



<p><b>MÁTÉSZALKA VÁROS</b> <b>Önkormányzat</b> <b>Polgármesterétől</b> <b>Mátészalka, Hősök tere 9.</b> <b>Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360</b> <b>E-mail: polgarmester@mateszalka.hu</b></p>	 
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Száma: 243-21/2010.

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **- a Képviselő-testülethez – Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyar Köztársaság 2010. évi költségvetéséről szóló 2009. évi CXXX. törvény és az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 71. §-ában foglaltaknak megfelelően terjesztem elő Önkormányzatunk 2010. évi költségvetési javaslatát.

A javaslatot a 2010. évi költségvetési törvény előírásai, valamint az elfogadott költségvetési koncepció alapján állítottuk össze.

Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetés tervezésének alapelvei:

- a városnak és az intézményeknek a finanszírozhatósághoz alkalmazkodó működtetése,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- valamennyi területen a foglalkoztatottak létszámának felülvizsgálata, a feladatarányos létszámellátottság,
- a megváltozott demográfiai helyzet miatt az oktatás helyzetének áttekintése és az intézményi struktúra – az önkormányzat teherbíró képességéhez igazított – meghatározása,
- a dologi kiadások tervezése a várható bevételi kiesés figyelembevételével,

- a 2010. évi céljellelű támogatások meghatározásánál az önkormányzat teherviselő képességének megfelelő eljárás,
- az áthúzódó beruházások mielőbbi befejezése, finanszírozása,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztettünk önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeink vezetőivel. Az intézményi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2010. évi gazdálkodás feltételrendszerét tartalmazó egyeztetési jegyzőkönyvek elfogadását az intézmények képviselői aláírásukkal igazolták.

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

Az intézményi előirányzatokról kikértük az érdekképviselői szervek véleményét.

A közoktatásról szóló 1993. évi LXXXIX. törvény 102. § (12) bekezdése értelmében a Széchenyi István Általános Iskola költségvetéséhez beszereztük a Német Kisebbségi Önkormányzat egyetértését.

Az előírásoknak megfelelően előterjesztésünk az alábbi szerkezetben készült:

- Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2010. évi költségvetésről
- 1. sz. melléklet, 2010. évi pénzügyi mérleg
- 1/a sz. melléklet, 2010. évi adósságszolgálat bemutatása,
- 2. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. sz. melléklet, 2010. évi állami támogatás
- 3/a. sz. melléklet, összehasonlító kimutatás a 2009. és 2010. évi állami támogatások összegéről
- 4. sz. melléklet, felhalmozási célú bevételi előirányzatok 2010. évi alakulása
- 5. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. sz. melléklet, felhalmozási célú kiadási előirányzatok 2010. évi alakulása
- 6/a. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló programjainak bemutatása
- 6/b. sz. melléklet, több éves kihatással járó beruházási feladatok előirányzatai éves bontásban
- 7. sz. melléklet, a polgármesteri hivatal 2010. évi kiadásainak tervezett előirányzatai
- 8. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évre tervezett egyéb, célfeladatot segítő előirányzatai

- 9. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évre tervezett szociális kiadásai
- 10. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2010. évi létszám-előirányzatai
- 11. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2010. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2010-2011-2012. évi mérlege
- 13. sz. melléklet, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatása
- 14. sz. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2010. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/A.§. (2) bekezdésének megfelelően csatoljuk a független könyvvizsgálói jelentést.

Az önkormányzat 2010. évi költségvetési bevétele – kisebbségi önkormányzatok nélkül – **10.780.065 e Ft**, a finanszírozási bevétel **1.206.358 eFt**, a költségvetési bevételi főösszeg **11.986.423 eFt**, mely az előző évinek **113,0 %-a**.

A bevételeket az 1. számú melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza. A 2010-2012. évek számított adatait az 12. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2010. évi kiadási főösszege **11.986.423 eFt**, melyből a költségvetési pénzforgalmi kiadás **11.462.974 eFt**, a költségvetési pénzforgalom nélküli kiadás (tartalékok) **10.000 eFt**, a finanszírozási kiadások összege **513.449 eFt**.

A kiadásokat az 1. számú melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket az 5. 7. 8. és 9. számú melléklet tartalmazza. A 2010-2012. évek számított adatait az 12. sz. melléklet tartalmazza.

## Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének működési bevételei

A költségvetési működési bevételek **7.498.223 eFt** összege az előző évi tervezetnek a 107,2 %-a, mivel 2010-ben jelentős mértékben nőttek a működési célú támogatásértékű bevételek és az átvett pénzeszközök.

A tervezett működési bevételek 32,7 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, mely **315.978 ezer Ft-tal** kevesebb az előző évi előirányzatnál, összege **2.740.023 ezer Ft**. A költségvetési támogatás változásának 77,4 %-át a közoktatási célú normatív hozzájárulások **244.590 e Ft-os** csökkenése okozza. A normatívák lefaragása **141 millió Ft**, a gyermek létszám változása **104 millió Ft** kiesést eredményezett. A jövedelem differenciálódás mérséklésére kapott normatív támogatás **43.276 eFt-os** csökkenésében is a gyermek létszám változás játszott közre. A települési önkormányzat feladatai ellátásához 2009 évben **64.333 eFt-ot** kaptunk, ezzel szemben a 2010. évi támogatás **36.550 eFt**.

A költségvetési törvény 8. sz. mellékletében szereplő kötött felhasználású támogatások **22.654 e Ft-tal** csökkentek, ezen belül legjelentősebb tétel a tűzoltóság támogatásának **14.881 e Ft-tal** történő mérséklése. A diáksport feladatok támogatására és a pedagógus továbbképzésre eddig biztosított normatíva megszűnt (**7.980 eFt**).

Mindezek negatív hatását kismértékben ellensúlyozza a társadalombiztosítási járulékok 5 % pontos mérséklése, és az egészségügyi hozzájárulás eltörlése, mely mintegy **100 millió Ft-os** kiadás csökkenéssel jár.

A normatív állami támogatás és az SZJA bevétel után a legjelentősebb helyben képződő bevétel a **helyi adóbevétel**. 2010. évre a lakosság teherbíró képességét figyelembe véve nem számoltunk a helyi adótételek kiterjesztésével és mértékük növelésével.

Az önkormányzat sajátos működési bevételeiben a helyi adóból származó bevételt **710.000 e Ft-tal** terveztük, melynek részleteit az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2009. évi eredeti előirányzat	2010. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	560.000	560.000	-
Vállalkozók kommunális adója	13.000	11.000	- 2.000
Gépjármű adó	120.000	130.000	10.000
Pótlék, bírság	5.400	9.000	3.600
<b>Összesen</b>	<b>698.400</b>	<b>710.000</b>	<b>11.600</b>

A tervezett adóbevételek közül az iparüzési adónem előirányzatának teljesítése magas kockázatot hordoz. A hatáskör áthelyezése az állami adóhatósághoz a II. félévben várható bevételek beérkezését az önkormányzathoz esetlegessé teszi. A gazdaságban zajló recessziós folyamatok önkormányzatunknak 2009 évben még nem okoztak

adóbevétel kiesést, idén viszont számolnunk kell az előző évi rossz gazdasági teljesítmény megjelenésével is.

Jelentős többletbevételt e területen a behajtási munka hatékonyságának növelésével, az adóbevallások ellenőrzésének fokozásával sem lehetséges elérni, ezért összességében bevételeinket reálisan a tavalyi sinthez hasonlóan terveztük.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2009. évi **saját bevétel** teljesítési szintjét vettük figyelembe, melyet az inflációs várakozásnak megfelelően 3,9 %-kal növelten terveztünk.

A **támogatásértékű bevételek** jelentős volumenét a Területi Kórház és az egészségügyi alapellátás működését biztosító, közvetlenül az intézményi számlára finanszírozott, társadalombiztosítási alapból átvett pénzeszköz teszi ki. Ez a működési bevételek 36,8 %-át jelenti.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a működési célú támogatásértékű bevételeknél jelenik meg a közhasznú foglalkoztatás támogatására **12.620 e Ft-ban** tervezett összeg.

Az önkormányzat egyéb működési célú támogatás értékű bevételeinek részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban	
	2009. évi eredeti előirányzat	2010. évi tervezett előirányzat
Kistérségi szociális feladatok ellátására kistérségtől kapott támogatás	37.295	29.888
Községektől szociális feladatok ellátásával kapcsolatos többletkiadások fedezete	6.666	27.187
Támogató szolgáltatás ellátása	7.500	7.500
Szenvedélybetegek közösségi ellátása	8.300	8.300
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás tám.	-	5.610
Szociális foglalkoztatás támogatása	-	16.316
2009. dec. havi kereset-kieg. fedezete	-	10.969
Házi segítségnyújtás normatív támogatása	17.399	-
<b>Összesen:</b>	<b>77.160</b>	<b>105.770</b>

A többcélú kistérségi társulástól a – szociális feladatok ellátásával összefüggésben – kapott támogatás tartalmazza a 2009. december havi támogatást is. A 2010. évi előirányzat **25.976 eFt**, mely **11.319 eFt-tal** marad el az előző évitől.

A környező községek többletkiadásainak fedezetére tervezett 27.187 eFt-ból 1.823 eFt 2008. évi, 11.305 eFt a 2009. évi tartozás.

**Finanszírozási bevételként** terveztük az előző év december 31-ei **513.449 eFt** hitelállományt, és a 2010. évi költségvetés egyensúlyát megteremtő **366.211 eFt** működési hitel összegét.

## **Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének működési kiadásai**

A költségvetési működési kiadások **7.859.434 eFt** összege az előző évi tervezetnek a 109,2 %-a, mivel itt jelentkeznek a működési célú támogatásértékű bevételek és az átvett pénzeszközök terhére elszámolt kiadások, illetve a 2010. évi egyensúlyhoz szükséges működési célú hitel.

Az intézményi feladat-ellátáshoz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás tervezett összege **2.964.993 e Ft**, mely **61.119 e Ft-tal** kevesebb az előző évinél, a normatív támogatás csökkenése miatt.

A működési kiadások mintegy 62,7 %-át a személyi jellegű kifizetések, bérek és járulékok jelentik. Ez 2,5%-kal kevesebb a tavalyi arányszámnál.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezésénél a koncepcióban előírtak szerint jártunk el. A tervezés során csak a kötelező minimum juttatásokat finanszíroztuk, a garantált bérelemeket tételesen megterveztük és az intézmények képviselőivel egyeztettük. A túlmunkát 2009. évi szinten vettük figyelembe.

A főösszeg növekedését a Sz-Sz-B. Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulásnál jelentkező 61.649 eFt-os emelkedés eredményezi, mely a TÁMOP programban dolgozó külső szakmai vezetők megbízási díját tartalmazza.

A **munkaadókat terhelő járulék** előirányzata magában foglalja a TB köteles személyi juttatások 27 %-os járulék vonzatát.

A **dologi kiadásokat** – a koncepcióban megfogalmazottak szerint – a 2009. évi szinten terveztük, melynek része az intézmények tervezett működési bevétele, valamint az önkormányzati forrásból biztosított összeg.

A Polgármesteri Hivatal 2010. évi dologi kiadásainak részletezését a 7. sz melléklet tartalmazza. Ezen belül a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokra összességében a 2009. évi eredeti előirányzattal azonos szinten **344.290 eFt-ot**, igazgatási feladatokra **169.790 eFt-ot** terveztünk. A 2010. évre vonatkozó gazdálkodási jogszabályoknak, ezen belül az új szakfeladatrendnek megfelelően a melléklet szerkezetét jelentősen átalakítottuk.

A **célfeladatoknál** kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2009. évi szinthez viszonyítva mérsékeljük. Az eredeti előirányzatok emelésére évközben nincs lehetőség.

**Szociálpolitikai juttatások** címén 2010. évben **140.479 e Ft** bevétellel számolhatunk, melyből a lakáshoz jutás feladatai címen jóváhagyott **28.029 e Ft** normatíva felhalmozási célú kiadások fedezetére szolgál.

A működési célú szociális normatívából a pénzbeli és természetbeli ellátások 2010. évi előirányzatára – a 2009. évi teljesítési adatokkal egyeztetve – **95.000 e Ft** biztosítását javasoljuk. A közcélú foglalkoztatás 5 %-os saját erő fedezetére **16.987 eFt**-ot állapítunk meg.

Az **általános tartalékot** a 2009. évi eredeti szinttel egyezően vis maior esetekre **5.000 e Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy a 2010. évi állami támogatás **315.978 e Ft**-os csökkenése miatt – a munkaadókat terhelő járulékok kompenzáló hatása ellenére – a működőképesség biztosítása érdekében **366.211 eFt** újabb működési hitel beállítása válik szükségessé. A központi költségvetés önkormányzatokat érintő drasztikus elvonásai, - melyek egyidejűleg nem járnak együtt az ellátandó feladatok csökkenésével -, olyan helyzetet teremtenek, amelyben valós veszélyként fenyeget a működésképtelenség. Ennek elkerülése kizárólag példátlanul szigorú gazdálkodással és a kieső források legalább részbeni pótlásával, vagyis hitelfelvétellel lehetséges.

### **2010. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai**

A 2010. évi felhalmozási költségvetést a Képviselő-testület által előző években vállalt és a pályázatokból megvalósuló **fejlesztési kiadások** teljesítése határozza meg.

A folyamatban lévő **beruházások** kivitelezéséhez, illetve benyújtásra, tervezésre kerülő pályázatainkhoz az év folyamán az önkormányzatnak **562.712 eFt** saját erőt kell biztosítani. Ebből jelentősebb tételek:

- Bánk bán út felújítása 2009. évi döntés alapján **8.896 eFt**,
- a panellakások felújítása 2008. évi döntés **118.453 eFt**,
- a szociális intézmény infrastruktúra fejlesztése **5.263 eFt**,
- a temető bővítése **15.000 eFt**,
- a településközpont funkcióbővítő fejlesztésének I. üteme **58.841 eFt**,
- a településközpont funkcióbővítő fejlesztésének II. üteme **142.059 eFt**,
- a Képes Géza Általános Iskola felújítása **24.244 eFt**,
- az Eszterlanc Óvoda felújítása **37.960 eFt**,
- a Városi Fürdő fejlesztése **10.000 eFt**,
- Mátészalka és Nyírcsaholy közötti kerékpárút építése **39.784 eFt**,
- TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése **82.625 eFt**.

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás – melynek gazdálkodási feladatait a Mátészalkai Szakképző Iskola és Kollégium látja el – pályázati forrásból megvalósuló beruházási kiadásait **702.732 eFt** összegben az intézményi kiadások (pénzeszköz átadás, felújítási, felhalmozási kiadás) között terveztük meg.

Szintén az intézményi kiadások között került megtervezésre a Szatmár Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás – melynek gazdálkodási feladatait Mátészalka Város Polgármesteri Hivatala látja el – **13.052 eFt** összegű beruházási kiadása.

A **képviselői alap** létrehozására a 2010. évi előirányzat **16.260 eFt**, mely tartalmazza az előző évi fel nem használt alapokat is. 2009. évről áthúzódó kiadásokra (szállítói tartozások) **2.560 eFt**-ot terveztünk.

Az **első lakáshoz jutók kölcsönének** összege az előző évi felhasználási adatoknak megfelelően **6.000 e Ft**.

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

Kötelezettségeinkkel összhangban terveztük felhalmozási bevételeink között a **pályázati forrásokat 1.704.107 eFt-ban**. A Területi Kórház rekonstrukciójához címzett támogatásként **309.901 eFt-tal** számolhatunk, illetve beterveztük az előző kivitelezőtől kapott beruházási kötbér (**57.236 eFt**) és bankgarancia (**209.400 eFt**) összegét is.

A saját erőt az önkormányzat **felhalmozási és tőkejellegű bevétele 165.985 eFt**, a **magánszemélyek kommunális adója 30.000 eFt**, a **lakáshoz jutás feladatai normatíva 28.029 eFt** és értékpapír elidegenítésből származó **326.698 eFt** biztosítja.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.**

Mátészalka, 2010. február 11.

  
Szabó István  
polgármester



Melléklet a 243-21/2010. sz. előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET  
MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
...../2010.( )  
R E N D E L E T E

Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetéséről

A Képviselő-testület

az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 65. § (1) bekezdése alapján a 2010. évi költségvetésről az alábbi rendeletet alkotja:

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

2. §. (1) Az államháztartási törvény 67. §. (3) bekezdés alapján a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását a 2. sz. és 5. sz. melléklet tartalmazza.

(3) A polgármesteri hivatal önálló címet alkot.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §. (1) Mátészalka Város Önkormányzata és a kisebbségi önkormányzatok 2010. évi költségvetésének együttes bevételi és kiadási főösszege **11.988.555 ezer Ft.**

(2) A Mátészalka Város Önkormányzata 2010. évi költségvetésének kisebbségi önkormányzatok nélküli kiadási főösszegét	<b>11.986.423 ezer Ft-ban</b>
bevételi főösszegét	<b>10.780.065 ezer Ft-ban</b>
hiányát	<b>1.206.358 ezer Ft-ban</b>

állapítja meg.

(3) A (2) bekezdés szerinti kiadási, bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást **3.603.540 ezer Ft-ban**  
ebből a:

- támogatás értékű felhalmozási kiadást	160.796 ezer Ft-ban
- államházt. kívüli felhalm. célú pe. átadást	118.453 ezer Ft-ban
- felújítási kiadást	151.689 ezer Ft-ban

- felhalmozási ( beruházási) kiadást	3.166.602 ezer Ft-ban
- kölcsönök nyújtását	6.000 ezer Ft-ban
- a pénzforgalom nélküli felhalmozási kiadást	<b>5.000 ezer Ft-ban</b>
- a költségvetési felhalmozási bevételt	<b>3.281.842 ezer Ft-ban,</b>
- a finanszírozási felhalmozási bevételt	<b>326.698 ezer Ft-ban,</b>
- a költségvetési működési kiadást	<b>7.859.434 ezer Ft-ban</b>
ebből a:	
- személyi juttatásokat	3.880.168 ezer Ft-ban
- munkaadókat terhelő járulékokat	1.049.703 ezer Ft-ban
- dologi kiadásokat	2.763.117 ezer Ft-ban
- támogatásértékű kiadásokat	9.140 ezer Ft-ban
- államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást	60.236 ezer Ft-ban
- ellátottak juttatásait	2.070 ezer Ft-ban
- szociálpolitikai juttatásokat	95.000 ezer Ft-ban
- a finanszírozási működési kiadást	<b>513.449 ezer Ft-ban</b>
- a pénzforgalom nélküli működési kiadást	<b>5.000 ezer Ft-ban</b>
- a költségvetési működési bevételt	<b>7.498.223 ezer Ft-ban</b>
- a finanszírozási működési bevételt	<b>879.660 ezer Ft-ban</b>
- a költségvetési létszámkeretet	<b>2.142 főben</b>

**á l l a p í t j a m e g.**

- (4) A (2) bekezdés szerinti hiányt külső forrásból finanszírozza, melyből
- 326.698 ezer Ft felhalmozási célú értékpapír értékesítés,
  - 879.660 ezer Ft folyószámla hitel felvétel.

- (5) A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 1/2010. (II.02) Kt.számú határozatában jóváhagyott bevételi előirányzatot kiadási előirányzatot ezen belül:

- a személyi juttatásokat	700 ezer Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	200 ezer Ft-ban
- a dologi kiadásokat	316 ezer Ft-ban
- az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást	100 ezer Ft-ban

**t u d o m á s u l v e s z i.**

- (6) A Német Kisebbségi Önkormányzat 3 /2010. (I. 29) Kt. számú határozatában jóváhagyott bevételi előirányzatot kiadási előirányzatot ezen belül:
- a dologi kiadásokat

<b>816 ezer Ft-ban</b>
<b>816 ezer Ft-ban</b>
766 ezer Ft-ban

ezen belül:

- a dologi kiadásokat

- az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadást

766 ezer Ft-ban

50 ezer Ft-ban

**t u d o m á s u l v e s z i.**

(7) Az önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2010.-2011.-2012. évi alakulását bemutató mérleget a 12. számú melléklet szerint  
**t u d o m á s u l v e s z i.**

4. §. A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az 1. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §. A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §. A 3.§-ban megállapított bevételek közül az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. sz. és a 3/a sz. melléklet tartalmazza.

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

8. §. A 3.§-ban megállapított kiadások közül az intézményi kiadásokat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenként (címenként), továbbá kiemelt előirányzatonként az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.  
Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat a 6/a. sz., a több éves kihatással járó beruházási feladatokat a 6/b. sz. melléklet tartalmazza.

10. §. A Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő feladatok kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. sz. szerint hagyja jóvá.

11. §. A Képviselő-testület a célfeladatok előirányzatát a 8. sz. melléklet szerint állapítja meg.

12. §. A 3.§-ban megállapított szociálpolitikai juttatások jogcímenkénti részletezését a 9. sz. melléklet szerint fogadja el.

13. §. Mátészalka Város Önkormányzatának 2010. évi létszám előirányzatait a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §. Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. sz. melléklet állapítja meg.

15. §. Az önkormányzat adósságállományát az 1/a. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

