

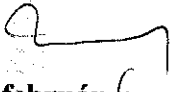
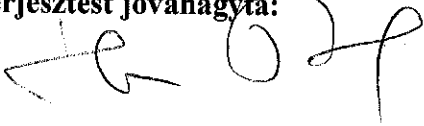
VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 248/2018.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés és melléklet - tartalom megfelel a jogszabályi feltételnek</i> Poc!
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
Előterjesztést ellenőrizte: 	Előterjesztést jóváhagyta: 
Ellenőrzés időpontja: 2018. február 5.	

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

E-
mail: polgarmester@mateszalka.hu



Ikt száma: 248-4/2018.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –
Mátészalka Város Önkormányzata 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. 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 2018. 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 2018. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel, valamint az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásaival.

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. 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 egyeztetünk költségvetési intézményeinkkel, illetve a Szalka-víz Kft. és a Kulturális Nonprofit Kft. vezetőivel. Az intézményi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2018. 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 2018. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2018. évi költségvetésről
- 1. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésének összevont mérlege
- 2. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi állami támogatásáról

- 4. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól
- 5. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatairól
- 6/a. melléklet Mátészalka Város Önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló programjai
- 7. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi működési kiadási előirányzatairól
- 8. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól
- 9. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzatának 2018. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak előirányzatairól
- 10. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2018. évi létszám-előirányzatairól
- 11. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. melléklet, kimutatás az önkormányzat által 2018. évre tervezett közvetett támogatásokról
- 13. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2019-2021. években
- 14. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- 15. melléklet, kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről
- 16. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2018. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetési javaslatának általános indoklása

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevétele **2 739 384 e Ft**, a finanszírozási bevétel **2 747 681 e Ft**, a bevételi főösszeg együttesen **5 487 065 e Ft**, az előző évének **177,82 %-a**. A főösszeg nagymértékű növekedését a finanszírozási bevételek között a nyertes projektekre 2017-ben megérkezett támogatási előlegek eredményezik.

A bevételeket az 1. melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket a 2. és 3. 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 2019-2021. évekre számított adatokat a 13. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének működési bevételei

A költségvetési működési bevételek **2 641 327 e Ft** összege az előző évi tervezetthez képest **12 575 e Ft-tal** nőtt, az önkormányzatok támogatásai, az egyéb támogatások és a működési bevételek kismértékű átrendeződése következtében.

A tervezett működési bevételek 30,35 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege **801 825 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 2018. évben is a települési önkormányzatok működésének támogatása címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

Mátészalka Város Önkormányzata az alábbi jogcímenen jogosult települési támogatásra:

• Önkormányzati hivatal működésének támogatása	173 811 e Ft
• Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás	21 207 e Ft
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	44 480 e Ft
• Köztemető fenntartása	100 e Ft
• Közutak fenntartása	18 346 e Ft
• Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	46 186 e Ft
• Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 255 e Ft
Mindösszesen	305 385 e Ft

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti – az elvárt bevétel arányában – az ún. „*beszámítás*” **261 297 e Ft** összegben, mely a költségvetési törvény 2. mellékletének V. pontja értelmében a helyi önkormányzat 2016. évi iparüzési adóalapjának 0,55 %-át jelenti. A támogatáscsökkenés az önkormányzat általános működési támogatását érinti.

Beszámítás után az önkormányzat működésének általános támogatása így alakul:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása **44 923 e Ft**

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 74. § (1) bekezdése alapján a köznevelési feladatok ellátásáról az óvodai nevelés kivételével az állam gondoskodik.

Így a *köznevelési ágazatban* az önkormányzatok egyetlen feladata az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), az Nkt., valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbáralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők béréhez, és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. **Önkormányzatunk az óvodapedagógusok bérének biztosítására, illetve az óvodapedagógusok minősítésének kiadásaira 253 122 e Ft támogatást kap ebben az évben.**

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása idén 77 184 e Ft, melynek a költségvetési törvény által elismert összege 2 205 e Ft/ létszám/év. A normatíva jelenleg nem nyújt fedezetet a garantált bérminimumra, illetve a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet 32/A § (1) bekezdésben előírt további 7 % bérnövekményre¹

A bértámogatás mellett a 2018. 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 51 634 e Ft.**

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

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

- | | |
|---|--------------------|
| • Család- és gyermekjóléti szolgálat | 24 480 e Ft |
| • Család- és gyermekjóléti központ | 44 880 e Ft |

¹ 32/A. §¹ (1)¹ A pedagógus szakképzettséggel vagy szakképesítéssel nem rendelkező nevelő és oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatott kinevezésben szereplő illetménye, munkaszerződésben szereplő alapbére nem lehet kevesebb, mint a Kjt. szerinti besorolásukhoz tartozó garantált illetmény - ha az érintett személy a kötelező legkisebb munkabérre vagy garantált bérminimumra jogosult, ez utóbbiak - százhat százalékáig.

• Szociális étkeztetés	3 432 e Ft
• Házi segítségnyújtás	22 358 e Ft
• Fogyatékosok nappali ellátása	5 500 e Ft
• Hajléktalanok átmeneti szállása	8 820 e Ft
• Bölcsődei ellátás	53 874 e Ft
• Támogató szolgáltatás támogatása	9 707 e Ft
• Szenvedélybetegek alapellátása	9 400 e Ft

Továbbra is önkormányzati feladat az *intézményi gyermekétkeztetés*. A feladattal összefüggésben a dolgozók bértámogatására, valamint a felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz - a személyi térítési díjból elvárt bevétel figyelembe vételével – biztosít forrást a központi költségvetés.

Önkormányzatunkat megillető **gyermekétkeztetés támogatása 149 338 e Ft.**

Ezen belül a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók **bértámogatása (33,60 fő) 63 840 e Ft**, a **gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 85 498 e Ft.**

A rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 5 242 e Ft. A normatíva az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével, valamint az étkezési adagok száma alapján került meghatározásra.

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 2018. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területhez.

- **Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 20 698 e Ft**
- **Muzeális feladatok támogatása 18 067 e Ft**

A központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású közművelődési intézmények eszközállományának gyarapítására.

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 2018. évi előirányzatát **1 092 000 e Ft-tal** terveztük, a 2017. évben teljesült bevételekhez igazítva a tervszámokat. Adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. évi tervezett előirányzat	2018. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	995 000	995 000	-
Magánszemélyek kom. adója	45 000	46 000	1 000
Gépjármű adó	45 000	46 000	1 000
Pótlék, bírság	5 000	2 500	-2 500
Talajterhelési díj	3 500	2 500	-1 000
Összesen	1 093 500	1 092 000	-1 500

A tervezett adóbevételeket az előző év teljesítése alapján határoztuk meg.

A 2018. évi költségvetési törvény alapján az előző évekhez hasonlóan a gépjármű adó bevétel 40 %-át engedi át az állam.

A működési bevételek 2018. évi előirányzata 377 539 e Ft.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2017. évi saját bevétel teljesítési szintjét vettük figyelembe, a tervezett összeg **31 600 e Ft**. A polgármesteri hivatalnál várható befolyó bevétel **3 488 e Ft**.

Az önkormányzat működési bevételei közt nagyobb tételként jelenik meg a gyermekétkeztetésből befolyó étkezési térítési díj befizetése **25 128 e Ft**, a víziközmű bérleti díja **77 500 e Ft**, a bérlakások bérleti díja **23 785 e Ft**, a kiszámlázott ÁFA **35 675 e Ft**, az ÁFA visszatérülés **146 283 e Ft**, amelyet a nagypiac projekt ÁFA-jának visszatérülése növelt meg az előző évhez képest. A tervezett bevétel összesen **342 451 e Ft**.

Az államháztartáson belülről származó egyéb támogatások előirányzata éves szinten **368 963 e Ft**.

A Szatmári Múzeum „Kocsi szekér, kocsi szín” nevű projekt támogatása **24 060 e Ft**.

Az önkormányzat egyéb támogatásainak részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2017. évi tervezett előirányzat	2018. évi tervezett előirányzat
Előző évre járó pótlólagos állami támogatás	-	9 549
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	4 175	8 440
Közfoglalkoztatás	407 130	308 647
Szatmári Egy. Szoc. Társulásnak átadott pénzeszköz megtérülése	-	1 707
Háziorvosi körzet OEP támogatása	2 078	-
Előző évben kifizetett tanulmánytervek megtérülése	74 467	9 652
Összesen:	487 850	337 995

Finanszírozási bevételként terveztük az előző év december 31-ei **2 422 815 e Ft maradványt**, melynek igénybevételét működési és felhalmozási célra, 2017-ről áthúzódó kötelezettségeinkre és folyamatban lévő projektekre fordítjuk.

A közvilágítás korszerűsítése projekt végyszámlájának kifizetésére terveztük finanszírozási bevételként a **hosszú lejáratú hitel felvételét 324 866 e Ft** értékben.

Az Önkormányzat 2018. évi kiadási főösszege **5 487 065 e Ft**, melyből a költségvetési kiadás **5 428 331 e Ft**, a finanszírozási kiadások összege **58 734 e Ft**.

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

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének működési kiadásai

A költségvetési működési kiadások **3 221 187 e Ft** összege az előző évi tervezetnek a **117,34 %-a**.

Az intézményi feladat-ellátáshoz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás tervezett összege **977 598 e Ft**, mely **103,18 %-a** az előző évinek. Az emelkedést a minimálbér miatti bértömeg növekedés és a gyermekétkeztetés kiadásainak változása okozza.

A működési kiadások mintegy **38,78 %-át** a személyi jellegű kifizetések, bérek és a szociális hozzájárulás jelentik, melyek **8,88 %-kal** csökkentek a 2017. évi eredeti előirányzatokhoz képest. A minimálbér növekedése mellett a közmunkaprogramban kisebb volumenben tervezett bér okozza a látszólagos csökkenést, az önkormányzatot terhelő bérköltségek valójában növekedtek.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket tételesen megterveztük, és az intézmények képviselőivel egyeztetjük. 2018-ben a bér és járulék jellegű kifizetések előirányzatát **100%-ban** biztosítjuk az intézményeknek.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **632 802 e Ft-ra**, az előző évi **105,13 %-ra** nőtt a személyi juttatás a soros lépések, a garantált bérminimum, a nem rendszeres bérelemek (nyugdíjba vonulások) emelkedése miatt.

Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására **438 944 e Ft-ot** terveztünk, melynek előző évihez mért különbözete a közfoglalkoztatásnál jelentkezik.

A **szociális hozzájárulási adó 177 344 Ft-os** előirányzata 88,97 % az előző évinek, a megtakarítás a szociális hozzájárulás 2,5 %-os csökkenéséből, valamint a közmunkaprogram változásából adódik. Az előirányzat tartalmazza a rehabilitációs hozzájárulást is.

A **dologi kiadásokat** a Képviselő-testület által irányított intézmények esetében a 2017. 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 2018. évi **1 409 771 e Ft összegű** működési kiadások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Az előirányzaton belül terveztük meg a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokat, melyek az előző évi előirányzathoz képest a 2017. évi teljesítési adatok alapján valamelyest növekedtek. A városüzemeltetési szakfeladatok esetében az előző évi ráfordításokat vettük figyelembe. A Szalka-Víz Kft-vel ez év januárjában megkötött feladat-ellátási szerződések alapján a településüzemeltetés és az ingatlankezelés területén a finanszírozás pénzeszköz átadással történik.

Továbbra is önkormányzati feladatként jelenik meg az önkormányzat működési kiadásai között a gyermekétkeztetés, melynek kiadásai a tavalyi tervezetthez képest jelentősen nőttek.

A **működési célú pénzeszközátadások** (célfeladatok, 9. melléklet) előirányzatai között kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2017. évi szinthez képest **258 490 m Ft-tal magasabb értékben** terveztük.

Nagyságrendi változás, **55 277 e Ft** a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás működési támogatásában jelentkezik. A növekedés oka a belépő feladatoknál (szenvedélybetegek, házi segítségnyújtás) a normatív támogatás emelkedése, illetve az intézményben dolgozó munkatársak bérének garantált bérminimumra való kiegészítése és a bölcsődei pótlék eredeti előirányzatként való tervezése.

A Szalka-Víz Kft.-nek feladat-ellátásra átadott pénzeszköz a 7. mellékleten szereplő összeggel egyezően **198 683 e Ft**.

Hasonlóan a 2017. évi tervezéshez eredeti előirányzatként jelenik meg a civil szervezetek, a kárpátaljai magyarok települések, valamint a mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása.

Az egy lakosra jutó iparűzési adóerőképességünk dinamikus növekedése okán (2017. évi adat: 38 561 Ft/fő) **pénzbeli és szociális juttatások** jogcímen sem 2017-ben, sem idén állami támogatást nem kapunk.

2018. évi költségvetésünkben az ellátottak pénzbeli juttatásaira saját bevételi forrásainkból **40 000 e Ft**-ot tervezünk, mely fedezetet biztosít előző évi szintű felhasználáshoz.

Az **elvonások és befizetések** soron terveztük az **ÉAOP-5.1.2/D3-12-2011-0001 azonosítószerű projekt**tel kapcsolatosan megállapított szabálytalanság miatt visszafizetendő támogatás kamattal növelt, 2018. évre eső visszafizetési kötelezettségét **17 339 e Ft** összeggel.

A működési költségvetés **általános tartalékát** megtervezett kiadásainkra tekintettel vis maior esetekre **5 000 e Ft**-ban határoztuk meg. Továbbá a Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt következő évekre áthúzódó feladataira **340 000 e Ft tartalékot képeztünk**.

Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy a 2018. évi állami támogatás szinten maradása mellett – a költségvetési kiadások 100 %-on való tervezésével együtt – várható bevételeink működési feltételeinket szigorú gazdálkodás mellett biztosítják.

Annak érdekében, hogy év közben a fejlesztések területén nagyobb mozgástér álljon rendelkezésünkre élni kívánunk a helyi önkormányzatok működőképességet megőrző, rendkívüli, kiegészítő támogatás pályázati lehetőségével.

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

2018. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai

A 2018. évi felhalmozási költségvetésben a bevétel és kiadás egyensúlyát nem tudtuk megteremteni. A **felhalmozási bevételek** előirányzata **1 979 331 e Ft**, a **felhalmozási kiadásoké 2 239 957 e Ft**, melyek jelentősen nőttek az előző évi előirányzatokhoz képest.

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

Idei költségvetésünk **felhalmozási kiadásai** közül a beruházások előirányzatai a legmagasabbak.

A 6/a. melléklet tartalmazza Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évben Európai Unió forrásból támogatással megvalósuló programjait, melyekre 2017.-ben pályázati forrásokat nyertünk. A projektek 2018. évi felhalmozási kiadásait **1 565 171 e Ft felhalmozási maradvány** biztosítja.

Hazai forrásból folytatódik az új mozi kialakítása projekt **65 171 e Ft** értékben.

A közvilágítás korszerűsítése projekt 2017.-ben befejeződött, a kivitelezés végszámlájának kifizetése január-februárban válik esedékessé, melyre **316 103 e Ft** hosszú lejáratú hitel lehívásával kerül sor.

Az előző évekhez hasonlóan jelentős összegű támogatást **50 811 e Ft-ot** veszünk igénybe **közfoglalkoztatási** programunkhoz, melyhez pályázatokon keresztül jutunk. Az **58 184 e Ft** felhalmozási kiadáshoz **7 373 e Ft** saját erőt kell hozzárendelnünk.

Önerőből megvalósuló fejlesztéseink kivitelezéséhez az év folyamán az önkormányzatnak **166 523 e Ft-ot** kell biztosítani.

Ennek forrásai:

- **36 050 e Ft** tervezett ingatlanértékesítésből származó bevétel, valamint
- **130 473 e Ft** kerül felhasználásra az önkormányzat működési bevételeiből.

A saját beruházások előirányzata tartalmazza többek között a Közműfejlesztési Építési Alap **56 591 e Ft** kiadását, a temető bővítésre idén fordítandó **33 471 e Ft** előirányzatot, az új irattár kialakításához szükséges **5 000 e Ft-ot**.

A Településrendezési terv több éves módosításának idei költségvetési évet terhelő költsége **6 000 e Ft**.

A Képviselői Alap tervezett előirányzata **12 000 e Ft**, a tudományos és technológiai park cím megszerzése **17 780 e Ft**, a díszvilágítás kiépítése **3 000 Ft**, az intézmények által tervezett felhalmozási kiadások előirányzata **13 936 e Ft**.

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

Felújítások között nagyobb tételként a judoterem felújításának **5 200 e Ft** költsége szerepel, melyre pályázati forrást nyertünk.

Az **egyéb támogatások** között az első lakáshoz jutók támogatásának előirányzata és homlokzatfelújítási támogatás szerepel.

A közvilágítás korszerűsítésére felvett fejlesztési hitel törlesztése 2018. június 1-ével indul, melyre **32 813 e Ft** hiteltörlesztést tervezünk.

A felhalmozási költségvetés egyensúlyát a tervezett felhalmozási és működési 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 2018. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2018. február 7.



Dr. Hanusi Péter
polgármester



RENDELET – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

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

ÖNKORMÁNYZATI R E N D E L E T E

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. 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 2018. 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.

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §. (1) A Képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetését

2 739 384 ezer Ft költségvetési bevétellel
5 428 331 ezer Ft költségvetési kiadással
- 2 688 947 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből
- 579 860 ezer Ft működési,
- 2 109 087 ezer Ft felhalmozási

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év – **2 422 815 ezer Ft** összegű – **költségvetési maradványának igénybe vételét** rendeli el. Fejlesztési céljai megvalósításához – külső finanszírozásként – **324.866 ezer Ft hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel** bevonása szükséges.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást melyből a/az:	2 207 144 ezer Ft-ban,
- beruházási kiadásokat	2 196 243 ezer Ft-ban,
- felújítási kiadásokat	7 901 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	3 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési felhalmozási bevételt	98 057 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési kiadást melyből a/az:	3 221 187 ezer Ft-ban,
- személyi juttatásokat	1 071 746 ezer Ft-ban,
- munkaadókat terhelő járulékokat	177 344 ezer Ft-ban,
- dologi kiadásokat	994 212 ezer Ft-ban,
- ellátottak juttatásait	40 000 ezer Ft-ban,
- elvonásokat és befizetéseket	17 339 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	274 005 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	301 541 ezer Ft-ban,
- tartalékot	345 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési bevételt	2 641 327 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási működési kiadást	58 734 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási működési bevételt	2 747 681 ezer Ft-ban,
- az önkormányzat intézményeinek költségvetési létszámkeretét	177,0 főben

á l l a p í t j a m e g.

(4) 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 szerint fogadja el.

3. §. A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és a kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását, továbbá a költségvetési és a finanszírozási egyenleget az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

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

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bemutatását a 6/a. mellékletnek megfelelően fogadja el.

7. §. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő városüzemeltetési feladatok és a futó projektek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

10. §. Az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények engedélyezett létszámát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

12. §. Az Önkormányzat által tervezett közvetett támogatásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.

13. §. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéből származó fizetési kötelezettségének a futamidő végéig történő bemutatását, és a fedezetként felhasználható tárgyévi saját bevételeket a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §. Az Önkormányzat költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti elkülönített bemutatását a 14. mellékletnek megfelelően fogadja el.

15. §. A több éves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását évenkénti bontásban a 15. melléklet szerint fogadja el.

16. §. Az intézmények 2018. évi önkormányzati támogatásának adatait a 16. melléklet mutatja be.

2. A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §. (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

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

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

(2) A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján 2018. évre 41.356 Ft-ban állapítja meg. Illetménykiegészítését a köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet szerint állapítja meg. A köztisztviselőket érintő 2018. évi illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

19. §. (1) A működési célú államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 3.000 e Ft előirányzat 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 e Ft pályázati keretére benyújtott pályázatokról a fenti rendelet 9. §. (1) bekezdése értelmében az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság dönt.

(2) A sporttámogatás 24.400 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát – Mátészalka Város Önkormányzata sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 10/2015. (IV. 29.) önkormányzati rendelet 6. §. (4) – (6) bekezdéseinek megfelelően – a polgármester és az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság gyakorolja.

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

20. §. 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.

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

22. §. (1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 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) 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.

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

23. §. Az Áht. 97. §-ának (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a 2018. évi központi költségvetésről szóló törvény 69. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

3. Záró rendelkezések

24. §. Ez a rendelet 2018. február ...-énórákor lép hatályba, rendelkezéseit a 2018. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi tervezett
Önkormányzatok támogatásai	766 482	801 825
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	492 384	368 963
Közhatalmi bevételek	1 095 000	1 093 000
Működési bevételek	274 886	377 539
Átvett pénzeszközök		
1. Működési célú költségvetési bevételek	2 628 752	2 641 327
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	59 438	58 507
Felhalmozási bevételek	105 943	36 050
Átvett pénzeszközök	3 000	3 500
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	168 381	98 057
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 797 133	2 739 384
Maradvány igénybevétele	288 614	2 422 815
Hosszú lejáratú hitel felvétele		324 866
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	288 614	2 747 681
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	3 085 747	5 487 065

KIADÁSOK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi tervezett
Személyi juttatások	1 109 142	1 071 746
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	199 319	177 344
Dologi kiadások	1 036 562	994 212
Ellátottak juttatásai	40 000	40 000
Elvonások és befizetések	38 000	17 339
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	218 542	274 005
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	98 514	301 541
Tartalékok	5 000	345 000
3. Működési célú költségvetési kiadások	2 745 079	3 221 187
Beruházások	295 074	2 196 243
Felújítások	12 651	7 901
Egyéb támogatások államháztartáson belülről		
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	9 300	3 000
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	317 025	2 207 144
III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	3 062 104	5 428 331
Finanszírozási előleg visszafizetése	23 643	25 921
Hosszú lejáratú hitel törlesztése		32 813
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 643	58 734
KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	3 085 747	5 487 065

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-264 971	-2 688 947
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	264 971	2 688 947

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2018. 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		Átvett pénzeszközök				Finanszírozási bevételek				Irányítószeri támogatás		Bevételek összesen				
	Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről		Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről								Működési célú		Felhalmozási célú		Maradvány igénybevétele		Hitel felvétel								
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv					
Négy Évszak Óvoda				1 571							28 400	29 900													475 160	503 577	503 560	535 048	
Képes Géza Városi Könyvtár											900	900														30 335	30 892	31 235	31 792
Szatmári Múzeum				22 489				2 496			800	800														24 933	26 570	25 733	52 355
Intézmények összesen:				24 060				2 496			30 100	31 600														530 428	561 039	560 528	619 195
Polgármesteri Hivatal			4 534	6 908							5 160	3 488														417 039	416 559	426 733	426 955
Költségvetési szervek összesen:			4 534	30 968							35 260	35 088														947 467	977 598	987 261	1 046 150
Irányítószeri támogatás																										-947 467	-977 598	-947 467	-977 598
Önkormányzat	766 482	801 825	487 850	337 995			59 438	56 011	1 095 000	1 093 000	239 626	342 451	105 943	36 050			3 000	3 500	288 614	2 422 815		324 866					3 045 953	5 418 513	
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	766 482	801 825	492 384	368 963			59 438	58 507	1 095 000	1 093 000	274 886	377 539	105 943	36 050			3 000	3 500	288 614	2 422 815		324 866					3 085 747	5 487 065	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évre tervezett állami támogatásáról

(adatok Ft-ban)		
MEGNEVEZÉS	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
Települési önkormányzatok működésének támogatása	46 177 167	44 087 839
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	307 788 670	316 693 800
Óvoda működtetési támogatás	51 525 467	51 634 400
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	10 875 300	13 612 000
Család- és gyermekjóléti szolgálat	21 600 000	24 480 000
Család- és gyermekjóléti központ	40 800 000	44 880 000
Szociális étkeztetés	2 657 280	3 432 320
Házi segítségnyújtás	11 320 000	22 358 000
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	5 720 000	5 500 000
Gyermekek napközbeni ellátása	37 353 960	
Kiegészítő támogatás a felsőfokú végzettségű bölcsődei dolgozók béréhez	3 621 024	
Bölcsőde támogatása		53 874 000
Hajléktalanok átmeneti intézményei	8 430 300	8 820 000
Támogató szolgáltatás	8 607 000	9 707 000
Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás		9 400 000
Gyermekétkeztetés támogatása	146 871 555	149 338 118
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	4 557 492	5 242 518
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 765 320	20 698 260
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	16 074 000	18 067 000
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	743 744 535	801 825 255

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
Judóterem felújításának támogatása		5 200
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	59 438	50 811
Intézményi bevételek		2 496
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	59 438	58 507
Ingatlanok értékesítése	105 943	36 050
Felhalmozási bevételek összesen	105 943	36 050
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	3 000	3 500
Átvett pénzeszközök összesen	3 000	3 500
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	168 381	98 057
Maradvány igénybevétele		1 565 171
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele		316 103
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen		1 881 274
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	168 381	1 979 331

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi tervezett kiadási előirányzatairól

Megnevezés	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások								
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Elvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		Tartalékok		
									2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	
Négy Évszak Óvoda	290 572	306 544	64 988	60 704	148 000	167 800											
Képes Géza Városi Könyvtár	18 660	19 515	4 175	3 877	8 400	6 200											
Szatmári Múzeum	15 472	24 533	3 461	5 334	6 800	19 792											
Intézmények összesen:	324 704	350 592	72 624	69 915	163 200	193 792											
Polgármesteri Hivatal	277 227	282 210	66 101	59 955	70 750	75 750											
Költségvetési szervek összesen:	601 931	632 802	138 725	129 870	233 950	269 542											
Önkormányzat	507 211	438 944	60 594	47 474	802 612	724 670	40 000	40 000	38 000	17 339	218 542	274 005	98 514	301 541	5 000	345 000	
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 109 142	1 071 746	199 319	177 344	1 036 562	994 212	40 000	40 000	38 000	17 339	218 542	274 005	98 514	301 541	5 000	345 000	

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási célú kiadások				Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	
	2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv	Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv
					2017. évi eredeti	2018. évi terv	2017. évi eredeti	2018. évi terv				
Négy Évszak Óvoda											503 560	535 048
Képes Géza Városi Könyvtár		2 200									31 235	31 792
Szatmári Múzeum		2 696									25 733	52 355
Intézmények összesen:		4 896									560 528	619 195
Polgármesteri Hivatal	8 655	9 040	4 000								426 733	426 955
Költségvetési szervek összesen:	8 655	13 936	4 000								987 261	1 046 150
Önkormányzat	286 419	2 182 307	8 651	7 901			9 300	3 000	23 643	58 734	2 098 486	4 440 915
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	295 074	2 196 243	12 651	7 901			9 300	3 000	23 643	58 734	3 085 747	5 487 065

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi felhalmozási kiadásainak
előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
Területi Kórház rekonstrukció	18 000	
Létesítménytervek elkészíttetése	9 730	
Közvilágítás korszerűsítése	3 000	316 103
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	55 717	56 591
Szatmár út 1. sz. alatti ingatlan fűtőkorszerűsítése	2 000	
Szatmár út 1. sz. alatti ingatlanban irattár kialakítása	5 000	5 000
Temető bővítés	30 000	33 471
Településképi kézikönyv elkészíttetése	1 000	1 339
Településrendezési terv módosítása	18 677	6 000
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	69 672	58 184
Ipari park bővítése	10 000	
Új mozi kialakítása projekt I. ütem		65 171
Képviselői Alap	12 000	12 000
Térfigyelő rendszer kiépítése	12 000	
Egészség Sportparkok kialakításának önerő igénye	8 890	
Külterületi helyi közutak projekt önerő igénye	5 270	
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt I. ütem		354 246
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt		451 381
Mátészalka - Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt		356 349
Mátészalka energetikai megújulása projekt		108 832
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt		322 155
Elektromos töltőállomás létrehozása		3 000
Tudományos és Technológiai Park cím megszerzése		17 780
Diszkivilágítás kiépítése	3 000	3 000
Városi kertészet mögötti terület megvásárlása	8 763	
Önkormányzat ASP Központhoz való csatlakozásának önerő igénye	3 000	1 000
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	700	705
Beruházási tartalék	10 000	10 000
Intézményi kiadások	8 655	13 936
Beruházások összesen	295 074	2 196 243
Táncsics utca felújítása	7 760	
Kossuth út 39. szám alatti ingatlan felújítása	891	
Önkormányzati bérlakások felújítása		2 701
Judóterem felújítása		5 200
Intézményi kiadások	4 000	
Felújítások összesen	12 651	7 901
Széchenyi I. Kat. és Német Nemzetiségi Ált. Iskola támogatása	3 300	
Első lakáshoz jutók támogatása	5 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	1 000	1 000
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre összesen	9 300	3 000
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	317 025	2 207 144
Fejlesztési célú hitel törlesztése		32 813
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		32 813
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	317 025	2 239 957

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2018-ban várható költségek			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
1	Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában (TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00013)	2017 -2019		108 000	612 000	720 000		55 358	313 698	369 056
2	Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt I. üteme (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00035)	2017 - 2018		60 000	340 000	400 000		59 069	334 724	393 793
3	Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00025)	2017 - 2018	106 299	59 055	334 646	500 000	103 365	57 425	325 410	486 200
4	Mátészalka - Nyírmegyes külterületi kerékpárút projekt (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00023)	2017 - 2018		57 000	323 000	380 000		56 807	321 906	378 713
5	Mátészalka energetika megújulása projekt (TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00071)	2017 - 2018		18 207	103 176	121 383		17 809	100 915	118 724
6	Mátészalka Önkormányzata ASP Központhoz való csatlakozása projekt (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	2017 - 2018		1 350	7 650	9 000		1 026	5 814	6 840
7	"Kocsi szekér, koosi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)	2018 - 2020		3 748	21 237	24 985		1 562	8 848	10 410
Összesen:			106 299	307 360	1 741 709	2 155 368	103 365	249 056	1 411 315	1 763 736

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Pénzeszköz átadások		Kiadások összesen	
	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2018. évi terv	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2018. évi terv
Zöldterület kezelés					63 000	4 121		45 500	63 000	49 621
Közutak fenntartása					43 989	13 675		40 000	43 989	53 675
Közvilágítás					77 472	67 011			77 472	67 011
Helyi közforgalmú közlekedés					9 000	9 500			9 000	9 500
Közfoglalkoztatás	466 747	396 856	51 343	38 693	76 474	24 820			594 564	460 369
Településvízellátás					1 850	1 200			1 850	1 200
Csapadékvíz elvezetés					15 000			16 000	15 000	16 000
Településtisztaság					27 200	4 149		19 000	27 200	23 149
Állategészségügy					6 000	3 010		4 723	6 000	7 733
Városgazdálkodás	4 000	4 000	1 080	1 310	208 923	197 950		24 000	214 003	227 260
Gyermekékeztetési feladatok					159 996	166 323			159 996	166 323
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					50 000	3 671		45 460	50 000	49 131
Városi rendezvények és kommunikáció					56 822	59 945		4 000	56 822	63 945
Önkormányzati jogalkotás	34 960	35 603	7 824	6 986	1 395	1 470			44 179	44 059
Önkormányzati háziiorvosi körzet kiadásai	1 504		347		420				2 271	
Új mozi kialakítása projekt I. üteme						2 670				2 670
Mátészalka - Nyírmegyes külterületi keréparút projekt						22 364				22 364
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt I. üteme						39 547				39 547
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt						34 819				34 819
Elektromos töltőállomás létráhozása						1 952				1 952
Mátészalka energetikai megújítása projekt						9 892				9 892
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt						46 901				46 901
Önkormányzat ASP Központhoz való csatlakozása projekt		2 485		485		3 870				6 840
Fenntartható energetikai programok kidolgozása Sz-Sz-B. megyében						3 810				3 810
Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások					5 071	2 000			5 071	2 000
Önkormányzati kiadások összesen	507 211	438 944	60 594	47 474	802 612	724 670	198 683	1 370 417	1 409 771	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi tervezett
Települési támogatások		
a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások	17 000	17 000
b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása	1 000	1 000
c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás	1 000	1 000
d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	1 000	1 000
Rendkívüli települési támogatás	17 000	17 000
Lakbértámogatás	2 000	1 500
Köztetetés	1 000	1 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	40 000	40 000

KIMUTATÁS

**Mátészalka Város Önkormányzatának 2018. évre tervezett működési célú
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülre		Támogatások államháztartáson kívülre		Összesen	
	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv
Idősekért Alapítvány támogatása			5 000	5 000	5 000	5 000
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500	500			500	500
Mész-i Kult. Nonprofit KFT. közművelődési támogatása			60 000	63 000	60 000	63 000
Szalka-Víz Kft részére nyújtott városüzemeltetési támogatás				198 683		198 683
Szabn. Egy. Szov. és Et-i Alapell. Intézm. Társ. működési tám.	210 187	265 464			210 187	265 464
Normatív jellellettel juttatott támogatások összesen:	210 687	265 964	65 000	266 683	275 687	532 647
Vállalkozó háziorvosok támogatása			1 200	1 200	1 200	1 200
Egyesületek, kezességek, alapítványok támogatása			3 424	3 000	3 424	3 000
Civil szervezetek támogatása			2 000	2 000	2 000	2 000
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása			100	100	100	100
Zenebarátok Körösáért Egyesület támogatása			100	100	100	100
Szatmár Néptánc Egyesületes támogatása			200	200	200	200
Rákóczi Szövetség támogatása			100	100	100	100
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat			2 945	2 313	2 945	2 313
Művészetbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200
Városi Közlekedési Polgárorség támogatása			100	100	100	100
Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása			100	100	100	100
Kárpátaljai Magyarok Települések támogatása			1 000	1 000	1 000	1 000
Szatmári Sikszág Leader Egyesület támogatása			45	45	45	45
Sz.-Sz.-B. Mezei Szilárdhulladék-gazd. Társulás támogatása	520				520	
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás tám.	1 735	1 731			1 735	1 731
Eösedli-láp Kraszabababparti Társulás támogatása		710				710
Sporttámogatás			22 000	24 400	22 000	24 400
Nemzeti önkormányzatok támogatása	600	600			600	600
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000			5 000	5 000
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	7 855	8 041	33 514	34 858	41 369	42 899
ÖSSZESEN:	218 542	274 005	98 514	301 541	317 056	575 546

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2018. évi létszám-előirányzatairól

(adatok főben)

Megnevezés	Közalkalmazottak				Köztisztviselők			Munkatör- vénykönyv alapján foglalk.	Választott tisztviselők	MIND-ÖSSZESEN
	Pedagógus	Dajka	Szakalkal- mazott, szakdolgozó	Ügyviteli fizikai	I. besorolási osztály	Köztisztviselők				
						II. besorolási osztály	III. besorolási osztály			
Négy Évszak Óvoda	52,5	25	8	2						87,5
Képes Géza Városi Könyvtár			8	0,5						8,5
Szatmári Múzeum			4	1						5
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	52,5	25	20	3,5						101
Mátészalkai Polgármesteri Hivatal					50	15	4	5		74
Mátészalka Város Önkormányzata									2	2
Közfoglalkoztatás								274		274
MINDÖSSZESEN:	52,5	25	20	3,5	50	15	4	279	2	451

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	108 005	63 075	63 075	63 075	63 075	63 075	63 075	63 074	63 074	63 074	63 074	63 074	801 825
2	Egyéb támogatások bevételre államháztartáson belülről (működési célra)	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 747	30 746	368 963
3	Közhatalmi bevételek	8 600	8 960	270 000	8 000	240 000	7 600	7 600	7 700	270 000	7 800	7 400	249 340	1 093 000
4	Működési bevételek	24 000	32 000	44 553	40 000	48 500	35 000	23 500	21 500	23 500	28 500	31 000	25 486	377 539
5	Átvett pénzeszközök (működési célra)													
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)													
7	Egyéb támogatások bevételre államháztartáson belülről (felhalmozási célra)					16 000			25 000			9 000	8 507	58 507
8	Felhalmozási bevételek	13 050		2 000				21 000						36 050
9	Átvett pénzeszközök (felhalmozási célra)	300	305	300	285	278	300	256	301	300	302	300	273	3 500
10	Működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.)	171 352	134 782	408 375	141 822	382 322	136 422	134 922	123 071	387 321	130 121	132 231	368 646	2 641 327
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9.)	13 350	305	300	2 285	16 278	300	21 256	25 301	300	302	9 300	8 780	98 057
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	184 702	135 087	408 675	144 107	398 600	136 722	146 178	148 372	387 621	130 423	141 531	377 426	2 739 384
13	Máradvány igénybevétele	201 902	201 902	201 902	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	2 422 815
14	Hosszú lejáratú hitelekkel	51 418	273 448											324 866
15	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (13+14)	253 320	475 350	201 902	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	201 901	2 747 681
16	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+15)	438 022	610 437	610 577	346 008	600 501	338 623	348 079	350 273	589 522	333 324	343 422	579 327	5 487 065
17	Személyi juttatások	90 465	89 207	89 207	89 207	89 207	89 207	89 207	89 207	89 208	89 208	89 208	89 208	1 071 746
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 115	14 657	14 657	14 657	14 657	14 657	14 657	14 657	14 657	14 657	14 658	14 658	177 344
19	Dologi kiadások	65 300	65 320	100 000	67 300	155 000	65 300	65 320	65 320	125 000	67 500	67 500	83 352	994 212
20	Ellátottak juttatásai	6 000	9 090	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	2 491	40 000
21	Elvonások és befizetések	2 640	2 640	2 640	2 640	2 640	2 639	500	500	500				17 339
22	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 833	22 834	22 835	22 835	22 835	22 835	274 005
23	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	25 128	25 128	25 128	25 128	25 128	25 128	25 128	25 128	25 128	25 129	25 130	25 130	301 541
24	Tartalékok													345 000
25	Beruházások	60 000	400 000	173 624	173 624	173 624	173 624	173 624	173 624	173 624	173 624	173 625	173 626	2 196 243
26	Felújítások		2 701			5 200								7 901
27	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)													
28	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)			1 000			1 000			500				3 000
29	Működési célú költségvetési kiadások összesen (17.+18.+19.+20.+21.+22.+23.+24.)	288 481	631 576	450 580	397 880	490 780	222 255	220 136	220 137	279 819	395 444	395 447	581 674	3 221 187
30	Felhalmozási kiadások összesen (25.-26.+27.+28.)	60 000	402 701	174 624	173 624	178 824	173 624	173 624	173 624	174 124	173 624	173 625	174 126	2 207 141
31	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (29+30)	288 481	631 576	451 580	397 880	490 780	396 879	393 760	393 761	453 943	395 444	395 447	758 800	5 428 331
32	Finanszírozási előleg visszafizetése	25 921												25 921
33	Hosszú lejáratú hitel törlesztése						5 469	5 469	5 469	5 469	5 469	5 469	5 468	32 813
34	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (32+33)	25 921												58 734
35	KIADÁSOK ÖSSZESEN (31+34)	314 402	631 576	451 580	397 880	490 780	396 879	393 760	393 761	453 943	395 444	395 447	758 800	5 487 065

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2018. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2018. évi terv
(adatok Ft-ban)		
1.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	4 610 000
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	750 000
	- Gépjárműadó	1 540 000
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. g.) pontja alapján	
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. h.) pontja alapján	
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. a.) pontja alapján	1 650 000
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. b.) pontja alapján	160 000
	1991. évi LXXXII. tv.5.§. d.) pontja alapján	50 000
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. f.) pontja alapján	460 000
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	4 043 128
	70 éven felüliek hulladék szállítási díj kedvezménye	3 470 852
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (2) a.) pontja alapján	
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (2) b.) pontja alapján	572 276
	Összesen:	8 653 128

**Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése
2018-2023 években**

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

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcímek	2018. évi terv
1	Helyi adóból származó bevétel	1 041 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	123 189
3	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	36 050
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	3 500
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevételek összesen:		1 203 739

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Évek						Összesen
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	
1.	Közvilágítás korszerűsítésének fejlesztési célú hitel törlesztése	36 382	68 425	67 725	67 025	66 325	46 341	352 223
Összes kötelezettség:		36 382	68 425	67 725	67 025	66 325	46 341	352 223

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2018. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

BEVÉTELEK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2018. évi tervezett	ebből:		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Önkormányzatok támogatásai	801 825	768 398	33 427	
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	368 963	360 523	8 440	
Közhatalmi bevételek	1 093 000	910 878	130 464	51 658
Működési bevételek	377 539	374 539	3 000	
Átvett pénzeszközök				
1. Működési célú költségvetési bevételek	2 641 327	2 414 338	175 331	51 658
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	58 507	58 507		
Felhalmozási bevételek	36 050	36 050		
Átvett pénzeszközök	3 500	500	3 000	
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	98 057	95 057	3 000	0
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 739 384	2 509 395	178 331	51 658
Maradvány igénybevétele	2 422 815	2 422 815		
Hosszú lejáratú hitel felvétele	324 866	324 866		
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 747 681	2 747 681	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	5 487 065	5 257 076	178 331	51 658

KIADÁSOK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2018. évi tervezett	ebből:		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Személyi juttatások	1 071 746	1 036 383		35 363
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	177 344	170 262		7 082
Dologi kiadások	994 212	925 054	59 945	9 213
Ellátottak juttatásai	40 000	40 000		
Elvonások és befizetések	17 339	17 339		
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	274 005	197 477	76 528	
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	301 541	262 683	38 858	
Tartalékok	345 000	345 000		
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 221 187	2 994 198	175 331	51 658
Beruházások	2 196 243	2 196 243		
Felújítások	7 901	7 901		
Egyéb támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 000		3 000	
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 207 144	2 204 144	3 000	0
III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	5 428 331	5 198 342	178 331	51 658
Finanszírozási előleg visszafizetése	25 921	25 921		
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	32 813	32 813		
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	58 734	58 734		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	5 487 065	5 257 076	178 331	51 658

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-2 688 947	-2 688 947		
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	2 688 947	2 688 947		

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Költségvetési évet megelőző kiadás	Kiadási előirányzatok		
		2018	2019	2020
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában (TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00013)	10 944	369 056	340 000	
Belterületi csapadékvíz elvezetés I. ütemű projekt (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00035)	6 207	393 793		
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00025)	13 800	486 200		
Mátészalka - Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00023)	1 287	378 713		
Mátészalka energetikai megújulása projekt (TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00071)	2 659	118 724		
Mátészalka Önkormányzata ASP Központozóhoz való csatlakozása (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	2 160	6 840		
"Kocsi szekér, kocsi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)		10 410	12 492	2 083
Új mozi kialakítása Mátészalkán projekt	2 159	67 841		
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	50 124	56 591	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása	1 150	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	150	1 000	1 000	1 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	60 000	63 000	63 000	63 000
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önéreje	48 829	65 057	60 000	60 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 727	1 731	1 731	1 731
Vállalkozó házi orvosok támogatása	1 660	1 680	1 680	1 680

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2018. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi saját bevétel	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
Négy Évszak Óvoda	31 471	452 019	51 558	535 048
Képes Géza Városi Könyvtár	900	10 349	20 543	31 792
Szatmári Múzeum	25 785	18 067	8 503	52 355
Intézmények összesen:	58 156	480 435	80 604	619 195

Általános indokolás

Mátészalka Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-a és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés *f*) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2018. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok összegszerű jóváhagyását tartalmazza, valamint a költségvetés egyenlege (hiány) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra. Tartalmazza továbbá az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzat csoportonként.

A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását a „**Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról**” című előterjesztés mutatja be.

3-16. §-hoz

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait tartalmazza az Áht. szerinti megbontásban, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletnek (továbbiakban: Áhsz.) és az Ávr.-nek megfelelő tagolásban, valamint a rendelet mellékleteinek felsorolását.

17. §-hoz

Az Önkormányzat gazdálkodását szabályozó hatáskörök kerülnek meghatározásra.

18.§-hoz

A települési képviselői tiszteletdíjak, továbbá a köztisztviselők illetményalapjának és illetménykiegészítése mértékének megállapítására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

19. §-hoz

A működési célú államháztartáson kívülrre nyújtott támogatások közül az un. Polgármesteri Alap, a civil szervezetek pályázati kerete és a sport támogatásra vonatkozó hatásköri szabályokat tartalmazza.

20. §-hoz

Az elfogadott költségvetés módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának jogáról rendelkezik.

21. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos jogköröket szabályozza.

22. §-hoz

Az Önkormányzat intézményeinek gazdálkodására, továbbá elfogadott költségvetésük végrehajtására vonatkozó előírásokat tartalmazza.

23. §-hoz

A kisösszegű követelések értékhatárának nagyságrendjét határozza meg.

24. §-hoz

A hatályba lépés napját tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet			
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen					
Társadalmi gazdasági hatás	Költségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás	Egyéb hatás	
A költségvetés biztosítja az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását, az intézmények zavartalan működését. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.	Elfogadásával teremti meg az önkormányzat kötelezően ellátandó és önként vállalt feladatainak előirányzatát. A rendelet-tervezet magába foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek költségvetését. 2018-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.		
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Mötv. törvény 132. §-a alapján a kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Nem teljesíthető az Áht. 108. §-a szerinti adatszolgáltatás, mely mulasztás esetén a Magyar Államkincstár bírságot szab ki.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek	szervezeti	tárgyi	pénzügyi	egyéb	
Meghatározza a költségvetési szervek 2018. évi engedélyezett létszámkeretét.	nincs közvetlen hatás	nem releváns	A pénzügyi feltételrendszer maga a rendelet határozza meg.		