a költségvetési szervek esetében 100 % körüli.

Az önkormányzat közfoglalkoztatási tevékenységénél mutatkozik elmaradás a tervezett előirányzattól. A foglalkoztatás időszaka jellemzően márciustól a következő év február végéig tart, így a tárgyévben kapott támogatás nyújt fedezetet a januári, februári bérek kifizetésére is.

A **dologi kiadások** teljesítési hányada 71,85 %, részaránya a működési kiadásokon belül 30,49 %. Az Intézményeknél a személyi jellegű kiadásokhoz hasonlóan a teljesítés a módosított előirányzathoz igazodik.

Az önkormányzati kiadások 899.143 eFt teljesített összegének kormányzati funkciókódok szerinti alakulását a 12. számú melléklet szemlélteti. Egyes pályázati projektek esetében látható elmaradás az előirányzathoz viszonyítva.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** teljesített összege 15.605 eFt, a támogatások részletes felhasználását a 13. melléklet szemlélteti. A rendkívüli települési támogatás tartalmazza 3.143 eFt összegben a 2020 évről áthúzódó un. „karácsonyi csomagok” számlájának kifizetését. 2021 évben az időskorú személyek részére 22.773 eFt nagyságrendben adott át önkormányzatunk karácsonyi csomagokat, melyek számviteli elszámolása dologi kiadásként történt.

Az **elvonások és befizetések** soron a központi költségvetés javára teljesített 133. 922 eFt nagyságrendű szolidaritási hozzájárulás szerepel. A 2021 évre vonatkozó költségvetési törvényben változott a szolidaritási hozzájárulás megfizetésének szabályozása. Az egy főre eső adóerőképeség alapján önkormányzatunknak is fizetési kötelezettsége keletkezett, melyet a nettó finanszírozás keretében, a kapott támogatásból érvényesít a Magyar Államkincstár. További 24 eFt értékben kamatot fizettünk a 2019 évben lakossági viharkárok enyhítésére kapott – felhasználás hiányában visszafizetett – támogatás után.

Államháztartáson belülre, illetve államháztartáson kívülre nyújtott működési célú támogatások – un. **célfeladatokat** segítő kiadások – teljesített összege 847.889 eFt, melyet részletesen a 14. melléklet mutat be. Az elszámolt összegből 796.178 eFt-tal kötelező önkormányzati feladatai ellátását támogatta önkormányzatunk. A Szalka-Víz Kft. részére a városüzemeltetési feladatok ellátásához 262.634 eFt támogatást nyújtott, a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére a szociális feladatok ellátásához átadott pénzeszköz 464.424 eFt, a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás 69.120 eFt.

Kötelező önkormányzati feladatai ellátásán túl 51.711 eFt támogatást adott önkormányzatunk különböző civil szervezeteknek és egyesületeknek, melyből a sportfeladatok támogatása 37.601 eFt.

Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadásait** kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a 10. melléklet mutatja be. A kiadások teljesített összege 1.312.804 eFt, mely 41,83 %-os teljesítésnek megfelelő.

A **finanszírozási kiadások** között a közvilágítás korszerűsítése beruházásra felvett hitel tárgyévben esedékes törlesztését (65.625 eFt), a megelőlegezett állami támogatás visszafizetését (56.761 eFt), valamint a forgatási célú belföldi magyar állampapír vásárlását (300.770 eFt) számoltuk el.

Az önkormányzat

- költségvetési számviteli bevételeit és kiadásait összevontan, mérlegszerűen a 6.;
- bevételi előirányzatainak alakulását intézményenként, bevételi jogcímenként a 7.;
- kiadásai előirányzatainak alakulását intézményenként, kiemelt előirányzatonként a 9.;
- Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait a 11.;
- egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 15.;
- által biztosított közvetett támogatásokat a 18.
- több éves kihatással járó döntéseit a 19.;

mellékletek mutatják be.

ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat **mérlegének eszköz és forrás nettó értéke** 2021. december 31-én **21.818.230 eFt**, mely az előző évhez viszonyítva 460.890 eFt-tal nőtt.

Eszköz oldalon a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya (A) 282.018 eFt-tal, a **pénzeszközök** értéke (C) 190.973 eFt-tal és az **egyéb sajátos elszámolások** állománya (E) 544 eFt-tal növekedett. A **követelések** (D) 6.848.eFt-tal, az **aktív időbeli elhatárolások** (F) 5.797 eFt-tal csökkentek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök főcsoporton belül az immateriális javak értéke 2.198 eFt-tal, a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök nettó értéke 3.894 eFt-tal csökkent, míg a tárgyi eszközök állománya 287.810 eFt-tal, a befektetett pénzügyi eszközök értéke 300 eFt-tal nőtt.

A **tárgyi eszközök** számlacsoporton belül a folyamatban lévő beruházásaink állománya a tárgyévben 245.868 eFt-tal csökkent. A beruházásokból aktivált érték 1.126.372 eFt értékű csökkenést eredményezett, míg az állományt év közben 880.504 eFt-tal gyarapítottuk.

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok 596.690 eFt növekedését a beruházások közül aktivált érték okozta, melyet az éves szinten elszámolt tervszerinti értékcsökkenés mérsékelte.

A **befektetett pénzügyi eszközök** számlacsoport 145.302 eFt összegű könyv szerinti nettó értéke a tárgy évben 300 eFt-tal növekedett. Mátészalka Város Önkormányzata gazdasági társaságokban lévő tartós részesedéseit a 3. melléklet mutatja be.

A **vagyongkezelésbe adott eszközök** számlacsoportban az **államháztartáson kívülre** vagyongkezelésbe adott eszközöket kell nyilvántartani. Az állomány a Kulturális Nonprofit Kft. és a görögkatolikus egyház részére átadott vagyoneértéket tartalmazza. A tárgyévi változást az elszámolt értécsökkenés okozta.

A **pénzeszközök** állománya év végén 2.637.869 eFt volt, mely 190.973 eFt-tal növekedett az előző évhez képest. Az elkülönített számlákon lévő beruházási projektek támogatási előlege – a felhasználás nagyságrendjéhez igazodva – jelentős mértékben csökkent. A szabadon felhasználható pénzkészlet – az iparüzési adó bevételnek köszönhetően – az előző évhez viszonyítva 508.721 eFt-tal növekedett.

A **követelések** mérleg főcsoport év végi állománya 784.611 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 6.848 eFt-tal csökkent. Követeléseinket a számviteli törvény és az Áhsz. előírásainak megfelelően mérleg készítés előtt értékeltük és elszámoltuk az értékvesztést.

A **költségvetési évben esedékes követelések** 146.853 eFt összegű állománya tartalmazza a közhatalmi bevételek 59.302 eFt hátralékát, az ÁFA visszatérítésből származó 17.534 eFt követelést, az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön és a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások tárgyévi vételár hátralékát 23.594 eFt összegben. Az önkormányzati ingatlanok bérleti díjából, étkezési térítési díjakból, közvetített szolgáltatásból származó hátralékok ... stb összege 46.423 eFt.

A **költségvetési évet követően esedékes követelések** állománya 632.447 eFt, melyből a közhatalmi követelésekből származó követelés 616.744 eFt. Az iparüzési adó esetében az adóbevallások feldolgozásakor az adózó következő évben esedékes adóelőlegét költségvetési évet követően esedékes követelésként kell előírni.

A tárgyéven túli követelések állománya tartalmazza továbbá a Széchenyi István Általános Iskola ingatlanának értékesítéséből származó 13.050 eFt vételár hátralék éven túli törlesztő részletét, valamint az első lakáshoz jutóknak adott kölcsön és az értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes részét.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** mérleg sor december 31-ei egyenlege 5.311 eFt. A Magyar Államkincstár részére átutalt 1.890 eFt forgótőke összege, valamint a foglalkoztatottaknak adott előleg szerepel itt.

Az **egyéb sajátos elszámolások** mérleg sor 14.451 eFt összege a levonható általános forgalmi adó visszatérüléséből származó kiutalási igényünket tartalmazza.

Az **aktív időbeli elhatárolások** között egyrészt a tárgyév teljesítési időszakára vonatkozó olyan bevételeket határoltuk el, melyek csak tárgyévet követően esedékesek, másrészt szintén a tárgyévben kifizetett, de csak a következő év teljesítési időszakára vonatkozó költségeket, ráfordításokat határoltuk el, együttesen 3.071 eFt összegben.

Forrás oldalon a mérleg főösszeg 2020. évről 2021. évre történő 460.890 eFt növekedését a **saját tőke (G)** 508.729 eFt növekedése, a **kötelezettségek (H)** 44.383 eFt és a **passzív időbeli elhatárolások (J)** 3.456 eFt csökkenése eredményezte. A saját források mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 71,79 %, míg az idegen források – kötelezettségek (1,54 %) és passzív időbeli elhatárolások (26,67 %) – együttesen 28,21 % részarányt képviselnek.

A saját tőkén belül a **nemzeti vagyron induláskori értéke** és az **egyéb eszközök induláskori értéke** – az intézményi szerkezetben történt átalakulás, átszervezés esetét kivéve – nem változhat. A **nemzeti vagyron változása** mérleg sorban a vagyron elemeknek államháztartáson belüli szervezetek közötti vagyronkezelésbe adása okozhat változást. Tárgy évben ilyen nem történt.

A **felhalmozott eredmény** az előző évi mérleg szerinti eredmény következő év eleji átvezetése miatt csökkent 177.287 eFt-tal.

A **mérleg szerinti eredmény** a – pénzügyi számvitelben elszámolt – **tárgyévi** bevételek és **tárgyévi** költségek, ráfordítások különbsége. Az önkormányzati szintű eredmény 508.729 eFt. Tárgyévi bevételeink és költségeink is növekedtek az előző évhez képest – a bevételek 1.207.171 eFt-tal, a költségek, ráfordítások 521.155 eFt-tal –, melyek együttesen okozták a mérleg szerinti eredmény 686.016 eFt növekedését.

A **kötelezettségek** állománya együttesen 44.383 eFt-tal csökkent 2020 évhez viszonyítva.

A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állománya önkormányzati szinten 7.848 eFt, melyből az intézményi nagyságrend 2 eFt (20. melléklet). Az Önkormányzat 7.846 eFt tárgy időszaki kötelezettség állományából a befizetendő ÁFA 7.146 eFt.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** állománya 155.832 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 71.686 eFt-tal csökkent. A közvilágítás korszerűsítése beruházáshoz igénybe hiteltörlesztésünk december 31-ei állománya 111.815 eFt, az éves törlesztés összege 65.625 eFt. Az év végén – visszafizetési kötelezettséggel – megelölegett állami támogatás 43.930 eFt.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** számlacsoport tartalmazza egyrészt a kapott előlegeket (helyi adó túlfizetések), melynek összege 106.507 eFt. Itt kell elszámolni továbbá forrás oldalon az idegen, letéti pénzeszközöket és a más szervezetet megillető bevételeket. A letéti pénzeszközök állománya az előző évhez viszonyítva 42.312 eFt-tal emelkedett a beruházásainkat megvalósító kivitelező cégektől kapott bankgaranciák, jótállási biztosítékok következtében.

A **passzív időbeli elhatárolások** állománya, egyrészt olyan költségek és ráfordítások elhatárolását tartalmazhatja, melyek a tárgyévet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel. Jellemző, egyben legjelentősebb tétele a foglalkoztatottak részére következő év januárban kifizetett, de a tárgyévi december hónapot érintő járulékkal növelt bruttó bérköltség. Itt kell elhatárolni továbbá a tárgyévi bevételekből azon bevételeket, amelyeknek nem a tárgyévi, hanem az azt követő évek költségeit, ráfordításait (pl. elszámolt értékcsökkenés) kell fedezni. Jellemzően ilyenek a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztési projektek. Az előző év végi állomány a tárgyévben 3.235 eFt-tal 5.732.609 eFt-ra emelkedett.

Az önkormányzat

- vagyronának alakulását az 1.;
- mérlegben nem szereplő "0"-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 2.;
- adósságának állományát az 4.;

mellékletek mutatják be.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2021. évi önkormányzati szintű **költségvetési maradvány** (16. melléklet) 2.469.408 eFt. A 2022. évi költségvetés tervezésekor nemcsak az Önkormányzat, hanem az Intézmények esetében is – a hiány belső finanszírozásaként – számoltunk az előző év költségvetési maradványának igénybevételével. A maradvány a zárszámadási rendelet elfogadását követően válik véglegessé. Jelen esetben a tervezett maradványok összege megegyezik az elemi beszámolóknak szereplővel.

Az intézmények maradványának, kötelezettség állományának és irányító szervei támogatása alakulásának felülvizsgálatát elvégeztük. A kiutalt önkormányzati támogatás összege együttesen 4.793 eFt. A 2022. évi intézményi költségvetések tervezésekor minden kötelezettség vállalást – az előző évről áthúzódókat is – figyelembe vettünk, így javaslom az elmaradt támogatások elvonását, illetve a Négy Évszak Óvoda esetében a 185 eFt többlettámogatás jóváhagyását.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokkal – a tényleges mutatószámok, feladatmutatók alapján – a központi költségvetés felé elszámoltunk. Együttesen 3.927.795 Ft kiutalási igényünk keletkezett, melyet részleteiben a 17. melléklet mutat be. A várható támogatással a 2022. évi költségvetés készítésekor szintén számoltunk.

Egyéb központosított és kötött felhasználású támogatások jogcímeiken nem keletkezett visszafizetési kötelezettségünk.

A belterületi utak, járdák felújításához kapott 26.000 eFt állami támogatást, valamint a Főtér rekonstrukcióhoz elnyert 300.000 eFt összegű hazai forrásból 210.533 eFt-ot feladattal terhelten átvittünk a következő évre. Mindkét pályázat esetében a támogatások pénzügyi felhasználásának határideje 2022. december 31.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2022. május 19.


Dr. Hanusi Péter
polgármester



Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

A Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Mátészalka Város Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat) és Intézményei (továbbiakban Intézmények) 2021. évi költségvetésének teljesítését a 6. melléklet szerint

- a) **7 409 729 ezer Ft** költségvetési számviteli bevétellel
- b) **4 940 321 ezer Ft** költségvetési számviteli kiadással
- c) **2 469 408 ezer Ft** költségvetési maradvánnyal jóváhagyja.

2. §

(1) Az Önkormányzat vagyonát **21 818 230 eFt** eszköz és forrás értékkel állapítja meg. A vagyonkimutatást az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A mérlegben értékkel nem szereplő, un. „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a kulturális javak és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát a 2. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az Önkormányzat adósságának állományát a 4. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását az 5. melléklet szerint fogadja el.

3. §

(1) A költségvetési bevételeket – költségvetési szervenként – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti elkülönítésben a 7. melléklet alapján fogadja el.

(2) Az 1. §-ban megállapított bevételek közül a felhalmozási bevételeket jogcímenként a 8. melléklet szerint fogadja el.

4. §

(1) A költségvetési kiadásokat – költségvetési szervenként – az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontjának megfelelően kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet alapján fogadja el.

(2) Az 1. §-ban megállapított kiadások közül a felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 10. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 11. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő városüzemeltetési feladatok és a futó projektek működési célú kiadásainak alakulását kiemelt előirányzatonként a 12. melléklet szerint fogadja el.

(5) Az 1. §-ban megállapított ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítését a 13. melléklet szerint fogadja el.

(6) Az 1. §-ban megállapított működési célú pénzeszköz átadások teljesítését a 14. melléklet szerint fogadja el. Az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására elkülönített keret (un. Polgármesteri Alap) részletes felhasználását a 15. melléklet szerint fogadja el.

5. §

(1) Az Önkormányzat és az Intézmények költségvetési maradványát a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képes Géza Városi Könyvtár, a Szatmári Múzeum és a Polgármesteri Hivatal előző évi kiutalatlan, együttesen 4 978 eFt összegű fenntartói támogatását elvonja, a Négy Évszak Óvoda 185 eFt többlettámogatását jóváhagyja.

6. §

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolását a 17. melléklet alapján 3 927 795 Ft kiutalási igénnyel tudomásul veszi.

7. §

Az Önkormányzat által 2021 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását a 18. melléklet alapján fogadja el.

8. §

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását évenkénti bontásban a 19. melléklet szerint fogadja el.

9. §

Az Önkormányzat és Intézményei 2021. évi kötelezettségeinek állományát a 20. melléklet szerint tudomásul veszi.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

Mátészalka Város Önkormányzat
2021. évi vagyonskimutatása

(adatok ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
A/I. Immateriális javak	1 739	839	13 159	11 861	14 898	12 700
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		57 770	15 272 569	15 811 489	15 272 569	15 869 259
<i>ebből:</i>						
<i>Törzsvagyon</i>		57 770	13 077 057	13 366 802	13 077 057	13 424 572
<i>- kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon</i>			8 309 559	8 625 923	8 309 559	8 625 923
<i>- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>			742 088	742 088	742 088	742 088
<i>- korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		57 770	4 025 410	3 998 791	4 025 410	4 056 561
<i>Üzleti vagyon</i>			2 195 512	2 444 687	2 195 512	2 444 687
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 327	13 343	417 500	354 472	430 827	367 815
A/II/3. Tenyésztések					0	0
A/II/4. Beruházások, felújítások			1 418 883	1 173 015	1 418 883	1 173 015
A/II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
A/II. Tárgyi eszközök összesen (A/II/1+.....+A/II/5)	13 327	71 113	17 108 952	17 338 976	17 122 279	17 410 089
A/III/1. Tartós részesedések			145 000	145 300	145 000	145 300
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			2	2	2	2
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése						
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (A/III/1+A/III/2+A/III/3)			145 002	145 302	145 002	145 302
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			814 031	810 137	814 031	810 137
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A/I+A/II+A/III+A/IV)	15 066	71 952	18 081 144	18 306 276	18 096 210	18 378 228
B/I. Készletek						
B/II. Értékpapírok						
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I+B/II)						
C/I. Lekötött bankbetétek						
C/II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	829	522	671	626	1 500	1 148
C/III. Forrásszámlák	2 039	5 069	2 434 236	2 622 434	2 436 275	2 627 503
C/IV. Deviza számlák			9 121	9 218	9 121	9 218
C. PÉNZESZKÖZÖK (C/I+.....+C/IV)	2 868	5 591	2 444 028	2 632 278	2 446 896	2 637 869
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	161	1 110	163 004	145 743	163 165	146 853
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			622 633	632 447	622 633	632 447
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 699	1 473	3 962	3 838	5 661	5 311
D) KÖVETELÉSEK (D/I+D/II+D/III)	1 860	2 583	789 599	782 028	791 459	784 611
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	9 944	4 063	3 963	10 388	13 907	14 451
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 822	1 901	7 046	1 170	8 868	3 071
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	31 560	86 090	21 325 780	21 732 140	21 357 340	21 818 230

FORRÁSOK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	197 703	197 703	19 177 353	19 177 353	19 375 056	19 375 056
G/II. Nemzeti vagyon változásai	-51 755	-51 755	-1 965 778	-1 965 778	-2 017 533	-2 017 533
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 499	3 499	31 058	31 058	34 557	34 557
G/IV. Felhalmozott eredmény	-185 161	-178 823	-1 874 231	-2 057 856	-2 059 392	-2 236 679
G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása						
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	6 338	2 405	-183 625	506 324	-177 287	508 729
G) SAJÁT TŐKE (G/I+.....+G/VI)	-29 376	-26 971	15 184 777	15 691 101	15 155 401	15 664 130
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	238	2	18 001	7 846	18 239	7 848
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	260	86	227 258	155 746	227 518	155 832
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			135 075	172 769	135 075	172 769
H) KÖTELEZETTSÉGEK (H/I+H/II+H/III)	498	88	380 334	336 361	380 332	336 449
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK						
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	60 438	112 973	5 760 669	5 704 678	5 821 107	5 817 651
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	31 560	86 090	21 325 780	21 732 140	21 357 340	21 818 230

KIMUTATÁS

a mérlegben nem szereplő "0"-ra leírt eszközökről, a használatban lévő kisértékű immateriális javakról és tárgyi eszközökről, valamint a kulturális javakról és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök 2021. december 31-ei állományáról

adatok eFt-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
111912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 981 400 Ft	1 981 400 Ft	0 Ft
111912	Teljesen (0-ig) leírt, üzleti (forgalomképes) vagyoni értékű jogok állományának értéke	4 550 000 Ft	4 550 000 Ft	0 Ft			
112912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	85 717 661 Ft	85 717 661 Ft	0 Ft	6 555 354 Ft	6 555 354 Ft	0 Ft
112913	Teljesen (0-ig) leírt, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek aktivált állományának értéke	2 505 400 Ft	2 505 400 Ft	0 Ft	5 984 049 Ft	5 984 049 Ft	0 Ft
	"0" leírt immateriális javak	92 773 061 Ft	92 773 061 Ft	0 Ft	14 520 803 Ft	14 520 803 Ft	0 Ft
12192313	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának	236 500 Ft	236 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121924811	Teljesen (0-ig) leírt kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált	158 104 Ft	158 104 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192482	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának	1 110 550 Ft	1 110 550 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	"0" leírt ingatlanok	1 505 154 Ft	1 505 154 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319112	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök értéke	13 074 650 Ft	13 074 650 Ft	0 Ft	249 850 Ft	249 850 Ft	0 Ft
1319113	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	16 078 300 Ft	16 078 300 Ft	0 Ft	10 515 645 Ft	10 515 645 Ft	0 Ft
1319122	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	41 922 500 Ft	41 922 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319123	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	115 040 535 Ft	115 040 535 Ft	0 Ft	49 712 341 Ft	49 712 341 Ft	0 Ft
1319163	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke	101 903 748 Ft	101 903 748 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319613	Teljesen (0-ig) leírt vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári informatikai eszközök értéke	923 800 Ft	923 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319623	Teljesen (0-ig) leírt, vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári egyéb gép, berendezés és	4 284 533 Ft	4 284 533 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832913	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök állományának értéke	11 503 100 Ft	11 503 100 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832923	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb	37 801 020 Ft	37 801 020 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832943	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszer állományának értéke	1 891 000 Ft	1 891 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	"0" leírt gépek, berendezések, járművek	344 423 186 Ft	344 423 186 Ft	0 Ft	60 477 836 Ft	60 477 836 Ft	0 Ft
1119141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	120 000 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1119142	Teljesen (0-ig), üzleti (forgalomképes) kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	461 869 Ft	461 869 Ft	0 Ft	761 727 Ft	761 727 Ft	0 Ft
1129141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű szellemi termékek aktivált állományának értéke	65 800 Ft	65 800 Ft	0 Ft	1 904 570 Ft	1 904 570 Ft	0 Ft
1129141	Teljesen (0-ig), üzleti (forgalomképes) kisértékű szellemi termékek aktivált állományának értéke	200 000 Ft	200 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	használatban lévő kisértékű immateriális javak	847 669 Ft	847 669 Ft	0 Ft	2 666 297 Ft	2 666 297 Ft	0 Ft
13191143	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök értéke	5 466 021 Ft	5 466 021 Ft	0 Ft	22 636 357 Ft	22 636 357 Ft	0 Ft
13191243	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	90 315 684 Ft	90 315 684 Ft	0 Ft	48 048 947 Ft	48 048 947 Ft	0 Ft
	2013. előtti, mérlegben nem szereplő kisértékű eszközök	4 147 825 Ft	4 147 825 Ft	0 Ft	6 272 988 Ft	6 272 988 Ft	0 Ft
	használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	99 929 530 Ft	99 929 530 Ft	0 Ft	76 958 292 Ft	76 958 292 Ft	0 Ft
131132	Korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	38 175 340 Ft	0 Ft	38 175 340 Ft	4 024 000 Ft	0 Ft	4 024 000 Ft
1311342	Korlátozottan forgalomképes kisértékű kulturális javak aktivált állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 267 866 Ft	0 Ft	1 267 866 Ft
1311343	Üzleti (forgalomképes) kisértékű kulturális javak aktivált állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	18 000 Ft	0 Ft	18 000 Ft
183232	Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak állományának értéke	2 293 338 Ft	0 Ft	2 293 338 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	kulturális javak és régészeti leletek	40 468 678 Ft	0 Ft	40 468 678 Ft	5 309 866 Ft	0 Ft	5 309 866 Ft

01111292	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek állományának értéke	1 563 115 Ft	1 563 115 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01111293	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek állományának értéke	2 386 500 Ft	2 386 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121112	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke	11 951 397 Ft	0 Ft	11 951 397 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121222	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	39 916 112 Ft	0 Ft	39 916 112 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121312	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	2 625 787 Ft	1 704 927 Ft	920 860 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121332	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	2 830 010 218 Ft	735 752 509 Ft	2 094 257 709 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121482	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	39 514 834 Ft	8 686 930 Ft	30 827 904 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121932	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	341 875 Ft	341 875 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121942	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	950 700 Ft	950 700 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131113	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1 415 000 Ft	1 036 452 Ft	378 548 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131122	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	4 725 670 Ft	2 734 424 Ft	1 991 246 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131123	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	15 184 094 Ft	8 070 237 Ft	7 113 857 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131132	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	1 090 000 Ft	0 Ft	1 090 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131143	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszerek aktivált állományának értéke	200 000 Ft	176 983 Ft	23 017 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131162	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	278 350 Ft	109 372 Ft	168 978 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131913	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	36 552 908 Ft	36 552 908 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131922	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	22 490 927 Ft	22 490 927 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131923	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	295 860 407 Ft	295 860 407 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
011319243	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	38 470 652 Ft	38 470 652 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131943	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszerek értéke	6 138 297 Ft	6 138 297 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131962	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes járművek értéke	41 980 176 Ft	41 980 176 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131963	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) járművek értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01. számlacsoport - államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott vagyontárgyak		3 393 647 019 Ft	1 205 007 391 Ft	2 188 639 628 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat tartós részesedéseiről 2021. december 31-én

Tulajdoni arány %	Társaság megnevezése, székhelye	Tulajdoni arány	
		%	Ft-ban
100 %-os	Szalka Távhő Kft.	100,00	100 000 000
	Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft.	100,00	40 000 000
	Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.	100,00	3 000 000
25 %-on aluli	Nyírségvíz Zrt.	0,11	2 000 000
	Szatmári Gazdaságfejlesztési Alapítvány		300 000
TARTÓS RÉSZESEDESEK ÖSSZESEN:			145 300 000

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat adóssággállományának alakulásáról

(adatok Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	2021. december 31.	2022. december 31.	2023. december 31.	2024. - 2031. évek
1.	Közvilágítás korszerűsítésére felvett fejlesztési célú hitel állománya	111 815 500	46 190 500	0	0
2.	Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése	0	0	0	0
Adóssággállomány összesen:		111 815 500	46 190 500	0	0

PÉNZESZKÖZÖK 2021. ÉVI VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	Pénzkészlet 2021. január 1-jén	2 446 896
2	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	<i>1 500</i>
3	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	<i>2 445 396</i>
4	Teljesített költségvetési bevételek (+)	4 741 507
5	Teljesített tárgyévi finanszírozási bevételek (+)	351 643
6	Teljesített költségvetési kiadások (-)	4 517 165
7	Teljesített tárgyévi finanszírozási kiadások (-)	423 156
8	Kizárólag a pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozása és a pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése(+)	38 144
9	Pénzkészlet 2021. december 31-én	2 637 869
10	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	<i>1 148</i>
11	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	<i>2 636 721</i>

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi összevont költségvetési mérlegének alakulásáról

B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok támogatásai	1 440 441	1 453 980	1 453 980	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	352 453	523 281	467 926	89,42%
Közhatalmi bevételek	999 500	1 060 695	1 383 429	130,43%
Működési bevételek	304 750	309 114	309 108	100,00%
Átvett pénzeszközök		19 150	19 730	103,03%
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 097 144	3 366 220	3 634 173	107,96%
Önkormányzatok támogatásai		26 000	26 000	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	579 901	579 901	581 035	100,20%
Felhalmozási bevételek	396 400	497 734	497 735	100,00%
Átvett pénzeszközök	3 100	2 563	2 564	100,04%
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	979 401	1 106 198	1 107 334	100,10%
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 076 545	4 472 418	4 741 507	106,02%
Maradvány igénybevétele	2 317 272	2 316 579	2 316 579	100,00%
Finanszírozási előleg igénybevétele		6 943	50 873	732,72%
Forgatási célú belföldi értékpapír értékesítése	300 000	300 770	300 770	100,00%
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele		300 000		0,00%
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 617 272	2 924 292	2 668 222	91,24%
III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)	6 693 817	7 396 710	7 409 729	100,18%

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	1 065 647	1 155 366	1 022 223	88,48%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 827	152 735	141 561	92,68%
Dologi kiadások	1 514 333	1 539 476	1 106 186	71,85%
Ellátottak juttatásai	23 000	15 606	15 605	99,99%
Elvonások és befizetések	134 922	134 922	133 946	99,28%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	387 357	480 733	475 414	98,89%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	350 579	381 579	375 051	98,29%
Tartalékok	40 000	40 000		0,00%
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 663 665	3 900 417	3 269 986	83,84%
Beruházások	2 460 307	2 881 945	1 058 687	36,74%
Felújítások				
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	599	2 720	2 720	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	153 803	188 472	185 772	98,57%
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 614 709	3 073 137	1 247 179	40,58%
IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3. + 4.)	6 278 374	6 973 554	4 517 165	64,78%
Finanszírozási előleg visszafizetése	49 818	56 761	56 761	100,00%
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	300 000	300 770	300 770	100,00%
V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	415 443	423 156	423 156	100,00%
VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV. + V.)	6 693 817	7 396 710	4 940 321	66,79%

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány vagy többlet) (I. - IV.)	-2 201 829	-2 501 136	224 342	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási hiány vagy többlet) (II. - V.)	2 201 829	2 501 136	2 245 066	
Költségvetési számvitel egyenlege (költségvetési maradvány) (III. - VI.)			2 469 408	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi felhalmozási bevételeinek alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Belterületi utak, járdák felújításának támogatása		26 000	26 000	100,00%
Önkormányzati támogatások összesen		26 000	26 000	100,00%
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	4 521	4 521	5 655	125,08%
Belvárosi piac megújítása projekt támogatása	531 728	531 728	531 728	100,00%
Képes Géza Városi Könyvtár felújítása projekt (intézmény költségvetésében)	43 652	43 652	43 652	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	579 901	579 901	581 035	100,20%
Ingatlanok értékesítése	396 400	495 804	495 805	100,00%
Intézményi bevételek		1 930	1 930	100,00%
Felhalmozási bevételek összesen	396 400	497 734	497 735	100,00%
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	3 100	2 563	2 564	100,04%
Átvett pénzeszközök összesen	3 100	2 563	2 564	100,04%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	979 401	1 106 198	1 107 334	100,10%
Maradvány igénybevétele	1 456 330	1 456 330	1 456 330	100,00%
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele		300 000		0,00%
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	1 456 330	1 756 330	1 456 330	82,92%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 435 731	2 862 528	2 563 664	89,56%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi felhalmozási kiadásainak alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	218 701	218 701		0,00%
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	50 800	52 969	52 969	100,00%
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt	409 828	409 828	41 782	10,20%
Temető bővítés	30 000	30 000	25 400	84,67%
Településrendezési terv módosítása	8 972	8 972		0,00%
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	4 564	47 464	47 459	99,99%
Főtér rekonstrukció, új városháza építésnek előkészítése projekt	300 000	285 205	75 649	26,52%
Belterületi utak, járdák felújítása	50 000	45 541	13 970	30,68%
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem	160 177	160 177	160 177	100,00%
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építés projekt	298 651	298 651	298 651	100,00%
Belvárosi piac megújítása projekt	537 730	544 730	11 430	2,10%
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban II. ütem projekt	35 234	35 234	35 234	100,00%
Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése		300 000		0,00%
Szalkai László püspök szoborcsoport alkotása	1 000	1 000	1 000	100,00%
Képes Kávéház megvalósítása	31 750	31 750	31 749	100,00%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt	1 894	1 894	1 894	100,00%
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt	7 040	7 450	7 450	100,00%
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt	650	650	689	106,00%
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	600	600		0,00%
Hulladék és komposzt.telep csap.víz elvez.és szikkasztás kialakítása	6 346	7 346	7 346	100,00%
Komposzt.telep komposzt.terének leválaszt.a közlekedő út területétől	3 638	3 638	3 638	100,00%
Kossuth utca - Munkácsy utca feltáróút kiépítése	58 427	45 005	45 005	100,00%
2594/5. hrsz-ú ingatlan meghatározott helyiségréseinek megvásárlása	11 500	11 500	11 500	100,00%
Hild János parkban csap.víz elvezetésének és parkolónak a tervezése	4 001			
Gyalogos átkelőhelyek kialakítása	2 540			
Közvilágítási hálózat bővítése	1 905	1 905		0,00%
Öntözőrendszer kialakítása a Kossuth utcában	8 890	9 894		0,00%
Ipari parkban lévő 544/92. hrsz-ú ingatlan visszavásárlása	15 318	16 019	16 019	100,00%
Szatmári Töbcbélű Kistérségi Társulás telephelyének megvásárlása		39 500	39 500	100,00%
Külterületi helyi közutak fejlesztése pályázathoz önkorm-i önerő		15 750	9 449	59,99%
Melegkötélpálya gép vásárlása		3 423	3 423	100,00%
Fogyászati röntgen és guruló röntgen szék beszerzése		1 602	1 602	100,00%
Játszóterek teljes felújítása és tanúsítása		25 000	25 000	100,00%
Kosztolányi út 6. szám alatti ingatlan megvásárlása		6 000		0,00%
Közterületi kamerarendszer bővítése és pótlása		15 240		0,00%
Ecsedi út belterületi szakaszának felújítása		30 000		0,00%
Kossuth út 25.sz.alatti ingatlan elvesztés helyz.elhárítása, államegőv.		8 000		0,00%
Vadkamerák kihelyezése		554	554	100,00%
Sörsátrak beszerzése		356	356	100,00%
Özöngenerátorok beszerzése		254	254	100,00%
Telefon alközpont beszerzése		213	213	100,00%
Beruházási tartalék	99 388	67 659		0,00%
Képes Géza Városi Könyvtár felújítása projekt (intézm. költségvetésében)	61 361	61 361	61 365	100,01%
Intézmények egyéb kiadásai	39 402	30 910	27 960	90,46%
Beruházások összesen	2 460 307	2 881 945	1 058 687	36,74%
Mátészalka energetikai megújulása projekt fel nem használt tám. visszafiz.	599	2 720	2 720	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen	599	2 720	2 720	100,00%
Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000		0,00%
Homlokzattfelújítási támogatás	1 000	1 000	300	
Beruházás ösztönző és munkahely teremtési támogatás	150 803	185 472	185 472	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről összesen	153 803	188 472	185 772	98,57%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	2 614 709	3 073 137	1 247 179	40,58%
Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	65 625	65 625	65 625	100,00%
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 680 334	3 138 762	1 312 804	41,83%

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak 2021. évi alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2021-ben teljesített tényleges kiadások			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
1	Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városban (TOP-1.2.1-15-SBI-2016-0001.3)	2017-2021	85 995	109 566	620 876	816 437	10 459			10 459
2	Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban (TOP-1.1.1-16-SBI-2017-00003)	2018-2021	125 550	51 150	413 850	590 550		4 510	36 493	41 003
3	Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme (TOP-2.1.3-15-SBI-2016-00036)	2019-2021		40 000	360 000	400 000		25 338	228 043	253 381
4	Komplex telep program a Cinevégen (TOP-5.2.1-15-SBI-2016-00009)	2018-2021		11 014	62 410	73 424	999	3 994	22 633	27 626
5	"Mátészalka a Fény városa" (TOP-2.1.2-15-SBI-2017-00029)	2019-2021	27 548	90 701	286 299	404 548	973			973
6	"Közös értékek, közösségi élmények" (TOP-5.3.1-16-SBI-2017-00002)	2019-2022		11 139	63 123	74 262		4 601	26 069	30 670
7	Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése (TOP-3.1.1-15-SBI-2016-00022)	2019-2021		75 000	425 000	500 000		62 194	352 434	414 628
8	Szatmári Inkubátorház (TOP-1.1.2-16-SBI-2017-00003)	2018-2021	68 850	28 050	226 950	323 850	325			325
9	Jelölti tó és rendezvényter kialakítása (TOP-7.1.1-16-ERFA-2019-00247)	2019-2021	78 431	12 750	72 250	163 431	8 680			8 680
10	Helyi közösség-szervezés projekt (TOP-7.1.1-16-2017-00084)	2017-2021		1 875	35 625	37 500		387	7 348	7 735
11	"Új boldogsó Mátészalkán" projekt (TOP-1.4.1-19-SBI-2019-00027)	2020-2022		60 500	489 500	550 000		5 362	43 385	48 747
12	Belvárosi piac megújítása projekt (TOP-1.1.3-15-SBI-2019-00038)	2020-2022	159 433	62 102	502 465	724 000	2 819	1 264	10 231	14 314
13	Közlekedéfejlesztés Szaboos-Szatmár-Bereg megyében projekt (TOP-1.3.1-16-SBI-2019-00004)	2020-2021		33 852	273 898	307 750	296			296
14	"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt (TOP-7.1.1-16-ERFA-2019-00326)	2020-2021	19 559	6 615	37 485	63 659	17 709	6 615	37 485	61 809
Összesen:			565 366	594 314	3 869 731	5 029 411	42 260	114 265	764 121	920 646

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi működési kiadásainak alakulásáról

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				Dologi kiadások				Pénzeszköz átadások				Kiadások összesen					
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés		
																					33 000	33 000
Zöldterület kezelés																						
Közműak felújítás																						
Köztisztasági köznevelési feladatok																						
Közfelújítások	285 809	419 015	69,92%	292 984	22 467	32 791	23,65%	37 689	109 230	69 164	37 689	54,57%	135	135	135	417 506	521 005	354 466	68,04%	1 169	733	73,30%
Településvezetés																						
Településintézmény																						
Állategészségügy																						
Városgazdálkodás (vesztélyhelyzeti kiadásokkal együtt)	4 000	17 568	105,23%	18 486	1 030	3 133	2,925	304 430	303 349	339 433	304 430	89,69%	4 750	4 750	100,00%	4 750	4 750	100,00%	21 500	34 200	34 200	100,00%
Gyermekfelnevelési feladatok																						
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás																						
Városi rendezvények és kommunikáció																						
Önkormányzati jogalkotás	33 000	33 000	101,11%	33 366	5 000	5 000	4,957	4 957	5 000	5 000	4,957	95	95	47,50%	200	200	95	47,50%	119 747	119 747	6,965	5,82%
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt																						
Bérvisszafizetés megfizetése																						
Közlekedéskészenléti Szabócska-Szentmár-Bereg megállóhely felújítása																						
Béternyéri csapadékvíz elvezetési projekt II. üteme																						
Part menti fejlesztése a Mátészalkán Ipari Parkban projekt II. üteme																						
Kossuth tere - Munkácsy utca felújítási feladatok																						
Jóléti és rendezvényterület kialakítása																						
Történelmi városképzési tiszteletdíj																						
rekonstrukciója / projekt																						
"Mátészalka a Fény városa" projekt																						
"Közös értékek, közösségi dimenziók" projekt	9 650	9 650	54,22%	5 232	1 346	1 346	7,78	7,78	1 346	1 346	57,80%	32 952	32 952	17 210	52,80%	32 952	32 952	100,00%	305	305	305	319,02%
Mátészalka bel- és költérrelati kerékpárút építési projekt																						
Szentmárii Inkubátorház projekt																						
Komplex telep program a Cserévenyő projekt																						
Péter rekonstrukció, új városközpont építésének előkészítése projekt	714	714	66,8	668	1 000	1 000	100,00%	23 568	23 568	26 858	113,96%	23 568	23 568	26 858	113,96%	23 568	23 568	100,00%	24 382	24 382	27 626	113,30%
Központi Háztervezési Újtelep út építési feladatok anyaggok, készletek																						
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt																						
Járásrendbéli műzsemmok szobrák fejlesztése feladatok támogatása																						
fejlesztési célú hitel kamata																						
Vagyongazdálkodásból kapott dologi kiadások																						
Projekt előkészítési költségek, megvalósítási/átviteli tanulmányok																						
Önkormányzati kiadások összesen	333 173	483 562	73,28%	351 350	29 943	42 810	32 854	76,74%	1 249 816	1 326 030	899 143	67,81%	236 634	262 769	262 769	100,00%	1 849 566	2 115 171	1 549 116	73,24%	73,24%	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának alakulásáról

(adatok eFt-ban)

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Települési támogatás	a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	10 000 2 000 500 500	7 616 1 283 223 500	7 616 1 283 223 500	100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
Rendkívüli települési támogatás		6 200	4 015	4 015	100,00%
Lakbértámogatás		800	740	740	100,00%
Közztemetés		3 000	1 229	1 228	99,92%
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:		23 000	15 606	15 605	99,99%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2021. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzat alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülré				Támogatások államháztartáson kívülré				Összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500								500			
Mész-i Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása					68 500	68 500	69 120	100,91%	68 500	68 500	69 120	100,91%
Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft részére nyújtott városzremelertési támogatás					236 634	262 634	262 634	100,00%	236 634	262 634	262 634	100,00%
Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás működési támogatása	373 260	464 424	464 424	100,00%					373 260	464 424	464 424	100,00%
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	373 760	464 424	464 424	100,00%	305 134	331 134	331 754	100,19%	678 894	795 558	796 178	100,08%
Vállalkozó háziorvosok támogatása					1 200	1 200	1 200	100,00%	1 200	1 200	1 200	100,00%
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					4 200	4 200	450	10,71%	4 200	4 200	450	10,71%
Civil szervezetek támogatása					3 000	3 000	3 000	100,00%	3 000	3 000	3 000	100,00%
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Zenebarátok Körüvéért Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szatmár Néptánc Együttes támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Rákóczi Szövetség támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat	1 808	1 808	1 490	82,41%					1 808	1 808	1 490	82,41%
Művészetbarát Egyesület támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Városi Közlekedési Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása					1 000	1 000		0,00%	1 000	1 000		0,00%
Szatmári Síkság Leader Egyesület támogatása					45	45	46	102,22%	45	45	46	102,22%
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás támogatása	1 672	1 672	1 672	100,00%					1 672	1 672	1 672	100,00%
Ecsedi-láp Krasznabalpárti Társ. támogatása	713	713	713	100,00%					713	713	713	100,00%
Sporttámogatás					35 000	40 000	37 601	94,00%	35 000	40 000	37 601	94,00%
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	600	600	100,00%					600	600	600	100,00%
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000							5 000	5 000		
Mátészalkai Kórház sürgősségi épület betegfelvonó átalakításának támogatása	3 804	3 804	3 804	100,00%					3 804	3 804	3 804	100,00%
Előző évi közfoglalkoztatás fel nem használt részének visszafizetése		135	135	100,00%						135	135	100,00%
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	13 597	13 732	8 414	61,27%	45 445	50 445	43 297	85,83%	59 042	64 177	51 711	80,58%
ÖSSZESEN:	387 357	478 156	472 838	98,89%	350 579	381 579	375 051	98,29%	737 936	859 735	847 889	98,62%

KIMUTATÁS

**az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására elkülönített
un. Polgármesteri Alap 2021. évi felhasználásáról**

(adatok Ft-ban)

Támogatott személy, szervezet megnevezése	Támogatott cél megnevezése	Összeg
"Óda a fényhez" Látássérültek Klubja	Idősek Világnapja és klubkarácsony rendezvények támogatása	50 000
Ítthon. Szülőföldön. Fiatalon Egyesület	2022. évi téli záró - tavasznyitó mátészalkai ifjúsági rendezvény támogatása	200 000
Katolikus Karitás Mátészalkai Csoportja	Rászorulóknak juttatandó karácsonyi élelmiszer csomagok beszerzésének támogatása	200 000
Összesen:		450 000

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2021. évi jóváhagyott költségvetési maradványáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási kiadások	Finanszírozási egyenleg	Költségvetési maradvány	Fenntartói támogatás különbözete	Elvonás vagy többlet támogatás	2022. évben tervezett előirányzat
	1.	2.	I. = 1. - 2.	3.	4.	II. = 3. - 4.	I. + II.	(+ -)	(- +)	
Négy Évszak Óvoda	30 567	463 205	- 432 638	435 543		435 543	2 905	-185	185	2 905
Képes Géza Városi Könyvtár	45 021	109 506	- 64 485	64 940		64 940	455	1	-1	455
Szatmári Múzeum	3 899	48 789	- 44 890	45 201		45 201	311	3	-3	311
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	79 487	621 500	-542 013	545 684		545 684	3 671	-181	181	3 671
Polgármesteri Hivatal	20 535	454 024	- 433 489	436 876		436 876	3 387	4 974	-4 974	3 387
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	100 022	1 075 524	-975 502	982 560		982 560	7 058	4 793	-4 793	7 058
Önkormányzat	4 641 485	3 441 641	1 199 844	2 663 660	1 401 154	1 262 506	2 462 350	-4 793	4 793	2 462 350
Mátészalka Város Önkormányzat összesen:	4 741 507	4 517 165	224 342	3 646 220	1 401 154	2 245 066	2 469 408	0	0	2 469 408

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi állami támogatásának elszámolásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Tényleges felhasználás	Eltérés
Települési önkormányzatok működésének támogatása	342 161 695	342 161 695	0
Óvoda működtetési támogatás	48 894 800	49 479 200	584 400
Óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	313 446 000	315 876 750	2 430 750
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásához	10 238 400	10 238 400	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	34 475 220	34 475 220	0
Család- és gyermekjóléti központ támogatása	55 514 048	55 514 048	0
Szociális étkeztetés támogatása	3 513 640	3 919 060	405 420
Személyi gondozás támogatása	27 526 800	28 509 900	983 100
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	13 303 480	13 303 480	0
Hajléktalanok átmeneti szállásának támogatása	8 655 920	8 655 920	0
Támogató szolgáltatás	11 996 120	11 996 120	0
Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás támogatása	10 684 640	10 684 640	0
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	38 728 775	38 728 775	0
Bölcsőde támogatása	90 901 000	90 901 000	0
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	143 344 577	142 907 177	-437 400
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	795 435	756 960	-38 475
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	36 893 144	36 893 144	0
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 000 000	18 000 000	0
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	1 209 073 694	1 213 001 489	3 927 795

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2021. évben nyújtott közvetett támogatásokról

(adatok Ft-ban)

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		Támogatás összege
1.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	2 388 000
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	750 000
	10/2019. (IV.24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján	
	10/2019. (IV.24) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	1 638 000
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történtő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	185 472 441
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	185 472 441
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	27 192 334
	70 éven felüliek hulladék szállítási díj kedvezménye	3 793 937
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) a.) pontja alapján	
	Időskorúak támogatása	625 326
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) b.) pontja alapján	
	Összesen:	22 773 071
		215 052 775

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseinek 2021. évi alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Tárgyévben teljesített kiadások	Tárgyévet követő évek kiadási előirányzatai		
		2022	2023	2024
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában	10 459			
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban	41 003			
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem	253 381	868		
Komplex telep program a Cinevégen	27 626			
"Mátészalka a Fény városa"	973			
"Közös értékek, közösségi élmények"	30 670	20 402		
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése	414 628	15 475		
Jóléti tó és rendezvénytér kialakítása	8 680			
Képes Kávéház építése	31 749			
Helyi közösségszervezés projekt	7 735			
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt	48 747	652 284		
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	296	289 443		
"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt	61 809			
Belvárosi piac megújítása projekt	14 314	565 303		
Főtér rekonstrukció, új városháza építése előkészítésének megvalósítása projekt	90 437	212 935		
Belterületi utak, járdák felújítása	13 970	100 000	100 000	
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	52 969	50 800	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása		2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	300	1 000	1 000	1 000
Szalka-Víz Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás	262 634	236 634	240 000	240 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	69 120	68 500	68 500	68 500
Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önéreje	71 880	71 880	70 000	70 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 672	1 672	1 672	1 672
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

**Mátészalka Város Önkormányzata kötelezettségeinek állományáról
2021. december 31-én**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
Négy Évszak Óvoda		
Képes Géza Városi Könyvtár	2	35
Szatmári Múzeum		51
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	2	86
Polgármesteri Hivatal		
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	2	86
Önkormányzat	7 846	155 746
MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN:	7 848	155 832

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok zárszámadás készítési kötelezettségét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), a további szempontokat és részleteket az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) határozza meg.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A beterjesztésre kerülő zárszámadási rendelet tervezete az Áht., az Ávr. valamint az Áhsz-ben előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2021. évi költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a kötelezettségvállalások nagyságrendjét kiemelt előirányzatonként, a beruházások és a felújítások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyonban bekövetkezett változásokat. Zárszámadási rendeletével egyidejűleg állapítja meg, hagyja jóvá az Önkormányzat az előző év költségvetési maradványát.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési számvitelben elszámolt 2021. évi teljesített bevételek, teljesített kiadások és a költségvetési maradvány kerül jóváhagyásra.

A 2. §-hoz

Az Önkormányzat vagyonát, vagyonkimutatását állapítja meg. Külön részletezve „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, valamint a gazdasági társaságokban lévő tartós részesedések állományát. Bemutatásra kerül az Önkormányzat adósság állománya, és pénzeszközeinek változása.

A 3. §-hoz

A költségvetési bevételeket költségvetési szervenként, illetve a felhalmozási célú bevételeket bemutató kimutatásokat hagyja jóvá.

A 4. §-hoz

A költségvetési kiadásokat költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként, továbbá a kiadásokat részletező egyéb kimutatásokat fogadja el.

Az 5. §-hoz

Az Önkormányzat és az Intézmények költségvetési maradványát hagyja jóvá, illetve dönt az előző évi önkormányzati támogatási különbözetekről.

A 6. §-hoz

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2021 évben kapott támogatás elszámolását.

A 7. §-hoz

Elfogadja az Önkormányzat által 2021 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását.

A 8. §-hoz

Elfogadja a több éves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását.

A 9. §-hoz

Tudomásul veszi az Önkormányzat és az Intézmények vagyonkimutatásban szereplő kötelezettségeinek alakulását.

A 10. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet		
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása	Egyéb hatás
A zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor számbavételre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, kötelezettségvállalásait, teljesítéseit megalapozták. A rendelet-tervezet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi-vagyoni helyzetéről.	A rendelet-tervezet magában foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek éves beszámolóinak elfogadását, költségvetési maradványuk jóváhagyását.	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terhek nem ró az önkormányzatra.	Nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy a zárszámadási rendeletnek legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (azaz május 31-ig) hatályba kell lépnie. A zárszámadási rendeletben dönteni szükséges az előző évben képződött költségvetési maradvány megállapításáról, az intézményi maradványok jóváhagyásáról.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Elmaradása esetén az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségének, mely maga után vonná az állami támogatások felfüggesztését, zárólását. Amennyiben a 2021. évi költségvetési maradványt nem hagyja jóvá a Képviselő-testület, az annak terhére a 2022. évi költségvetésben vállalt kötelezettségvállalások sem lennének teljesíthetőek.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi	szervezeti	tárgyi	pénzügyi	egyéb
Zárszámadási rendelet elfogadása esetében ezek a feltételek nem értelmezhetőek.				

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 155-1/2022.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna pénzügyi irodavezető
Vargáné Reszler Erika költségvetési csoportvezető

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: Az előterjesztés a tervezett tervek megfelel a jogszabályi előírásoknak Potos
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
Előterjesztést ellenőrizte: Potos	Előterjesztést jóváhagyta: JK
Ellenőrzés időpontja: 2022. május 19.	Jóváhagyás időpontja: 2022. május 19.