

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

E-

mail:polgarmester@mateszalka.hu

Ikt. szám: 83-6/2023.

## ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

**Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet  
megalkotásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-a* hatalmazza fel az önkormányzatokat arra, hogy éves költségvetésüket rendelet formájában alkossák meg. A 24. § (3) bekezdés előírása szerint a rendelet tervezetét február 15-ig be kell nyújtani a Képviselő-testületnek.

*A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik 24. §-ában meghatározza, hogy milyen 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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény), melynek IV. Fejezete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. §-ban meghatározottak szerint – tartalmazza a helyi önkormányzatok 2023. évi állami támogatásának feltételrendszerét.*

A Kormány 573/2022. számú rendelete a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum összegéről 2022. december 23-án jelent meg. A minimálbér

összege 2023. január 1-jétől 232 000 forint, a garantált bérminimum 296 400 forint lett. Az emelkedés ellentételezéséről még nincs kormányzati döntés.

A költségvetési 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 2023. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel, valamint az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásaival.

Mátészalka Város Önkormányzata 2023. 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 bevételéből 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 fedezetükre szolgáló bevételek realizálását,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztettünk költségvetési intézményeinkkel, illetve a Városgazda Kft. és a Kulturális Nonprofit Kft. vezetőivel. Az intézményi költségvetések kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2023. évi gazdálkodás feltételrendszerét, valamint a gazdasági társaságok támogatását egyeztetési jegyzőkönyvekben rögzítettük. A Képviselő-testület irányítása alatt álló szervezetek elfogadták a részükre megállapított keretszámokat és előirányzatokat, melyet képviselőik 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 2023. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2023. évi költségvetésről
- 1. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege
- 2. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi tervezett bevételi előirányzatairól
- 3. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évre tervezett állami támogatásáról
- 4. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól
- 5. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi tervezett kiadási előirányzatairól
- 6. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatairól
- 7. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi működési kiadási előirányzatairól
- 8. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól
- 9. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzatának 2023. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak előirányzatairól
- 10. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2023. évi létszám-előirányzatairól
- 11. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat által 2023. évre tervezett közvetett támogatásokról
- 13. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2023-2031 években
- 14. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat 2023. 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, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat 2023 évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai
- 17. melléklet, Tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata intézményei 2023. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól.
- 18. melléklet, Tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szervei energia költségének alakulásáról 2021 – 2022 – 2023 években

## Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetési javaslatának szöveges indoklása

### Bevételek:

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevétele **6 005 471** e Ft, a finanszírozási bevétel **8 643 292** e Ft, a bevételi főösszeg együttesen **14 648 763** e Ft, az előző évinek 202,98 %-a.

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 2023-2031. évekre számított adatokat a 13. melléklet tartalmazza.*

### Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési bevételei

A működési célú költségvetési bevételek **4 131 161** e Ft összege az előző évi tervezetthez képest 996 531 e Ft-tal nőtt, elsősorban a közhatalmi bevételek emelkedése következtében.

Az előző évi 43,44 %-os arányhoz képest a tervezett működési bevételek 33,5 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege **1 383 878 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 2023. 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:

- |   |                     |
|---|---------------------|
| • <b>Önkormányzati hivatal működésének támogatása</b>     | <b>203 319 e Ft</b> |
| • <b>Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás</b> | <b>24 726 e Ft</b>  |
| • <b>Közvilágítás fenntartásának támogatása</b>           | <b>46 525 e Ft</b>  |



• <b>Köztemető fenntartása</b>	<b>100 e Ft</b>
• <b>Közutak fenntartása</b>	<b>22 586 e Ft</b>
• <b>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>45 441 e Ft</b>
• <b><u>Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása</u></b>	<b><u>1 290 e Ft</u></b>
<b>Mindösszesen</b>	<b>343 987 e Ft</b>

A 2023. évi törvényjavaslat szerint a szolidaritási hozzájárulás alapja 2022. évvel azonosan az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő kategóriái és mértéke több ponton növekedtek annak érdekében, hogy a központi költségvetés tervezett bevételi előirányzat teljesüljön. Mértékét a 2023. évi költségvetési törvény 2. mellékletének II. fejezetének 57. pontja határozza meg az egy főre jutó adóerőképesség növekedésének arányában. Önkormányzatunk 2022. évi **55 259 e Ft** egy főre jutó adóerőképességi mutatójához képest a 2023. évi adóerőképesség **67 202 e Ft**. Ezért a tavalyi **251 366 e Ft** helyett **425 350 e Ft** szolidaritási hozzájárulást kell fizetni. Az elvonás a nettó finanszírozás keretében a települési támogatásból történik.

*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 átlagbéralapú 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 176 041 e Ft támogatást kap ebben az évben.**

Az **óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása idén 85 316 e Ft**, melynek a költségvetési törvény által elismert összege 3 878 e Ft/ létszám/év.

A bértámogatás mellett a 2023. 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. Az **óvodaműködtetési támogatás 46 670 e Ft.**

*A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben* az önkormányzatok szerepe alapvetően megváltozott 2015-től. A rászorulókat támogatásáról, a segélyezésekről a helyi önkormányzatok saját hatáskörben döntenek. A támogatások forrásaként a

költségvetési törvény az önkormányzati bevételeket, elsősorban a helyi adóbevételt jelöli meg. Az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképességünk magasabb – és az előző évhez képest is jelentősen nőtt – mint a költségvetési törvényben megszabott 35 000 Ft/fő felső határ, ezért pénzbeli szociális juttatások jogcímen állami támogatást nem kapunk. Így a 8. melléklet szerinti szociális keretet teljes egészében saját forrásból finanszírozzuk.

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

• <b>Család- és gyermekjóléti szolgálat</b>	<b>41 032 e Ft</b>
• <b>Család- és gyermekjóléti központ</b>	<b>68 784 e Ft</b>
• <b>Szociális étkeztetés</b>	<b>4 207 e Ft</b>
• <b>Házi segítségnyújtás</b>	<b>37 931 e Ft</b>
• <b>Fogyatékosok nappali ellátása</b>	<b>11 751 e Ft</b>
• <b>Hajléktalanok átmeneti szállása</b>	<b>12 666 e Ft</b>
• <b>Bölcsődei ellátás</b>	<b>119 045 e Ft</b>
• <b>Támogató szolgáltatás támogatása</b>	<b>13 622 e Ft</b>
• <b>Közösségi alapellátások</b>	<b>11 694 e Ft</b>
• <b>Óvodai és iskolai szoc. segítő tev. tám.</b>	<b>38 374 e Ft.</b>

Szociális feladatainkat nagyrészt társulási keretek között látjuk el. A támogatások kis mértékű növekedése ebben az évben sem fedezi a bérnövekedés kiadásait, így idén is jelentős hozzájárulást, **133 824 e Ft-ot** biztosítunk saját bevételeinkből a társulási feladatellátáshoz.

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.

Az idei **gyermekétkeztetési támogatás 154 745 e Ft.**

Ezen belül a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók **bértámogatása (24,45 fő) 66 023 e Ft**, a **gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 88 722 e Ft.**

A **rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 1 378 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 2023. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források célzottan jussanak el e területre.

• <b>Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása</b>	<b>35 915 e Ft</b>
• <b>Muzeális feladatok támogatása</b>	<b>18 000 e Ft</b>
• <b>Települési önk. kulturális f. bérjellegű támogatása</b>	<b>19 972 e Ft.</b>

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

Az energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében meghozott első intézkedés keretében a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló törvény helyi önkormányzatok támogatására vonatkozó egyes rendelkezéseinek a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 580/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 8. § (1) bekezdése alapján az energiaáremelkedés kompenzálására önkormányzatunk **142 749 e Ft** támogatást kap.

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. A feltételrendszer az előző évekhez képest nem változott.

Az állami támogatások mellett a legjelentősebb helyben képződő közhatalmi bevétel a **helyi adó**. 2022-ben éves előirányzatát **1 252 500 e Ft-tal** terveztük, a 2022. december 31-ig könyvelt befizetések ezt több száz millió forinttal meghaladták. A nagymértékű növekedés az iparüzési adónemben jelentkezett. A teljesítési adatokat figyelembe véve a 2023. évi tervszám **1 626 000 e Ft**.

A 2023-ben tervezett adóbevételek adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022. évi tervezett előirányzat	2023. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	1 200 000	1 570 000	370 000
Magánszemélyek kom. adója	50 000	50 000	
Pótlék, bírság	1 500	4 000	2 500
Talajterhelési díj	1 000	500	-500
<b>Összesen</b>	<b>1252 500</b>	<b>1 624 500</b>	<b>372 000</b>

A **működési bevételek** 2023. évi előirányzata **394 326 e Ft**, a tavalyi előirányzathoz viszonyítva annak 175 %-a.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2022. évi saját bevétel teljesítési szintjét vettük figyelembe, ez azonban az étkezési norma emelkedése miatt jelentősen növekszik, a tervezett összeg **30 902 e Ft**. A polgármesteri hivatalnál várható bevétel **2 236 e Ft**.

Az önkormányzat működési bevételei közt nagyobb tételként jelenik meg a gyermekétkeztetésből befolyó étkezési térítési díj befizetése 36 051 e Ft, a víziközmű

bérleti díja 58 856 e Ft, a bérlakások bérleti díja 15 000 e Ft, egyéb önkormányzati ingatlanok bérleti díja 22 200 e Ft, a kiszámlázott ÁFA 75 905 e Ft, beruházások ÁFA visszatérülése 92 017 e Ft. Az ÁFA bevételek előző évihez viszonyított növekedését azon projektek számának emelkedése okozza, ahol ÁFA visszaigénylési pozícióban vagyunk.

Az önkormányzatnál tervezett működési bevétel előirányzata összesen **361 188 e Ft**.

Az **államháztartáson belülről származó egyéb támogatások** előirányzata éves szinten **726 957 e Ft**.

A minimálbér és a garantált bérminimum összegéről szóló kormányrendeletből fakadó fizetési kötelezettségünk ellentételezéséről az előterjesztés elkészültéig nem született meg a kormányzati döntés, ezért ennek bevételét a tavalyi összeggel 103 854 e Ft-tal terveztük.

Az önkormányzat egyéb támogatásainak részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2022. évi tervezett előirányzat	2023. évi tervezett előirányzat
Előző évi állami tám. kiutalási igény	3 928	5 537
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	10 251	10 251
Közfoglalkoztatás	222890	233 784
Külterületi helyi közutak projekt támogatása	37740	
Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt támogatása		15 214
Gyermekegészségügyi Központ kialakításának támogatása		103 440
Szociális célú városrehabilitáció projekt támogatása		108 521
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem támogatása		36 010
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem támogatása		20 653
Belterületi utak fejlesztése I. ütem támogatása		44 846
Belterületi utak fejlesztése II. ütem támogatása		44 846
<b>Összesen:</b>	<b>274 809</b>	<b>623 102</b>

**Finanszírozási bevételként** terveztük az előző év december 31-ei **3 623 495 e Ft** maradványt, melynek igénybevételét működési és felhalmozási célra, 2022-ről áthúzódó kötelezettségeinkre és a folyamatban lévő projektekre fordítjuk.

Az előző évhez hasonlóan likvid pénzeszközeink egy részét forgatási céllal lekötjük. Ennek **4 500 000 e Ft** előirányzata, valamint az ipari parki földterületek megvásárlására rendelkezésre álló **280 408 e Ft** fejlesztési hitelkeret előirányzata is a finanszírozási bevételek között jelenik meg. Itt tervezzük továbbá a Belvárosi piac megújítása projekt saját erejének biztosításához **239 389 e Ft** fejlesztési hitel felvételét.

## **Kiadások:**

Az Önkormányzat 2023. évi kiadási főösszege **14 648 763 e Ft**, melyből a költségvetési kiadás **10 054 445 e Ft**, a finanszírozási kiadások összege **4 594 318 e Ft**.

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

### **Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési kiadásai**

A költségvetési működési kiadások **4 896 805 e Ft** összege az előző évi tervezettnél a 129,01 %-a.

Az **intézményi feladat-ellátáshoz** kapcsolódó kiadásokhoz **nyújtott támogatás** tervezett összege **1 378 534 e Ft**, mely 126,59 %-a az előző évinek. A növekedés nagyságrendjét – a bér és járulékok fajlagos növekedése mellett – a dologi kiadások esetében az energia és az élelmiszerek árának emelkedése okozza.

A működési kiadások mintegy 28,96 %-át a személyi jellegű kifizetések, bérek és a szociális hozzájárulás jelentik, melyek a 2022. évi eredeti előirányzatokhoz képest 151 658 e Ft-tal nőttek, ugyanakkor az előző időszakhoz viszonyítva a működési kiadásokon belüli arányuk 4,41 %-kal csökkent.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket, valamint az ágazati jogszabályokban előírt béremeléseket tételesen megterveztük, és az intézmények képviselőivel egyeztettük. Azon ágazatok, illetve munkavállalók esetében, ahol jogszabályi rendelkezés nem biztosítja a bér növekedését, 10 % béremeléssel terveztünk.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **910 440 e Ft-ra**, az előző évi 113,08 %-ra nőtt a személyi juttatás. A százalékos arány visszatükrözi a minimálbér és a garantált bérminimum 15 %-os növekedését, valamint a tervezett 10 %-os emelést.

Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására, projektek bérköltségeire, stb., **358 070 e Ft-ot** terveztünk, melynek részletezését a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** **149 711 e Ft-os** előirányzata 105,35 %-a az előző évinek. A különbözet csekély, a bérelőirányzat növekedését követi.

A kiadási jogcím tartalmazza a rehabilitációs hozzájárulást is.



A 2022. tavaszától folyamatosan és drasztikusan emelkedő energia és élelmiszerárak már 2022. második félévétől megjelentek gazdálkodásunkban. Tartalékainkból jelentős nagyságrendet csoportosítottunk át ezek finanszírozására.

Erre tekintettel a **dologi kiadások** tervezésénél a villamosenergia, a gáz és a távhő szolgáltatás előirányzatát mérési pontonként, a havi mért átlagok figyelembevételével, a jelenleg érvényben lévő egységárakon terveztük meg. Az előterjesztés 18. mellékleteként csatoltunk egy kimutatást Mátészalka Város Önkormányzata költségvetési szerveinek energia költségeiről a 2021-2022-2023 években, amely jól szemlélteti a költségek nagyságrendi változását.

Az élelmiszerárak esetében 30 %-os növekedéssel, az egyéb dologi kiadásoknál a 15 %-os inflációs előrejelzést figyelembe véve, a 2022. évi teljesítésre alapozva határoztuk meg az előirányzatokat.

A 2023. évre tervezett előirányzat **1 895 737 e Ft**, mely 654 220 e Ft-tal magasabb a tavalyinál.

A Képviselő-testület által irányított intézmények esetében a fentiek szerint, **368 525 e Ft** értékben terveztük, a dologi kiadásokra tervezett összeg az energiaár robbanás és az élelmiszer árak növekedése miatt duplája az előző évinek. Az önkormányzati támogatás mellett, a kiadások forrása az intézmények előző évi teljesítése alapján tervezett működési bevétel.

Az önkormányzathoz rendelt 2023. évi **2 276 399 e Ft** összegű működési kiadások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Az előirányzaton belül terveztük meg a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokat. A 2022. évi teljesítési adatok figyelembe vétele mellett a dologi kiadások előirányzata az előző évi előirányzathoz viszonyítva **502 552 e Ft-tal** nőtt, a közvilágítás, a város gazdálkodás és a gyermekétkeztetési feladatok előirányzatainak növekedése miatt. Az Európai Unió projektjeinek száma és dologi kiadásai is emelkedtek 197 896 e Ft-tal, de ezek finanszírozása elsősorban pályázati forrásból származik. A 2023-ban megvalósuló projektek dologi kiadásainak tervezett előirányzatait célonként tartalmazza a melléklet.

Továbbra is önkormányzati feladatként jelenik meg az önkormányzat működési kiadásai között a gyermekétkeztetés, melynek kiadásait a 2022. decemberi létszám adatokkal terveztük.

A Városgazda Kft-nek a településüzemeltetés és az ingatlankezelés területén a finanszírozás pénzeszköz átadással történik.

Az elmúlt évben és idén is több alkalommal egyeztettünk a Kft. vezetésével annak érdekében, hogy a hatékony, eredményes és átlátható feladat-ellátás feltételeit az Önkormányzat biztosítani tudja. A szerteágazó tevékenységek szervezése és a városüzemeltetés minden területének maradéktalan ellátása szükségessé tette a Kft-nél egy gazdasági és információs vállalatirányítási rendszer bevezetését és kialakítását. A SZOLGI rendszer 2023. január 1-től működik.

A 2023. évi feladatellátásához szükséges forrásokat tartalmazza a **362 973 e Ft** pénzeszközátadás.



A **működési célú pénzeszközátadások** (célfeladatok, 9. melléklet) előirányzatai között kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége, és az ellátandó feladatok arányában a 2022. évi összegnél 116 145 m Ft-tal magasabb értékben terveztük.

108 948 e Ft növekedés a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás működési támogatásában jelentkezik. Ennek oka a feladatellátás normatívájának emelkedése mellett az önkormányzati támogatás jelentős növekedése, melyek forrását képezik az intézményben dolgozó munkatársak bérének garantált bérminimumra való kiegészítésének, valamint az energia és élelmiszer árak fedezetének.

A Városgazda Kft.-nek feladatellátásra átadott pénzeszköz a 7. mellékleten szereplő összeggel egyezően **362 973 e Ft**, mely az előző évihez képest csökkent, mivel a SZOLGI program költségei ezt az évet már nem terhelik.

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft.-nek átadott közművelődési támogatás a fenntartási költségekhez és a színházépület bezárása miatti bevételkieséshez igazítva 13 134 e Ft-tal emelkedett.

Hasonlóan a 2022. évi tervezéshez, eredeti előirányzatként jelenik meg a működési célú pénzeszközök átadásokban többek között az egyesületek, közösségek, civil szervezetek, sportszervezetek támogatása.

2022. évi költségvetésünkben az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** saját bevételi forrásainkból 26 000 e Ft-ot terveztünk, mely fedezetet biztosított szociális kiadásainkra. 2023-ben **27 000 e Ft** a tervezett előirányzat, melyet az előző évi tapasztalati adatokhoz és az idén várható kiadásokhoz igazítottunk. Az előző évekhez hasonlóan ebben az évben az időskorúak támogatását (28 000 e Ft) az önkormányzat dologi kiadásai között (7. melléklet) terveztünk.

A **működési költségvetés általános tartalékát** megtervezett kiadásainkra **15 000 e Ft-ban** határoztuk meg.

A 2022. évi eredeti költségvetésben szereplő tervszámokhoz képest ez évi működési bevételeink előirányzatai tovább növekedtek. Az energia áremelkedések hatása még nem volt erőteljesen meghatározó a gazdaság növekedésében. Ez látszik a minimálbér emelésének nagyságából, a 2022. évben jóval a tervezetten felül befolyó adóbevételeinkből, adóerőképességünk nagyságából, valamint az idén biztonsággal tervezhető iparüzési adó előirányzatból.

Az esetleges további energia és élelmiszer áremelkedés, valamint egyéb inflációs hatások előre nem látható nehézségeket okozhatnak. Ezért idén a működés biztonsága, a város likviditásának megőrzése érdekében kiemelten fontos a szigorú gazdálkodási fegyelem megtartása és megtartatása.

## 2023. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai

A 2023. évi felhalmozási költségvetésben a bevétel és kiadás egyensúlyát működési bevétel bevonásával tudtuk megteremteni. **A felhalmozási bevételek előirányzata 4 824 861 e Ft, a felhalmozási kiadásoké 5 203 831 e Ft.**

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

2022. évben több projektünk megvalósítása befejeződött, ugyanakkor nagy számban indulnak újak is, ezért ideai költségvetésünk felhalmozási kiadásaiban változatlanul a legnagyobb nagyságrendet képviselik a **beruházások** előirányzatai **5 143 150 e Ft értékben**, mely a tavalyi beruházási értéknek majdnem kétszerese. A 2023. évi fejlesztések kiadásait Európai Uniós, hazai, valamint saját források biztosítják.

A 16. melléklet tartalmazza Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évben Európai Uniós forrásból támogatással megvalósuló programjait, melyekre 2017. és 2022. között pályázati forrásokat nyertünk.

2023-ban induló projektek:

- Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés
- Belterületi utak fejlesztése I. ütem
- Belterületi utak fejlesztése II. ütem
- Mátészalka-Ópályi közötti kerékpárút építése
- Zöld Mátészalka projekt megvalósítása
- Kegyeleti park II. ütemű fejlesztése
- Gyermekegészségügyi Központ kialakítása
- Szociális célú városrehabilitáció
- Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem
- Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem

Folytatódik a Belvárosi Piac megújítása projekt, melynek saját erő biztosítására 239 389 e Ft fejlesztési hitel felvételét tervezzük. A hitelfelvétel kormányengedély köteles, melyre a 2023. március 16-án kötelező adatszolgáltatás megtétele után van lehetőségünk kérelmet beadni.

A Mátészalkai Ipari Park bővítése céljából 280 408 e Ft fejlesztési hitelkeret áll rendelkezésünkre.

A hazai forrásból finanszírozott Fötér rekonstrukció, új városháza építésének előkészítése projekt ez évi előirányzata 88 900 e Ft.

Új bölcsőde Mátészalkán projekt ez évi kiadásai 46 500 e Ft.

Az előző évekhez képest jelentősen csökken **közfoglalkoztatási** programunk pályázati támogatása, mely **1 416 e Ft**.

Önerőből megvalósuló fejlesztéseink kivitelezéséhez és a projektek saját erejéhez az év folyamán az önkormányzatnak **1 051 166 e Ft-ot** kell biztosítani.

Ennek forrásai:

- 152 399 e Ft tervezett ingatlanértékesítésből származó bevétel és kölcsön visszatérülés,
- 519 797 e Ft fejlesztési hitelkeret,
- valamint 378 970 e Ft kerül felhasználásra az önkormányzat működési bevételeiből.

Nagyobb saját erős beruházásaink:

- A saját beruházások előirányzata idén is tartalmazza többek között a Közműfejlesztési Építési Alap **81 934 e Ft** kiadását.
- Folytatódik a temető bővítése; ez évben **30 000 e Ft** előirányzatot fordítunk a ravatalozó külső-belső homlokzatának felújítására, kegytárgyak cseréjére. Idén is folytatódik az utak szilárd burkolattal való ellátása.
- **130 077 e Ft** saját forrásból tervezzük az átfogó út és járdaépítési program megvalósításának folytatását.
- A Bencsi köz közművesítésére és építési telkek kialakítására **20 001 e Ft-ot** szeretnénk fordítani.
- A Színház épület kupola tetőszerkezetének felújítására **12 700 e Ft-ot** szükséges fordítani.
- Idén is rendelkezésre áll a játszóterek felújítására, bővítésére **40 000 e Ft**.
- A Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése projekt előkészítésére, területek vásárlására **280 408 e Ft** előirányzat áll rendelkezésre a 2021-ben aláírt hitelkeret szerződés alapján.
- Ebben az évben is folytatódik a közterületi kamerarendszer bővítése és pótlása, melynek előirányzata **18 034 e Ft**.
- Fedett hulladékátrolók építésre, kialakítására **15 000 e Ft** előirányzatot különítettünk el.

- A megvalósítandó projektek esetleges saját erejének biztosítására **185 154 e Ft** beruházási tartalék elkülönítését javasoljuk.
- Az intézmények költségvetésében szereplő különböző felhalmozási és beruházási kiadások ez évi előirányzata **30 404 e Ft**.

Az **egyéb támogatások** államháztartáson belülről **10 490 e Ft** előirányzata két projektből visszafizetendő támogatás összegét tartalmazza.

Államháztartáson kívülre nyújtott egyéb támogatásként tervezzük az első lakáshoz jutók támogatásának előirányzatát és homlokzatfelújítási támogatást **4 000 e Ft** értékben.

A közvilágítás korszerűsítésére felvett **fejlesztési hitel törlesztésére** a hitelszerződés szerint fennálló **46 191 e Ft** hiteltörlesztést tervezünk. A hitel törlesztése 2023. szeptember 30-án lejár.

A felhalmozási költségvetés egyensúlyát az előző évekhez hasonlóan 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 2023. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Mátészalka, 2023. február 6.



Dr. Hanusi Péter  
polgármester



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

### Mátészalka Város Önkormányzata 2023. 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 a következőket rendeli el:

#### *I. Fejezet* *A rendelet hatálya*

#### **1. §**

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

#### *II. Fejezet* *A költségvetés bevételei és kiadásai*

#### **2. §**

(1) A Képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetését

- a) 6 005 471 ezer Ft költségvetési bevétellel
- b) 10 054 445 ezer Ft költségvetési kiadással
- c) - 4 048 974 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből
  - ca) - 765 644 ezer Ft működési,
  - cb) - 3 283 330 ezer Ft felhalmozási állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év 3 623 495 ezer Ft összegű költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a) a költségvetési felhalmozási kiadást 5 157 640 ezer Ft-ban, melyből a/az:
  - aa) beruházási kiadásokat 5 143 150 ezer Ft-ban,
  - ab) egyéb támogatásokat államháztartáson belülre 10 490 ezer Ft-ban,
  - ac) egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre 4 000 ezer Ft-ban,
- b) a költségvetési felhalmozási bevételt 1 874 310 ezer Ft-ban,
- c) a költségvetési működési kiadást 4 896 805 ezer Ft-ban, melyből a/az:
  - ca) személyi juttatásokat 1 268 510 ezer Ft-ban,
  - cb) munkaadókat terhelő járulékokat 149 711 ezer Ft-ban,
  - cc) dologi kiadásokat 1 895 737 ezer Ft-ban,
  - cd) ellátottak pénzbeli juttatásait 27 000 ezer Ft-ban,
  - ce) elvonásokat és befizetéseket 426 350 ezer Ft-ban,
  - cf) egyéb támogatásokat államháztartáson belülre 587 043 ezer Ft-ban,
  - cg) egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre 527 454 ezer Ft-ban,
  - ch) tartalékot 15 000 ezer Ft-ban,

- d) a költségvetési működési bevételt 4 131 161 ezer Ft-ban,
- e) a finanszírozási felhalmozási kiadást 46 191 ezer Ft-ban,
- f) a finanszírozási felhalmozási bevételt 2 950 551 ezer Ft-ban,
- g) a finanszírozási működési kiadást 4 548 127 ezer Ft-ban,
- h) a finanszírozási működési bevételt 5 692 741 ezer Ft-ban
- i) az önkormányzat intézményeinek költségvetési létszámkeretét 155,0 főben állapítja meg.

(4) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti elkülönített bemutatását a 2. és az 5. melléklet szerint fogadja el.

### 3. §

A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási összeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását, továbbá a költségvetési és a finanszírozási egyenleget az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 4. §

A 2. § (3) bekezdés d) pontjából az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 5. §

A 2. § (3) bekezdés b) pontjában megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 6. §

A 2. § (3) bekezdés a) pontjában megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 7. §

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

### 8. §

A 2. § (3) bekezdés *cd)* pontjában megállapított ellátottak pénzbeli juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. melléklet szerint fogadja el.

### 9. §

A 2. § (3) bekezdés *cf)* és *cg)* pontjában megállapított működési célú pénzeszköz átadások előirányzatait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.



## **10. §**

A 2. § (3) bekezdés i) pontjában megállapított létszámkeret intézmények szerinti megbontását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **11. §**

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

## **12. §**

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.

## **13. §**

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből 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. melléklet szerint fogadja el.

## **15. §**

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

## **16. §**

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bemutatását a 16. melléklet szerint fogadja el.

## **17. §**

Az intézmények 2023. évi önkormányzati támogatásának adatait a 17. melléklet mutatja be.

## **18. §**

Az Önkormányzat költségvetési szervei energia költségeinek 2021 – 2022 -2023 évi alakulását a 18. melléklet mutatja be.

### *III. Fejezet*

#### *A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai*

## **19. §**

(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.

## **20. §**

(1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíjáról szóló 16/2020. (VII. 16.) önkormányzati rendelet 2. §-a szerint állapítja meg az önkormányzati képviselők és a bizottsági tagok tiszteletdíját.

(2) A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján 2023. évre 65.054 Ft-ban állapítja meg. Illetménykiegészítését a köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a szerint állapítja meg. A köztisztviselőket érintő 2023. évi illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

## **21. §**

(1) A működési célú államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 6.000 e Ft előirányzat felhasználásáról – az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 1/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: civil rendelet) 13. § (1)-(2) bekezdése alapján – a polgármester vagy a Képviselő-testület dönt. A civil szervezetek 4.000 e Ft pályázati keretére benyújtott pályázatokról a civil rendelet 9. § (1) bekezdése értelmében az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság dönt. A támogatások elszámolásának részletes szabályait a rendelet 11. §-a rögzíti.

(2) A sporttámogatás 45.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát – Mátészalka Város Önkormányzata sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 4/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (4)-(6) bekezdésének megfelelően – a polgármester és az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság gyakorolja. A pályázati támogatással történő elszámolás részletes szabályait a rendelet 12. §-a tartalmazza.

## **22. §**

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.

## **23. §**

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

## **24. §**

(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) A költségvetési év folyamán az önkormányzat gazdálkodásának biztonsága és a folyamatos likviditás megőrzése érdekében a költségvetési intézmények működési kiadásait rangsorolni kell. Elsősorban a rendszeres személyi juttatásokat, járulékokat és a közüzemi számlákat kell teljesíteni. Egyéb dologi kiadásokra kötelezettség – csak az előzőek teljesítése után – a dologi előirányzat időarányos részének maradványára vállalható. Bruttó 20 000 Ft-ot meghaladó összegre kötelezettséget vállalni – az 1/2021. (I. 05.) Polgármesteri utasításnak megfelelően – csak a pénzügyi irodavezető véleményezése alapján, a polgármester előzetes írásos jóváhagyása után lehet. Az előzetes megrendelöt jóváhagyásra az intézmény vezetőjének aláírásával kell benyújtani. Az intézményvezetők jóváhagyás és pénzügyi ellenjegyzés nélkül nem vállalhatnak bruttó 20 000 Ft-ot meghaladó kötelezettséget.

(5) Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez és a likviditáshoz igazítva történik. A havi nettó munkabérek fedezetéhez szükséges támogatás a következő hó elején – a Magyar Államkincstár értesítése alapján – kerül biztosításra.

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

## **25. §**

Az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 75. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

### *IV. Fejezet Záró rendelkezés*

## **26. §**

Ez a rendelet 2023. február 15-én .... órakor lép hatályba, rendelkezéseit a 2023. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Dr. Hanusi Péter  
polgármester

Dr. Takács Csaba  
jegyző

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

#### BEVÉTELEK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi tervezett
Önkormányzatok támogatásai	1 361 747	1 383 878
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	295 341	726 957
Közhatalmi bevételek	1 252 500	1 626 000
Működési bevételek	225 042	394 326
Átvett pénzeszközök		
<b>1. Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>3 134 630</b>	<b>4 131 161</b>
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	395 496	1 709 911
Felhalmozási bevételek	204 949	152 399
Átvett pénzeszközök	2 500	12 000
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>602 945</b>	<b>1 874 310</b>
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>3 737 575</b>	<b>6 005 471</b>
Költségvetési maradvány igénybevétele	2 469 408	3 623 495
Bankbetétek megszüntetése és forg. célú belföldi értékp. ért.	710 000	4 500 000
Hosszú lejáratú fejl. célú hitel felvétele Ipari Park fejlesztésére	300 000	280 408
Hosszú lejáratú fejl. célú hitel felvétele belvárosi piac megújítása projekt saját erő fedezetére		239 389
<b>II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>3 479 408</b>	<b>8 643 292</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>7 216 983</b>	<b>14 648 763</b>

#### KIADÁSOK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi tervezett
Személyi juttatások	1 124 453	1 268 510
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	142 110	149 711
Dologi kiadások	1 241 517	1 895 737
Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 000	27 000
Elvonások és befizetések	252 368	426 350
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	477 410	587 043
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	519 889	527 454
Tartalékok	12 000	15 000
<b>3. Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>3 795 747</b>	<b>4 896 805</b>
Beruházások	2 548 323	5 143 150
Felújítások		
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	49 357	10 490
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	4 000	4 000
<b>4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>2 601 680</b>	<b>5 157 640</b>
<b>III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>6 397 427</b>	<b>10 054 445</b>
Finanszírozási előleg visszafizetése	43 931	48 127
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	46 191
Betét lekötések és forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	710 000	4 500 000
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>819 556</b>	<b>4 594 318</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)</b>	<b>7 216 983</b>	<b>14 648 763</b>

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-2 659 852	-4 048 974
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	2 659 852	4 048 974



**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évre tervezett állami támogatásáról**

(adatok Ft-ban)		
MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv
Települési önkormányzatok működésének támogatása	345 967 144	343 987 271
Óvodaműködtetési támogatás	46 020 000	46 670 000
Óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	249 518 480	252 149 930
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	8 164 840	9 207 275
Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	41 544 414	41 031 520
Család- és gyermekjóléti központ támogatása	69 753 168	68 784 374
Szociális étkeztetés támogatása	4 133 360	4 207 170
Személyi gondozás támogatása	33 716 480	37 931 040
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	12 329 180	11 751 250
Hajléktalanok átmeneti szállásának támogatása	10 555 050	12 666 060
Támogató szolgáltatás	13 622 150	13 622 150
Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás	11 693 600	11 693 600
Bölcsőde támogatása	117 706 500	119 044 500
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	147 807 105	154 744 667
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 049 085	1 377 690
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	38 360 701	38 373 911
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	36 483 518	35 914 777
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 000 000	18 000 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		19 972 405
<b>Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>1 206 424 775</b>	<b>1 241 129 590</b>



## K I M U T A T Á S

### Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	36 790	1 416
Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt támogatása		179 590
Külterületi helyi közutak projekt támogatása	259 415	127 666
Új bölcsőde Mátészalkán projekt támogatása	99 291	
Gyermekegészségügyi Központ kialakításának támogatása		384 060
Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt támogatása		18 923
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem projekt támogatása		451 490
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem projekt támogatása		246 458
Belterületi utak fejlesztése I. ütem projekt támogatása		150 154
Belterületi utak fejlesztése II. ütem projekt támogatása		150 154
<b>Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>395 496</b>	<b>1 709 911</b>
Ingyenértékesítés	204 949	152 399
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>204 949</b>	<b>152 399</b>
Magánszemélyek részére nyújtott kölcsönök visszatérülése	2 500	2 000
Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. részére adott tagi kölcsön megtérülése		10 000
<b>Átvett pénzeszközök összesen</b>	<b>2 500</b>	<b>12 000</b>
<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</b>	<b>602 945</b>	<b>1 874 310</b>
Maradvány igénybevétele	1 323 808	2 430 754
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele Ipari Park bővítésére	300 000	280 408
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele belvárosi piac megújítása projekt saját erő fedezetére		239 389
<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 623 808</b>	<b>2 950 551</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>2 226 753</b>	<b>4 824 861</b>

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi tervezett kiadási előirányzatairól

Megnevezés	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Eltvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		Egyéb működési célú kiadások		Tartalékok	
	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv
	Négy Évszak Óvoda	256 472	311 633	33 972	38 995	98 524	204 131									
Képes Géza Városi Könyvtár	35 366	42 597	4 745	5 352	9 510	8 241										
Szatmári Múzeum	28 977	34 077	3 841	4 276	6 530	20 808										
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>320 815</b>	<b>388 307</b>	<b>42 558</b>	<b>48 623</b>	<b>114 564</b>	<b>233 180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Polgármesteri Hivatal	484 285	522 133	73 297	72 944	70 000	135 345					1 053					
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>805 100</b>	<b>910 440</b>	<b>115 855</b>	<b>121 567</b>	<b>184 564</b>	<b>368 525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Önkormányzat	319 353	358 070	26 255	28 144	1 056 953	1 527 212	26 000	27 000	252 368	426 350	477 410	585 990	519 889	527 454	12 000	15 000
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>1 124 453</b>	<b>1 268 510</b>	<b>142 110</b>	<b>149 711</b>	<b>1 241 517</b>	<b>1 895 737</b>	<b>26 000</b>	<b>27 000</b>	<b>252 368</b>	<b>426 350</b>	<b>477 410</b>	<b>587 043</b>	<b>519 889</b>	<b>527 454</b>	<b>12 000</b>	<b>15 000</b>

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhasználási célú kiadások				Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	
	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	Egyéb támogatások államháztartáson belülre	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv	2022. évi eredeti	2023. évi terv
	Négy Évszak Óvoda		434									388 968
Képes Géza Városi Könyvtár	4 000	4 000									53 621	60 190
Szatmári Múzeum	300	200									39 648	59 361
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>4 300</b>	<b>4 634</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>482 237</b>	<b>674 744</b>
Polgármesteri Hivatal	21 680	25 770									649 262	757 245
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>25 980</b>	<b>30 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 131 499</b>	<b>1 431 989</b>
Önkormányzat	2 522 343	5 112 746			49 357	10 490	4 000	4 000	819 556	4 594 318	6 085 484	13 216 774
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>2 548 323</b>	<b>5 143 150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49 357</b>	<b>10 490</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>819 556</b>	<b>4 594 318</b>	<b>7 216 983</b>	<b>14 648 763</b>

**K I M U T A T Á S**  
**Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi felhalmozási kiadásainak**  
**előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt (körforgalom)	191 333	
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	61 662	81 934
Új bölcsőde Mátészalkán projekt kiadásai	502 787	46 500
Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt kiadásai		179 590
Temető bővítés	54 603	30 000
Településrendezési terv módosítása	8 972	8 972
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	47 250	1 416
Főtér rekonstrukció, új városháza építésének előkészítése projekt	162 560	88 900
Belterületi utak, járdák felújítása (saját erő)	200 000	130 077
Bencsi köz közművesítése és építési telkek kialakítása	20 001	20 001
Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem		150 154
Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem		150 154
Külterületi helyi közutak fejlesztése projekt	259 415	
Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt		477 912
Színház épület színpadi kötélzetrendszer cseréje	8 500	
Színház épület kupola tetőszerkezetének felújítása		12 700
Játszóterek teljes felújítása, bővítése, újak építése	30 000	40 000
Belvárosi piac megújítása projekt	533 010	748 889
Zöld Mátészalka projekt megvalósítása		1 196 157
Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt megvalósítása		94 117
Gyermek egészségügyi Központ kialakítása		384 060
Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt kiadásai		18 923
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem		471 740
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem		257 902
Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése	300 000	280 408
Országzászló állítása	1 000	
Közterületi kamerarendszer bővítése és pótlása	19 613	18 034
Közterület-felügyelet eszközfejlesztése	12 000	
Önkormányzati informatikai eszköz beszerzések	1 000	1 000
Gólyakerti tó levegőztető berendezése	3 000	
Hulladékudvar és komposztáló telep területén elvégzendő feladatok (hídmérleg)	15 000	
Önkormányzati üdülők felújítása	5 000	
Fedett hulladék tárolók építése, kialakítása	15 000	15 000
2594/11. hrsz-ú ingatlan meghatározott helyiségréseinek átalakítása	2 000	
Kossuth út 25. sz. alatti ingatlan életveszélyes helyzet elhárítása, állagmegóvása	11 000	
Kosztolányi út 6. sz. alatti ingatlan megvásárlása	6 000	
Öntözőrendszerek kialakítása a Kossuth utcában és a Kölcsey parkban	20 894	
Közterületi WC felújítása	5 000	
Polgármesteri Hivatal Városfejlesztési Csoport épületében nyílászárók cseréje	2 743	
Ipari parkban lévő 544/92. hrsz-ú ingatlan visszavásárlása		16 020
Gyalogos átkelőhelyek átalakítása		5 000
Elektromos töltőállomások fizetősé alakítása		2 032
Beruházási tartalék	23 000	185 154
Intézmények egyéb kiadásai	25 980	30 404
<b>Beruházások összesen</b>	<b>2 548 323</b>	<b>5 143 150</b>
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt támogatás visszafizetése	34 757	
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építés projekt fel nem használt támogatás visszafizetése	14 600	10 481
Mátészalka energetikai megújulása projekt fel nem használt támogatás visszafizetése		9
<b>Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen</b>	<b>49 357</b>	<b>10 490</b>
Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	2 000	2 000
<b>Egyéb támogatások államháztartáson kívülről összesen</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>
<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</b>	<b>2 601 680</b>	<b>5 157 640</b>
Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 625	46 191
<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>	<b>65 625</b>	<b>46 191</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 667 305</b>	<b>5 203 831</b>

## KIMUTATÁS

## Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Pénzeszköz átadások		Kiadások összesen	
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv
Zöldterület kezelés					4 000	6 150	98 500	114 000	102 500	120 150
Közutak fenntartása					4 080	16 500	62 000	52 000	66 080	68 500
Közvilágítás					36 030	135 000			36 030	135 000
Helyi közforgalmú közlekedés					17 500	21 025			17 500	21 025
Közfoglalkoztatás	263 977	270 883	18 632	17 867	55 120	42 845			337 729	331 595
Településvezetés					1 000	1 000			1 000	1 000
Csapadékvíz elvezetés							12 500	12 500	12 500	12 500
Közetemő fenntartása							20 000	20 000	20 000	20 000
Városi Piac működtetése							6 000	6 000	6 000	6 000
Szalkai Ház működtetése							3 000	3 000	3 000	3 000
Településtudomány					5 000	5 500	30 500	30 500	35 500	36 000
Állategészségügy					3 500	3 500	4 750	4 750	8 250	8 250
Vállalatirányítási szoftver beszerzése, működtetés feltételeinek megteremtése							33 208	2 139	33 208	2 139
Városgazdálkodás	4 000	8 962	1 000	921	265 711	310 104	31 000	41 000	301 711	360 987
Gyermekékeztetési feladatok					135 011	255 010			135 011	255 010
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					2 200	2 500	66 384	66 384	68 584	68 884
Városi rendezvények és kommunikáció		5 000			79 406	86 287	6 000	10 700	85 406	101 987
Önkormányzati jogalkotás	42 500	48 846	5 500	6 195	200	200			48 200	55 241
Új bölcsőde Mátészalkán projekt					149 497	2 975			149 497	2 975
Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt						13 182			0	13 182
Belvárosi piac megújítása projekt					32 293	34 314			32 293	34 314
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyében projekt					63 353	281			63 353	281
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme					868				868	0
Külterületi helyi közutak projekt					58 931				58 931	0
Belterületi utak, járdák felújítása (önerős)						18 305			0	18 305
Belterületi utak fejlesztése I. ütem projekt						43 195			0	43 195
Belterületi utak fejlesztése II. ütem projekt						43 195			0	43 195
Mátészalka - Opályi közötti kerékpárút építése projekt						40 795			0	40 795
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése projekt					875				875	0
Zöld Mátészalka projekt megvalósítása						58 770			0	58 770
Kegyelvi Park II. ütemű fejlesztése projekt						8 224			0	8 224
Gyermekegészségügyi Központ kialakítása Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt megvalósítása		23 696		3 081		101 027			0	101 027
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem projekt						43 320			0	43 320
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem projekt						23 817			0	23 817
Közös értékek, közösségi élmények projekt	8 665	683	1 025	80	10 712	111			20 402	874
Főtér rekonstrukció	211		98		50 066	52 987			50 375	52 987
Időskorúak támogatása					25 000	28 000			25 000	28 000
Kárpátaljai segély keret						2 000			0	2 000
Fejlesztési célú hitelek kamatai					9 600	10 000			9 600	10 000
Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások					7 000	7 000			7 000	7 000
Projekt előkészítési költségek, megvalósíthatósági tanulmányok					40 000	30 000			40 000	30 000
<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>319 353</b>	<b>358 070</b>	<b>26 255</b>	<b>28 144</b>	<b>1 056 953</b>	<b>1 527 212</b>	<b>373 842</b>	<b>362 973</b>	<b>1 776 403</b>	<b>2 276 399</b>

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi tervezett
Települési támogatások	8 500	12 000
	1 500	1 000
	500	1 000
	500	1 000
Rendkívüli települési támogatás	12 000	8 000
Lakbértámogatás	1 000	500
Köztetetés	2 000	3 500
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	<b>26 000</b>	<b>27 000</b>

K I M U T A T Á S

**Mátészalka Város Önkormányzatának 2023. évre tervezett működési célú  
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülrre		Támogatások államháztartáson kívülrre		Összesen	
	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv
Msz-i Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása			93 702	106 836	93 702	106 836
Msz-i Városgazda Nonprofit Kft. városüzemeltetési tám.			373 842	362 973	373 842	362 973
Szám. Egy. Szoc. és Eü-i Alapell. Intézm. Társ. működési tám.	467 723	576 674				
<b>Normatív jellellegű juttatott támogatások összesen:</b>	<b>467 723</b>	<b>576 674</b>	<b>467 544</b>	<b>469 809</b>	<b>935 267</b>	<b>1 046 483</b>
Vállalkozó háziorvosok támogatása			1 200	1 200	1 200	1 200
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása			4 200	6 000	4 200	6 000
Civil szervezetek támogatása			4 000	4 000	4 000	4 000
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása			200	200	200	200
Zenebarátok Kórusáért Egyesület támogatása			200	200	200	200
Szatmár Néptánc Együttes támogatása			200	200	200	200
Rákóczi Szövetség támogatása			200	200	200	200
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat	1 725	1 803			1 725	1 803
Művészetbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200
Városi Közlekedési Polgárorség támogatása			200	200	200	200
Rend-Team Mátészalkai Polgárör Egyesület támogatása			200	200	200	200
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása			200	200	200	200
Szalmári Sikság Leader Egyesület támogatása			1 500		1 500	
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás tám.			45	45	45	45
Ecsedi-láp Krasznabalpári Társulás támogatása						
Sporttámogatás			40 000	45 000	40 000	45 000
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	750			600	750
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000			5 000	5 000
Mátészalka Képes Album projekt fel nem használt támogatás visszafizetése						
<b>Egyéb speciális célú támogatások összesen:</b>	<b>9 687</b>	<b>9 316</b>	<b>52 345</b>	<b>57 645</b>	<b>62 032</b>	<b>66 961</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>477 410</b>	<b>585 990</b>	<b>519 889</b>	<b>527 454</b>	<b>997 299</b>	<b>1 113 444</b>



**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2023. 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	II. besorolási osztály	Közszolgálati ügyszervezők			
Négy Évszak Óvoda	38,5	16,0	5,0	2,0						61,5
Képes Géza Városi Könyvtár			8,0	0,5						8,5
Szatmári Múzeum			5,0	1,0						6,0
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>	<b>38,5</b>	<b>16,0</b>	<b>18,0</b>	<b>3,5</b>						<b>76,0</b>
Mátészalkai Polgármesteri Hivatal					53,0	17,0	5,0	4,0		79,0
Mátészalka Város Önkormányzata Közfoglalkoztatás								181,0	2,0	183,0
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>38,5</b>	<b>16,0</b>	<b>18,0</b>	<b>3,5</b>	<b>53,0</b>	<b>17,0</b>	<b>5,0</b>	<b>185,0</b>	<b>2,0</b>	<b>338,0</b>

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

2023. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	166 066	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	110 710	1 383 878
2	Egyéb támogatások bevételai államháztartáson belülről (működési célra)	28 138	30 699	43 350	131 576	139 220	64 146	54 326	75 544	72 982	28 138	30 700	28 138	726 957
3	Közhatalmi bevételek	20 000	20 000	325 000	60 000	400 000	70 000	20 000	20 000	325 000	66 000	100 000	200 000	1 626 000
4	Működési bevételek	24 570	24 570	24 205	24 570	24 570	53 633	24 570	44 543	24 205	39 666	41 226	43 998	394 326
5	Átvett pénzeszközök (működési célra)													0
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)													0
7	Egyéb támogatások bevételai államháztartáson belülről (felhalmozási célra)	1 416	1 416	179 590	384 060	18 923	451 490	246 458	150 154	150 154	127 666			1 709 911
8	Felhalmozási bevételek	41	42	41	42	41	42	43 341	42	56 041	40 042	12 642	42	152 399
9	Átvett pénzeszközök (felhalmozási célra)	166	167	166	167	166	167	166	167	167	167	167	167	12 000
10	Működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5)	238 774	185 979	503 265	326 856	674 500	298 489	209 606	250 797	532 897	244 514	282 636	382 848	4 131 161
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9)	207	1 625	179 797	384 269	19 130	451 699	289 965	150 363	206 362	167 875	12 809	10 209	1 874 310
12	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)</b>	<b>238 981</b>	<b>187 604</b>	<b>683 062</b>	<b>711 125</b>	<b>693 630</b>	<b>750 188</b>	<b>499 571</b>	<b>401 160</b>	<b>739 259</b>	<b>412 389</b>	<b>295 445</b>	<b>393 057</b>	<b>6 005 471</b>
13	Költségvetési maradvány igénybevétele	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 958	301 957	3 623 495
14	Bankbetétek megszüntetése és forg. célú belsőli értékpapír értékesítése	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	4 500 000
15	Hosszú lejáratú finanszírozási célú hitelek felvétele	20 000	20 000	40 000	20 000	40 000	20 000	40 000	239 389	20 000	40 000	20 000	20 408	519 797
16	<b>FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (13.+14.+15)</b>	<b>676 958</b>	<b>696 958</b>	<b>716 958</b>	<b>696 958</b>	<b>716 958</b>	<b>696 958</b>	<b>716 958</b>	<b>916 347</b>	<b>696 958</b>	<b>716 958</b>	<b>696 958</b>	<b>697 365</b>	<b>8 643 292</b>
17	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+16)</b>	<b>915 939</b>	<b>884 562</b>	<b>1 400 020</b>	<b>1 408 083</b>	<b>1 410 588</b>	<b>1 447 146</b>	<b>1 216 529</b>	<b>1 317 507</b>	<b>1 436 217</b>	<b>1 129 347</b>	<b>992 403</b>	<b>1 090 422</b>	<b>14 648 763</b>
18	Személyi juttatások	97 577	97 578	107 577	97 578	97 577	97 578	97 577	97 578	97 577	97 578	97 577	97 577	1 268 510
19	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 516	11 517	21 516	11 517	11 516	11 517	11 516	11 517	11 516	11 517	11 516	13 030	149 711
20	Dologi kiadások	195 737	200 000	150 000	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 895 737
21	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	2 250	27 000
22	Elvonások és befizetések	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 529	35 530	35 530	426 350
23	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 920	48 921	48 921	587 043
24	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	43 955	43 954	43 955	43 954	43 955	43 954	43 955	43 954	43 955	43 954	43 955	43 954	527 454
25	Tartalékok													15 000
26	Beruházások	10 000	200 000	300 000	300 000	400 000	600 000	600 000	800 000	600 000	500 000	400 000	433 150	5 143 150
27	Felújítások													0
28	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)			9					10 481					10 481
29	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)	443 484	639 748	709 747	689 748	739 747	939 748	939 747	1 139 748	1 039 747	939 749	839 749	976 993	4 896 805
30	Működési célú költségvetési kiadások összesen (18.+19.+20.+21.+22.+23.+24.+25.)	10 000	200 000	300 009	301 000	400 000	601 000	600 000	810 481	600 000	501 000	400 000	434 150	5 157 640
31	Felhalmozási kiadások összesen (26.+27.+28.+29.)	455 484	839 748	1 009 756	990 748	1 139 747	1 540 748	1 539 747	1 950 229	1 639 747	1 440 749	1 239 749	1 411 143	10 054 445
32	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (30.+31.)</b>	<b>455 484</b>	<b>839 748</b>	<b>1 009 756</b>	<b>990 748</b>	<b>1 139 747</b>	<b>1 540 748</b>	<b>1 539 747</b>	<b>1 950 229</b>	<b>1 639 747</b>	<b>1 440 749</b>	<b>1 239 749</b>	<b>1 411 143</b>	<b>10 054 445</b>
33	Finanszírozási előleg visszafizetése	48 127												48 127
34	Hosszú lejáratú hitel törlesztése	5 469	5 469	5 469	5 468	5 469	5 469	5 468	5 469	2 441				46 191
35	Betéti lekötések és forgatási célú belsőli értékpapírok vásárlása	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	375 000	4 500 000
36	<b>FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (33.+34.+35.)</b>	<b>428 596</b>	<b>380 469</b>	<b>380 469</b>	<b>380 468</b>	<b>380 469</b>	<b>380 469</b>	<b>380 468</b>	<b>380 469</b>	<b>377 441</b>	<b>375 000</b>	<b>375 000</b>	<b>375 000</b>	<b>4 594 318</b>
37	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (32.+36.)</b>	<b>884 080</b>	<b>1 220 217</b>	<b>1 390 225</b>	<b>1 371 216</b>	<b>1 520 216</b>	<b>1 921 217</b>	<b>1 920 215</b>	<b>2 330 698</b>	<b>2 017 188</b>	<b>1 815 749</b>	<b>1 614 749</b>	<b>1 786 143</b>	<b>14 648 763</b>

## KIMUTATÁS

## Mátészalka Város Önkormányzata által 2023. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2023. évi terv
1.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	2 126 000
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	50 000
	10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján	
	10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	2 076 000
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
4.	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	33 609 464
	70 éven felüliek hulladék szállítási díj kedvezménye	4 207 098
	12/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 30. § (1) a) pontja alapján	
	Időskorúak támogatása	1 402 366
	12/2022. (X.26.) önkormányzati rendelet 30. § (1) b) pontja alapján	
<b>Összesen:</b>		<b>28 000 000</b>
		<b>35 735 464</b>

(adatok Ft-ban)

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezéséről 2023-2031 években

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

Sorszám	Bevételi jogcímek	2023. év
1.	Helyi adóból származó bevétel	1 620 000
2.	Önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	58 856
3.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	152 399
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	6 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>Saját bevételek összesen:</b>		<b>1 837 255</b>

(adatok ezer Ft-ban)

### Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Sorszám	Megnevezés	2023. év	2024.év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év	2031. év
1.	Közvilágítás korszerűsítésének fejlesztési célú hitel törlesztése	50 191								
2.	Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése hitel törlesztése	6 000	8 296	50 683	49 501	48 320	47 151	45 956	44 774	43 600
<b>Összes kötelezettség:</b>		<b>56 191</b>	<b>8 296</b>	<b>50 683</b>	<b>49 501</b>	<b>48 320</b>	<b>47 151</b>	<b>45 956</b>	<b>44 774</b>	<b>43 600</b>

(adatok ezer Ft-ban)



**KIMUTATÁS**

Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásában

**BEVÉTELEK**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. évi tervezett	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Önkormányzatok támogatásai	1 383 878	1 341 902	41 976	
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	726 957	716 706	10 251	
Közhatalmi bevételek	1 626 000	1 371 735	190 107	64 158
Működési bevételek	394 326	393 826		500
Átvett pénzeszközök				
<b>1. Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>4 131 161</b>	<b>3 824 169</b>	<b>242 334</b>	<b>64 658</b>
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 709 911	1 709 911		
Felhalmozási bevételek	152 399	152 399		
Átvett pénzeszközök	12 000	11 500	500	
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>1 874 310</b>	<b>1 873 810</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>6 005 471</b>	<b>5 697 979</b>	<b>242 834</b>	<b>64 658</b>
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitelek felvétele	519 797	519 797		
Költségvetési maradvány igénybevétele	3 623 495	3 623 495		
Bankbetétek megszüntetése és forg. célú belföldi értékp. ért.	4 500 000		4 500 000	
<b>II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 643 292</b>	<b>4 143 292</b>	<b>4 500 000</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>14 648 763</b>	<b>9 841 271</b>	<b>4 742 834</b>	<b>64 658</b>

**KIADÁSOK**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2023. évi tervezett	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Személyi juttatások	1 268 510	1 216 097	5 000	47 413
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	149 711	143 602		6 109
Dologi kiadások	1 895 737	1 798 314	86 287	11 136
Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 000	27 000		
Elvonások és befizetések	426 350	426 350		
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	587 043	507 841	79 202	
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	527 454	459 109	68 345	
Tartalékok	15 000	15 000		
<b>3. Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>4 896 805</b>	<b>4 593 313</b>	<b>238 834</b>	<b>64 658</b>
Beruházások	5 143 150	5 143 150		
Felújítások				
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	10 490	10 490		
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	4 000		4 000	
<b>4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>5 157 640</b>	<b>5 153 640</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>
<b>III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)</b>	<b>10 054 445</b>	<b>9 746 953</b>	<b>242 834</b>	<b>64 658</b>
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	46 191	46 191		
Finanszírozási előleg visszafizetése	48 127	48 127		
Betét lekötések és forg. célú belföldi értékpapírok vásárlása	4 500 000		4 500 000	
<b>IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>4 594 318</b>	<b>94 318</b>	<b>4 500 000</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)</b>	<b>14 648 763</b>	<b>9 841 271</b>	<b>4 742 834</b>	<b>64 658</b>

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-4 048 974	-4 048 974	0	0
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	4 048 974	4 048 974	0	0

**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről**

*(adatok ezer Ft-ban)*

Előirányzat megnevezése	Költségvetési évet megelőző kiadás	Kiadási előirányzatok			
		2023	2024	2025	2026
Belvárosi piac megújítása projekt	44 955	783 203			
Új bölcsőde Mátészalkán projekt	670 566	49 475			
Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt	2 032	13 182	133 711	45 879	
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése projekt	489 559	10 481			
Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt	5 916	29 806	443 021	45 880	
Belterületi utak felújítása saját forrásból	141 823	148 382			
Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem	1 651	10 000	4 000	172 916	6 433
Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem	1 651	10 000	4 000	172 916	6 433
Közös értékek, közösségi élmények projekt	73 003	874			
Főtér rekonstrukció, új városháza építése előkészítésének megvalósítása projekt	164 202	141 887			
Zöld Mátészalka projekt	12 573	104 974	1 115 282	34 671	
Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt	1 397	5 320	91 260	5 761	
Gyermekegészségügyi Központ kialakítása projekt	2 413	25 000	17 797	391 490	50 800
Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt	1 651	38 437	41 931	41 931	3 494
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem	2 413	24 524	408 240	63 500	18 796
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem	2 413	13 465	221 326	36 576	10 352
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	26 853	81 934	50 800	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása		2 000	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás		2 000	2 000	2 000	2 000
Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás	405 278	362 973	360 834	360 834	360 834
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás	93 702	106 836	106 836	106 836	106 836
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati onereje	89 826	133 824	133 824	133 824	133 824
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 649	1 623	1 623	1 623	1 623
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200



**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzata 2023 évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól**

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás			2023-ban várható költségek				
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
1.	Belvárosi piac megújítása projekt	2020 - 2023	21 868	62 102	502 465	586 435	245 873	59 106	478 224	783 203
2.	Új bölcsőde Mátészalkán projekt	2020 - 2023	70 750	71 422	577 869	720 041		5 442	44 033	49 475
3.	Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt	2022 - 2025		29 221	165 583	194 804		28 916	163 856	192 772
4.	Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése	2019 - 2023		75 000	425 000	500 000		1 572	8 909	10 481
5.	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt	2022 - 2025		78 693	445 930	524 623		40 795	477 912	518 707
6.	Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem	2023 - 2026		29 250	165 750	195 000		29 002	164 347	193 349
7.	Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem	2023 - 2026		29 250	165 750	195 000		29 002	164 347	193 349
8.	Közös értékek, közösségi élmények projekt	2019 - 2023		11 139	63 123	74 262		131	743	874
9.	Zöld Mátészalka projekt	2022 - 2025		190 125	1 077 375	1 267 500		58 770	1 196 157	1 254 927
10.	Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt	2022 - 2025		15 561	88 177	103 738		8 224	94 117	102 341
11.	Gyermek egészségügyi Központ kialakítása projekt	2023 - 2026		73 125	414 375	487 500		72 763	412 324	485 087
12.	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt	2023 - 2026		19 117	108 327	127 444		18 869	106 924	125 793
13.	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem	2023 - 2026	29 973	73 125	414 375	517 473	27 560	73 125	414 375	515 060
14.	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem	2023 - 2026	17 021	40 067	227 044	284 132	14 608	40 067	227 044	281 719
<b>Összesen:</b>			<b>139 612</b>	<b>797 197</b>	<b>4 841 143</b>	<b>5 777 952</b>	<b>288 041</b>	<b>465 784</b>	<b>3 953 312</b>	<b>4 707 137</b>

## TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata intézményei 2023. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi saját bevétel	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
Négy Évszak Óvoda	29 021	396 801	129 371	555 193
Képes Géza Városi Könyvtár	1 610	23 408	35 172	60 190
Szatmári Múzeum	11 492	23 378	24 491	59 361
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>42 123</b>	<b>443 587</b>	<b>189 034</b>	<b>674 744</b>

## TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

## Mátészalka Város Önkormányzata költségvetési szervei energia költségeinek alakulásáról 2021-2022-2023 években

(adatok ezer Ft-ban)

Költségvetési szervek	Villamos energia			Földgáz			Távhő		
	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi terv	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi terv	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi terv
Négy Évszak Óvoda	664	1 445	4 117	0	0	1 468	5 998	10 907	16 121
Képes Géza Városi Könyvtár	305	502	1 053	0	0	0	2 289	1 765	1 565
Szatmári Múzeum	254	629	3 488	897	1 020	1 171	0	0	0
Mátészalkai Polgármesteri Hivatal	4 374	9 233	20 413	0	0	0	8 559	14 144	27 185
Mátészalka Város Önkormányzata	25 823	49 852	132 938	1 719	2 575	7 236	592	1 411	5 853
<b>Összesen:</b>	<b>31 420</b>	<b>61 661</b>	<b>162 009</b>	<b>2 616</b>	<b>3 595</b>	<b>9 875</b>	<b>17 438</b>	<b>28 227</b>	<b>50 724</b>

\* ÁFA nélküli nettó kiadások.

## Általános indokolás

Mátészalka Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-a és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

A rendelet az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz**

A rendelet hatályát tartalmazza.

### **A 2. §-hoz**

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainakösszegaszerű 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 az Áht. szerinti megbontásban, valamint az Áhsz.-nek és az Ávr.-nek megfelelő tagolásban.

A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását a „Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról” című előterjesztés mutatja be.

### **A 3–18. §-hoz**

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

### **A 19. §-hoz**

Az Önkormányzat gazdálkodását szabályozó hatáskörök kerülnek meghatározásra.

### **A 20. §-hoz**

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

### **A 21. §-hoz**

A működési célú államháztartáson kívülré nyújtott támogatások közül az un. Polgármesteri Alap, a civil szervezetek pályázati kerete és a sportfeladatok támogatására vonatkozó hatásköri szabályokat tartalmazza.

### **A 22. §-hoz**

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

### **A 23. §-hoz**

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos jogköröket szabályozza.

**A 24. §-hoz**

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

**A 25. §-hoz**

A kisösszegű követelések értékhatárának nagyságrendjét határozza meg.

**A 26. §-hoz**

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

## Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet		
<b>Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen</b>				
<b>Társadalmi gazdasági hatás</b>		<b>Költségvetési hatás</b>	<b>Környezeti, Egészségügyi következmények</b>	<b>Adminisztratív terhek befolyásoló hatása</b>
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.	<b>Költségvetési hatás</b>	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terhek nem ró az önkormányzatra.	<b>Egyéb hatás</b>
<b>A rendelet megalkotásának szükségessége</b>		Elfogadásával teremti meg az önkormányzat kötelezően ellátandó, önként vállalt és államigazgatási feladatainak előirányzatát. A rendelet-tervezet magába foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek költségvetésének módosítását. 2023-ban a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés az államháztartás része a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.		
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények</b>		A rendelet megalkotásának szükségességét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. §-a írja elő.		
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi</b>		Az Áht. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak megsértése.		
<b>Meghatározza a költségvetési szervek 2023. évi engedélyezett létszámkeretét.</b>		<b>szervezeti</b>	<b>tárgyi</b>	<b>pénzügyi</b>
		nincs közvetlen hatás	nem releváns	A pénzügyi feltételrendszer maga a rendelet határozza meg.



# VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 83-6/2023.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna, pénzügyi irodavezető

Vargáné Reszler Erika, költségvetési csoportvezető

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés és melléklet-tervezet megfelel a jogszabályi előírásoknak.</i> Potos
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
Előterjesztést ellenőrizte: <i>Potos</i>	Előterjesztést jóváhagyta: <i>[Signature]</i>
Ellenőrzés időpontja: 2023. február 6.	Jóváhagyás időpontja: 2023. február 6.