

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

Száma: 169-1/2020.

ELŐTERJESZTÉS

– a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetét úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 05.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése értelmében a 2019. évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstárnak az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Mátészalka Város Önkormányzata éves beszámolójának az Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzését a Kincstár nem végezte.

FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Mátészalka Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények is írhatnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve több területen jelen van, elsősorban a kultúra, a

sport és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott működési célú pénzeszközátadások (alapítványoknak, egyesületeknek stb.) összege is.

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

Az intézményi struktúrában 2019 évben változás nem történt. A költségvetési szervek száma négy (Mátészalkai Polgármesteri Hivatal, Négy Évszak Óvoda, Képes Géza Városi Könyvtár, Szatmári Múzeum). Feladataik teljes részletezettséggel az alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat által alapított, 100%-os tulajdonban lévő gazdasági társaságok száma jelenleg négy (Szalka-Távhő Kft., Szalka-Víz Kft., Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft., Mátészalkai Városfejlesztési Kft.). Ez utóbbi 2016. április 1. napjával megkezdett végelszámolási folyamatát 2019. február 28. napjával megszüntette a Képviselő-testület, és döntött a társaság működésének folytatásáról. 2020. június 1-jével újraindítjuk a cég végelszámolását. Változás történt a Szalka-Víz Kft. ügyvezető igazgatójának személyében 2019. december 13. napjától.

Önkormányzatunk Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerinti központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A város lakossága 2019. január 1-jén 16.910 fő volt, mely az előző évhez képest 126 fővel csökkent.

A városüzemeltetési feladatok ellátását, az intézmények működtetését, a beruházási kiadások saját erő fedezetét, illetve a munkabérek kifizetését saját pénzügyi erőforrásaink tervszerű és hatékony felhasználásával sikerült biztosítani. Pénzügyi helyzetünk az év folyamán likvid hitel felvétele nélkül is kiegyensúlyozott volt. A 2019-es gazdasági évet jelentős maradvánnyal zártuk, amely hozzájárul a 2020. évi költségvetés stabilitásához.

BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2019. (I. 31.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetését **7.116.076 eFt** bevételi és kiadási előiránnyal. Év közben a költségvetést többször módosítottuk, melynek főösszege **8.597.679 eFt-ra** változott. A költségvetési főösszeg változásának legnagyobb nagyságrendű tétele az értékpapír forgatási műveletek végrehajtására képzett 550.000 eFt előirányzat. A belterületi csapadékvíz elvezetés II. ütemű projekt kivitelezésére további 400.000 eFt pályázati forrást nyertünk, illetőleg a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra kapott támogatás további 160.560 eFt-tal növelte a költségvetésünket. Ezen túlmenően a központi költségvetésből juttatott többlettámogatások, illetve a saját bevételek (jellemzően iparüzési adó) növekményének terhére vállalt kötelezettségek, továbbá az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításának befogadása érdekében módosítottuk a költségvetést.

Gazdálkodási feladataink az év végére **8.162.633 eFt** költségvetési számvetési bevétellel, **5.284.641 eFt** költségvetési számvetési kiadással és **2.877.992 eFt költségvetési maradvánnyal** teljesültek. Az előző évi költségvetési maradvány (2.435.871 eFt), mint pénzforgalom nélküli bevétel, illetve a csak pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozásának hatását figyelembe véve (+24.617 eFt) a tárgyévi pénzforgalmi bevételek és kiadások különbsége **466.738 eFt**, mely megegyezik a **pénzkészletben január 01. és december 31. között bekövetkezett növekedéssel** (1/d. melléklet).

Az önkormányzat **bevételei összességének módosított előirányzatát 94,94 %-ra** teljesítette. A teljesített bevételek 67,53 %-a működési, 32,47 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú bevételek teljesítési hányada 91,43 % (5.512.405 eFt), míg a felhalmozási célú bevételek 103,17 %-ban (2.650.228 eFt) teljesültek.

Az **önkormányzatok működési célú támogatására** előirányzott összeget teljes mértékben megkaptuk a központi költségvetésből, mely 972.570 eFt. A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 866.634 eFt állami támogatást kaptunk (6. melléklet, módosított előirányzat). A rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott pályázatunkra a minisztérium 12.802 eFt támogatást ítél meg. Központosított előirányzatként különböző bérpolitikai intézkedésekkel (bérkompenzáció, szociális és kulturális ágazati pótlék, minimálbér és garantált bérminimum hatásának ellentételezése) 84.053 eFt támogatást kaptunk.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** teljesített összege 1.428.127 eFt. A **helyi adó bevételek** teljesítése az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2018. év		2019. év		Eltérés	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
Iparüzési adó	995.000	1.153.236	1.269.638	1.317.453	274.638	164.217
Magánszemélyek kommunális adója	46.000	48.610	46.000	49.386		776
Pótlék, bírság	2.500	1.756	1.500	1.688	-1.000	-68
Talajterhelési díj	2.500	1.710	1.500	1.534	-1.000	-176
Összesen	1.046.000	1.205.312	1.318.638	1.370.061	272.638	164.749

Az iparüzési adóbevétel 164.217 eFt többletteljesítését elsősorban a multinacionális cégeknél tapasztalható árbevétel és az ebből adódó adóalap növekedés eredményezte. A magánszemélyek kommunális adója esetében a befolyt bevételek növekedését az okozza, hogy a földhivatali nyilvántartás adatbázisához való hozzáférés lehetővé teszi az adótárgyak esetében az adóalanyi változások nyomon követését, így a bevételek szinten tartása biztosított. A talajterhelési díj esetében a bevételek további csökkenése várható, tekintettel arra, hogy az eredetileg érintett adóalanyok többsége a szennyvízvezetékre rákötött. Átengedett központi adóként a gépjárműadó bevétel 40 %-a illette meg az önkormányzatokat. Az 50.000 eFt-ban megtervezett előirányzatot 7.891 eFt-tal haladja meg a teljesítés. A gépjárműpark jelentős mértékben fiatalodott, mely az adó mértékének növekedését vonja maga után.

Az államháztartáson belülről származó működési célú egyéb támogatások önkormányzati szintű 1.311.072 eFt előirányzata 100,14 %-ra teljesült. A költségvetési szervek közül a Polgármesteri Hivatal 17.103 eFt bevételt realizált. A hozzá rendelt társulások a gazdasági- és munkaszervezeti feladatok ellátásával összefüggésben 7.455 eFt támogatást nyújtottak, az európai parlamenti és a helyi önkormányzati választások lebonyolításához 9.648 eFt központi támogatást kapott.

Az önkormányzat 1.294.621 eFt teljesített bevételét részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közfoglalkoztatás támogatása	321.935	482.495	479.808
Földalapú támogatás		2.569	2.569
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	8.960	8.960	9.439
Fiatal pályakezdekők foglalkoztatásának támogatása		2.078	2.078
„Mátészalka a Fény városa” projekt támogatása	277.000	277.000	277.000
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt	7.973	7.973	5.380
„Közös értékek, közösségi élmények” projekt támogatása	67.222	67.222	67.222
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építésének támogatása	266.862	266.862	266.862
Szatmári Inkubátorház projekt támogatása	21.400	21.400	21.400
Komplex telep program a Cinevégen projekt támogatása	73.424	73.424	73.424
Komplex telep program a Cinevégen – infrastruktúra fejlesztés projekt támogatása	19.265	19.265	19.265
Diákok nyári foglalkoztatásának támogatása		19.974	19.974
Belterületi csapadékvíz elvezetés II. ütem projekt támogatása		41.500	41.500
Képes Hét kulturális rendezvénysorozat támogatása		2.000	2.000
Szalkai L. püspök szoborcsoport létrehozásának támogatása			5.000
Jóléti tó és rendezvényter kialakításának támogatása			1.700
ÖSSZESEN	1.064.041	1.292.722	1.294.621

A működési bevételek 736.478 eFt módosított előirányzata 40,37 %-ban teljesült. A költségvetési szervek teljesítési hányada 100,00 %-nak megfelelő. Az önkormányzat esetében azonban az ÁFA visszatérítésre jogosító fejlesztési projekteknél látható jelentős elmaradás a módosított előirányzattól. Néhány esetben a kivitelezés toródik, más esetekben viszont a visszaigényelt ÁFA kiutalása történt tárgyévét követően.

Az önkormányzati szintű, együttesen 297.294 eFt összegű teljesítésből a gyermekétkeztetés bevétele 94.035 eFt, mely az Önkormányzatnál és a Négy Évszak Óvodánál realizálódott. Az önkormányzati bevételek tartalmazzák többek között a víziközmű vagyontárgyévben befolyt üzemeltetési díját (69.972 eFt), a fejlesztési projektekkel összefüggésben visszatérült ÁFA összegét (32.063 eFt), továbbá az ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételt (55.009 eFt).

A **működési célú átvett pénzeszközök** 23.601 eFt teljesített összegéből a „Koncertek a Szabadság jegyében Mátészalkán” című pályázatra kapott támogatás 10.000 eFt. Az Európai Bizottságtól a Fényes Napok rendezvénysorozattal egybe eső kulturális és sokszínű, nemzetközi programsorozat megvalósítására 25 eEUR, azaz 8.266 eFt pályázati forrást kaptunk. A Fényes Napok megrendezésének támogatását a mátészalkai vállalkozások további 1.800 eFt-tal támogatták.

Finanszírozási bevételként az eredeti költségvetés tervezésekor a kiadások fedezetére bevontuk az önkormányzat 2.433.969 eFt összegű költségvetési maradványát, mely az előző évi zárszámadás elfogadását követően 1.902 eFt-tal növekedett.

A 2020. évi állami támogatás terhére a központi költségvetés 32.180 eFt összegű 4 % mértékű finanszírozási előleget nyújtott.

Átmenetileg szabad pénzeszközeinkből április hónapban felhalmozott kamat árfolyammal növelt névértéken 380.072 eFt összegben vásároltunk forgatási céllal Önkormányzati Magyar Államkötvényt. Az állampapírok névértéke 379.170 eFt volt. Értékpapírjainkat július (120 millió Ft), augusztus (80 millió Ft) és december hónapokban (180 millió Ft) értékesítettük. Az ügyletekből realizált kamatbevétel együttesen 1.270 eFt volt.

Az önkormányzat **felhalmozási célú bevételeit** bevételi jogcímenként, tételesen a 3/a. melléklet mutatja be. A költségvetési bevételek teljesített összege 1.280.849 eFt, mely 106,79 %-os teljesítésnek megfelelő.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat **kiadásai összességének módosított előirányzatát** 61,47 %-ra teljesítette. Az alacsony teljesítési hányadot az okozza, hogy a pályázati forrással támogatott projektek megvalósítása esetében a tárgyévet követően tervezett kiadásokat a tartalékba helyeztük (726.491 eFt), továbbá több projektnél a tárgyévre tervezett megvalósítás is tolódik. A teljesített kiadások 67,01 %-a működési, 32,99 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú kiadások (3.541.011 eFt) teljesítési hányada 68,64 %.

A működési kiadások 36,53 %-át a **személyi juttatások** és az azokat terhelő **járulékok** teszik ki. A személyi jellegű kiadások teljesítési hányada a költségvetési szervek esetében 100 % körüli.

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

A **dologi kiadások** teljesítési hányada 66,59 %, részaránya a működési kiadásokon belül 30,57 %. A Szatmári Múzeum esetében a pályázati forrásból finanszírozott „Kocsi szekér, kocsi szín” projekt tárgyévét követően történő befejezése eredményezi, hogy a teljesítés jelentősen elmarad az előirányzattól.

Az önkormányzati kiadások 830.248 eFt teljesített összegének kormányzati funkciókódok szerinti alakulását 4/d. számú melléklet szemlélteti. Egyes pályázati projektek esetében látható elmaradás az előirányzathoz viszonyítva.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** teljesített összege 29.255 eFt, a támogatások részletes felhasználását a 4/e. melléklet szemlélteti. A rendkívüli települési támogatás 15.499 eFt teljesítése tartalmazza az un. „karácsonyi csomagok” számláinak együttesen 11.231 eFt összegét.

Az **elvonások és befizetések** soron teljesített kiadás együttesen 4.320 eFt teljesített összege tartalmazza a tavaly nyári viharos időjárás következtében lakhatatlanná vált magáningatlanok biztosításból és egyéb forrásból meg nem térülő helyreállítási költségeihez nyújtott központi támogatás visszafizetését, melyre az ingatlan tulajdonosok nem tartottak igényt (3.781 eFt). Tartalmazza továbbá az előző évben a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült háztartások támogatásához kapott központi forrás fel nem használt részének a visszafizetését (408 eFt).

Államháztartáson belülrre, illetve államháztartáson kívülre nyújtott működési célú támogatások – un. **célfeladatokat** segítő kiadások – teljesített összege 723.199 eFt, melyet részletesen a 4/f. melléklet mutat be. Az elszámolt összegből 670.417 eFt-tal a kötelező önkormányzati feladatok ellátását támogatta önkormányzatunk. A Szalka-Víz Kft. részére a városüzemeltetési feladatok ellátásához 213.836 eFt támogatást nyújtott, a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére a szociális feladatok ellátásához átadott pénzeszköz 391.331 eFt, a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás 65.250 eFt. A sportfeladatokat további 28.730 eFt-tal támogatta az Önkormányzat.

Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadásait** kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a 4/a. melléklet mutatja be. A költségvetési kiadások teljesített összege 1.678.005 eFt, mely 49,75 %-os teljesítésnek megfelelő.

A **finanszírozási kiadások** között a közvilágítás korszerűsítése beruházásra felvett hitel tárgyévben esedékes törlesztését (65.625 eFt), az előző év végén megelőlegezett állami támogatás visszafizetését (29.107 eFt), valamint a forgatási célú belföldi magyar állampapír vásárlását (379.170 eFt) számoltuk el.

Az önkormányzat

- költségvetési számviteli bevételeit és kiadásait összevontan, mérlegszerűen a 2.;
- bevételi előirányzatainak alakulását intézményenként, bevételi jogcímenként a 3.;
- kiadásai előirányzatainak alakulását intézményenként, kiemelt előirányzatonként a 4.;
- Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait a 4/b.;
- több éves kihatással járó döntéseit a 4/c.;

- egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 4/g.;
 - által biztosított közvetett támogatásokat a 7.
- mellékletek mutatják be.

ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat **mérlegének eszköz és forrás nettó értéke** 2019. december 31-én **20.710.178 eFt**, mely az előző évhez viszonyítva 886.741 eFt-tal nőtt.

Eszköz oldalon a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya (A) 200.136 eFt-tal és az **aktív időbeli elhatárolások (F)** értéke csökkent 1.947 eFt-tal. A **pénzeszközök (C)** 466.738 eFt-tal, a **követelések (D)** 604.562 eFt-tal és az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (E)** 17.524 eFt-tal növekedtek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök főcsoporton belül az immateriális javak értéke 16.298 eFt-tal növekedett, míg a tárgyi eszközök értéke 211.110 eFt-tal, a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök nettó értéke 5.324 eFt-tal csökkent.

A **tárgyi eszközök** számlacsoportban 1.162.893 eFt csökkenést okozott a Területi Kórház Sürgősségi Betegellátó Osztállyal összefüggésben nyilvántartott vagyonnak az Állami Egészségügyi Ellátó Központ részére történt átadása. A tárgyi eszköz vagyon éves szinten elszámolt értékcsökkenése további 264.059 eFt csökkenést eredményezett. Jelentős mértékben növekedett ugyanakkor a folyamatban lévő beruházások, felújítások állománya, továbbá a tárgyévi beruházásokból tárgyévben aktivált érték. A fenti változások együttesen okozták a tárgyi eszköz vagyon 211.110 eFt mértékű csökkenését.

A **befektetett pénzügyi eszközök** számlacsoport 145.002 eFt összegű könyv szerinti nettó értéke nem változott. Mátészalka Város Önkormányzata gazdasági társaságokban lévő tartós részesedéseit az 1/b. melléklet mutatja be.

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

A **pénzeszközök** állománya év végén 2.934.822 eFt volt, mely 466.738 eFt-tal emelkedett az előző évhez képest. Az európai uniós és hazai forrásból megvalósuló projektek kivitelezésére kapott – elkülönített bankszámlákon rendelkezésre álló – támogatási előlegek összege 2.338.206 eFt. A közfoglalkoztatás bonyolításához kapott előlegek együttes értéke 141.052 eFt. A szabadon felhasználható pénzkészlet nagyságrendje 424.184 eFt volt, mely az év végén befolyt iparüzési adó bevételnek köszönhető.

A **követelések** mérleg főcsoport év végi állománya 802.547 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 604.562 eFt-tal növekedett. Az önkormányzati adóigazgatás esetében is bevezetésre került 2019-ben az ASP rendszer, mely a bevallások feldolgozásakor az adózó következő évben esedékes adóelőlegét költségvetési évet követően esedékes követelésként írja elő. Az adókövetelések elszámolásának változása 510.004 eFt növekedést okozott.

Követeléseinket a számviteli törvény és az Áhsz. előírásainak megfelelően mérleg készítés előtt értékeltük és elszámoltuk az értékvesztést.

A **költségvetési évben esedékes követelések** 202.814 eFt összegű állománya tartalmazza többek között a közhatalmi bevételek 65.103 eFt hátralékát, az ÁFA visszatérítésből származó 117.778 eFt követelést, az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön és a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások tárgyévi vételár hátralékát 9.238 eFt összegben, továbbá a bérleti díj bevételekből, étkezési térítési díjakból, közvetített szolgáltatásból származó hátralékokat ... stb.

A **költségvetési évet követően esedékes követelések** állománya 583.890 eFt. A már említett közhatalmi bevételekből származó követeléseken túlmenően tartalmazza többek között a Széchenyi István Általános Iskola ingatlanának értékesítéséből származó 39.150 eFt vételár hátralékot, valamint az első lakáshoz jutóknak adott kölcsön és az értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes részét 18.355 eFt-ot.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** mérlegsor december 31-ei egyenlege 15.843 eFt. A foglalkoztatottnak adott előlegeken kívül tartalmazza a Magyar Államkincstár részére átutalt 2.375 eFt forgótöke összegét, és az előző évhez viszonyított növekedést eredményező 11.242 eFt beruházási előleget.

Az **egyéb sajátos elszámolások** mérleg soron a tárgyév utolsó időszakaira vonatkozó visszaigényelhető ÁFA összege szerepel mind az Önkormányzat, mind pedig az Intézmények könyveiben, mely együttesen 29.924 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** között a 2019 évben kifizetett, de 2020 év teljesítési időszakára vonatkozó költségeket, ráfordításokat határoltuk el.

Forrás oldalon a mérleg főösszeg 2018. évről 2019. évre történő 886.741 eFt növekedését a **saját tőke (G)** 892.772 eFt csökkenése, a **kötelezettségek (H)** 111.551 eFt és a **passzív időbeli elhatárolások (J)** 1.667.962 eFt növekedése eredményezte. A saját források mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 74,02 %, míg az idegen források (kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások) 25,98 % részarányt képviselnek.

A **saját tőkén** belül a **nemzeti vagyon induláskori értéke** és az **egyéb eszközök induláskori értéke** – az intézményi szerkezetben történt átalakulás, átszervezés esetét kivéve – nem változhat. A **felhalmozott eredményben** az előző évi mérleg szerinti eredmény következő év eleji átvezetése okoz változást.

A **nemzeti vagyon változása** mérlegsor csökkenését a Területi Kórház Sürgősségi Betegellátó Osztálya vagyonának az Állami Egészségügyi Ellátó Központ részére történt átadása, valamint a Magyar Kézilabda Szövetség által finanszírozott kézilabda pályának a Mátészalkai Szakképzési Centrum részére történő vagyonkezelésbe adása eredményezte.

A **mérleg szerinti eredmény** a – pénzügyi számvitelben elszámolt – **tárgyévi** bevételek és **tárgyévi** költségek, ráfordítások különbsége. Az önkormányzati szintű eredmény 273.564 eFt. Bevételeink 297.105 eFt-tal növekedtek, költségeink, ráfordításaink viszont 29.650 eFt-tal csökkentek az előző évhez képest, melyek együttesen okozták a mérleg szerinti eredmény 326.755 eFt növekedését.

A **kötelezettségek** állománya együttesen 111.551 eFt-tal növekedett 2018 évhez viszonyítva. A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állománya önkormányzati szinten 138.136 eFt, melyet intézményi bontásban a 8. melléklet mutat be. Az intézményi kötelezettség állomány nem jelentős, 590 eFt, mely valójában a december 31-ét követően beérkezett, de 2019-es teljesítési időszakra vonatkozó számlákat tartalmazza.

Az Önkormányzat 137.546 eFt tárgyévi kötelezettség állományából a – 07. havi ÁFA bevallástól kezdődően felhalmozott – fizetendő ÁFA összege 100.817 eFt. Ugyanezen időszakokra vonatkozóan a visszaigényelt ÁFA minden hónapban meghaladta a fizetendő ÁFA összegét. Az ÁFA visszatérülésből származó követelés együttesen 117.778 eFt. A kiutalásról a Nemzeti Adó- és Vámhivatal 2020-ban intézkedett.

További nagyobb összegű kötelezettség állomány a beruházási kiadásoknál mutatkozik, 26.921 eFt. Az Önkormányzat közművagyónának üzemeltetője a Nyírségvíz Kft. által – a gördülő fejlesztési terv terhére – elvégzett, azon beruházási kiadások összegét mutatja, mely meghaladta a közművagyon tárgyévi bérleti díját. Kompenzálása a következő évi bérleti díj terhére történik.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** állománya 290.653 eFt. A közvilágítás korszerűsítése beruházáshoz igénybe vett beruházási hitelből 243.066 eFt tartozásunk van. Az év végén – visszafizetési kötelezettséggel – megelőlegezett állami támogatás 32.180 eFt.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** számlacsoport tartalmazza egyrészt a kapott előlegeket (helyi adó túlfizetések), melynek összege 85.202 eFt. Itt kell elszámolni továbbá forrás oldalon az idegen, letéti pénzeszközöket és a más szervezetet megillető bevételeket (megosztott gépjárműadó).

A **passzív időbeli elhatárolások** állománya, egyrészt olyan költségek és ráfordítások elhatárolását tartalmazhatja, melyek a tárgyévet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel. Itt kell elhatárolni továbbá a tárgyévi bevételekből azon bevételeket, amelyeknek nem a tárgyév, hanem az azt követő évek költségeit, ráfordításait (elszámolt értékcsökkenés) kell fedezni. Jellemzően ilyenek a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztési projektek. A tárgyévben elnyert fejlesztési forrásoknak (belterületi kerékpárút, belterületi csapadékvíz II. ütem, „Mátészalka a Fény városa”, Szatmári Inkubátorház, komplex telep program ...stb.) köszönhetően az előző év végén elhatárolt 3.081.449 eFt bevétel további 1.662.445 eFt-tal 4.743.894 eFt-ra emelkedett.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása állományának legjelentősebb tétele a foglalkoztatottak részére következő év januárban kifizetett, de a tárgyév december hónapot érintő járulékkal növelt bruttó bérköltség.

Az önkormányzat

- vagyonának alakulását az 1.;
- mérlegében nem szereplő "0"-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 1/a.;
- adósságának állományát az 1/c.;

mellékletek mutatják be.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2019. évi önkormányzati szintű **költségvetési maradvány** (5. melléklet) 2.877.992 eFt. A 2020. évi költségvetés tervezésekor nemcsak az Önkormányzat, hanem az Intézmények esetében is – a hiány belső finanszírozásaként – számoltunk az előző évi költségvetési maradvány igénybevételével. A maradvány a zárszámadási rendelet elfogadását követően válik véglegessé, mely jelen esetben minden költségvetési szerv esetében azonos a tervezett előirányzattal.

Az intézmények maradványának, kötelezettség állományának és irányító szervei támogatása alakulásának felülvizsgálatát elvégeztük. Kiutalatlan önkormányzati támogatás a Polgármesteri Hivatalnál mutatható ki, 635 eFt. A Hivatal tárgyévi kötelezettség állománya 229 eFt, melyet a költségvetés tervezésekor – a maradvány terhére – figyelembe vettünk, így javaslom az elmaradt támogatás elvonását.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokkal – a tényleges mutatószámok, feladatmutatók alapján – a központi költségvetés felé elszámoltunk. Együttesen 17.798.286 Ft kiutalási igényünk keletkezett, melyet részleteiben a 6. melléklet mutat be. A várható támogatással a 2020. évi költségvetés készítésekor számoltunk.

A Szatmári Múzeum fejlesztéséhez kapott 12.000 eFt költségvetési támogatás 2020. december 31-ig felhasználható, így feladattal terheltlen átvittük a következő évre. Egyéb központosított és egyéb kötött felhasználású támogatások jogcímenek sem keletkezett visszafizetési kötelezettségünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2020. május 26.


Dr. Hanusi Péter
 polgármester



Melléklet a 169-1/2020. számú előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2020. (.....) önkormányzati rendelete

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

A Képviselő-testület

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

1. § Mátészalka Város Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat) és Intézményei 2019. évi költségvetésének teljesítését a 2. melléklet szerint

8.162.633 ezer Ft költségvetési számviteli bevétellel
5.284.641 ezer Ft költségvetési számviteli kiadással
2.877.992 ezer Ft költségvetési maradvánnyal
j ó v á h a g y j a .

2. § (1) Az Önkormányzat vagyongkimutatását az 1. mellékletnek megfelelően **á l l a p í t j a m e g**. A mérlegben értéken szereplő eszközökön túlmenően a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, kulturális javak és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 1/a. melléklet szerint **á l l a p í t j a m e g**.

- (2) Az Önkormányzat gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését az 1/b. mellékletnek megfelelően **á l l a p í t j a m e g**. Az Önkormányzat adósságának állományát az 1/c. melléklet szerint, pénzeszközei változásának bemutatását az 1/d. melléklet szerint **f o g a d j a e l**.

3. § (1) A költségvetési bevételeket – költségvetési szervenként – az Áht. 23. § (2) bekezdés b.) pontja szerinti elkülönítésben a 3., a felhalmozási bevételeket jogcímenként a 3/a. mellékletek alapján **f o g a d j a e l**.

(2) A költségvetési kiadásokat – költségvetési szervenként – az Áht. 23. § (2) bekezdés b.) pontjának megfelelően kiemelt előirányzatonként a 4., a felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 4/a., az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 4/b., a több éves kihatással járó döntéseket a 4/c., az önkormányzat működési célú kiadási előirányzatainak alakulását feladatonként a 4/d., az ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítését a 4/e., a működési célú pénzeszköz átadások teljesítését a 4/f., az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 4/g. mellékletek alapján **f o g a d j a e l.**

4. § (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési maradványát az 5. melléklet szerint **h a g y j a j ó v á.**

(2) A Polgármesteri Hivatal előző évi kiutalatlan 635 eFt összegű fenntartói támogatását elvonja.

5. § A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolását a 6. melléklet alapján 17.798.286 Ft kiutalási igényvel **t u d o m á s u l v e s z i.**

6. § Az Önkormányzat által 2019 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását a 7. melléklet alapján **f o g a d j a e l.**

7. § Az Önkormányzat és Intézményei 2019. évi kötelezettségeinek állományát a 8. melléklet szerint **t u d o m á s u l v e s z i.**

8. § Ez a rendelet 2020. július 16. napján 13,00 órakor lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

Mátészalka Város Önkormányzat vagyonkimutatása

(adatok ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
A/I. Immateriális javak		1 100	35 080	50 278	35 080	51 378
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			14 881 443	14 420 946	14 881 443	14 420 946
<i>ebből:</i>						
<i>Törzsvagyon</i>			13 361 286	12 895 116	13 361 286	12 895 116
<i>- kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon</i>			7 558 307	8 044 050	7 558 307	8 044 050
<i>- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>			742 088	742 088	742 088	742 088
<i>- korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			5 060 891	4 108 978	5 060 891	4 108 978
<i>Üzleti vagyon</i>			1 520 157	1 525 830	1 520 157	1 525 830
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 439	15 533	565 183	457 553	576 622	473 086
A/II/3. Tenyészállatok					0	0
A/II/4. Beruházások, felújítások			678 394	1 031 317	678 394	1 031 317
A/II/5. Tárgyi eszközök érték helyesítése						
A/II. Tárgyi eszközök összesen (A/II/1+.....+A/II/5)	11 439	15 533	16 125 020	15 909 816	16 136 459	15 925 349
A/III/1. Tartós részesedések			145 000	145 000	145 000	145 000
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			2	2	2	2
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesítése						
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (A/III/1+A/III/2+A/III/3)			145 002	145 002	145 002	145 002
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			824 587	819 263	824 587	819 263
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A/I+A/II+A/III+A/IV)	11 439	16 633	17 129 689	16 924 359	17 141 128	16 940 992
B/I. Készletek						
B/II. Értékpapírok						
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I+B/II)						
C/I. Lekötött bankbetétek						
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		312		496	0	808
C/III. Forintszámlák	25 505	11 458	2 442 179	2 913 870	2 467 684	2 925 328
C/IV. Deviza számlák	400	430		8 256	400	8 686
C. Pénzeszközök (C/I+.....+C/IV)	25 905	12 200	2 442 179	2 922 622	2 468 084	2 934 822
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	3 667	318	101 080	202 496	104 747	202 814
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			89 947	583 890	89 947	583 890
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 351	2 155	1 940	13 688	3 291	15 843
D) KÖVETELÉSEK (D/I+D/II+D/III)	5 018	2 473	192 967	800 074	197 985	802 547
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	3 801	6 280	8 599	23 644	12 400	29 924
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 132	1 893	1 708	0	3 840	1 893
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	48 295	39 479	19 775 142	20 670 699	19 823 437	20 710 178

FORRÁSOK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	197 703	197 703	19 177 353	19 177 353	19 375 056	19 375 056
G/II. Nemzeti vagyon változásai	-51 755	-51 755	-802 095	-1 968 431	-853 850	-2 020 186
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 499	3 499	31 058	31 058	34 557	34 557
G/IV. Felhalmozott eredmény	-165 704	-184 221	-2 114 061	-2 148 735	-2 279 765	-2 332 956
G/V. Eszközök érték helyesítésének forrása						
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-18 517	-940	-34 674	274 504	-53 191	273 564
G) SAJÁT TŐKE (G/I+.....+G/VI)	-34 774	-35 714	16 257 581	15 365 749	16 222 807	15 330 035
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 927	591	15 137	137 545	17 064	138 136
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		3 161	339 885	287 492	339 885	290 653
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			67 212	106 923	67 212	106 923
H) KÖTELEZETTSÉGEK (H/I+H/II+H/III)	1 927	3 752	422 234	531 960	424 161	535 712
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK						
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	81 141	71 441	3 095 328	4 772 990	3 176 469	4 844 431
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	48 294	39 479	19 775 143	20 670 699	19 823 437	20 710 178

KIMUTATÁS

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

adatok eFt-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
111912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	2 231 400 Ft	2 231 400 Ft	0 Ft
112912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	71 152 568 Ft	71 152 568 Ft	0 Ft	10 162 134 Ft	10 162 134 Ft	0 Ft
112913	Teljesen (0-ig) leírt, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek aktivált állományának értéke	2 480 200 Ft	2 480 200 Ft	0 Ft	9 590 829 Ft	9 590 829 Ft	0 Ft
"0" leírt immateriális javak		73 632 768 Ft	73 632 768 Ft	0 Ft	21 984 363 Ft	21 984 363 Ft	0 Ft
12192313	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) lakóépületek (ideértve lakások) aktivált	236 500 Ft	236 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192333	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke	2 951 000 Ft	2 951 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121924811	Teljesen (0-ig) leírt kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált	42 500 Ft	42 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192482	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának	1 357 625 Ft	1 357 625 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
"0" leírt ingatlanok		4 587 625 Ft	4 587 625 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319112	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök értéke	13 074 650 Ft	13 074 650 Ft	0 Ft	249 850 Ft	249 850 Ft	0 Ft
1319113	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	10 499 142 Ft	10 499 142 Ft	0 Ft	10 943 653 Ft	10 943 653 Ft	0 Ft
1319122	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	10 630 000 Ft	10 630 000 Ft	0 Ft	712 500 Ft	712 500 Ft	0 Ft
1319123	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	109 212 943 Ft	109 212 943 Ft	0 Ft	47 893 071 Ft	47 893 071 Ft	0 Ft
1319163	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke	86 725 638 Ft	86 725 638 Ft	0 Ft	8 341 792 Ft	8 341 792 Ft	0 Ft
1319613	Teljesen (0-ig) leírt vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári informatikai eszközök	923 800 Ft	923 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319623	Teljesen (0-ig) leírt, vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári egyéb gép, berendezés és	4 284 533 Ft	4 284 533 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832913	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök állományának értéke	13 606 443 Ft	13 606 443 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832923	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb	20 108 745 Ft	20 108 745 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832943	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hasznoszer állományának értéke	1 891 000 Ft	1 891 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
"0" leírt gépek, berendezések, járművek		270 956 894 Ft	270 956 894 Ft	0 Ft	68 140 866 Ft	68 140 866 Ft	0 Ft
1119141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	120 000 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1119142	Teljesen (0-ig), üzleti (forgalomképes) kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	65 800 Ft	65 800 Ft	0 Ft	761 727 Ft	761 727 Ft	0 Ft
1129141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű szellemi termékek aktivált állományának értéke	434 310 Ft	434 310 Ft	0 Ft	2 164 317 Ft	2 164 317 Ft	0 Ft
használatban lévő kisértékű immateriális javak		620 110 Ft	620 110 Ft	0 Ft	2 926 044 Ft	2 926 044 Ft	0 Ft
13191143	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök értéke	5 455 634 Ft	5 455 634 Ft	0 Ft	16 620 745 Ft	16 620 745 Ft	0 Ft
13191243	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	59 587 861 Ft	59 587 861 Ft	0 Ft	37 297 475 Ft	37 297 475 Ft	0 Ft
2013. előtti, mérlegben nem szereplő kisértékű eszközök		7 701 472 Ft	7 701 472 Ft	0 Ft	9 351 936 Ft	9 351 936 Ft	0 Ft
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök		72 744 967 Ft	72 744 967 Ft	0 Ft	63 270 156 Ft	63 270 156 Ft	0 Ft
131132	Korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	38 175 340 Ft	0 Ft	38 175 340 Ft	4 024 000 Ft	0 Ft	4 024 000 Ft
1311342	Korlátozottan forgalomképes kisértékű kulturális javak aktivált állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 246 866 Ft	0 Ft	1 246 866 Ft
183232	Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak állományának értéke	2 293 338 Ft	0 Ft	2 293 338 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
kulturális javak és régészeti leletek		40 468 678 Ft	0 Ft	40 468 678 Ft	5 270 866 Ft	0 Ft	5 270 866 Ft

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
01111292	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek állományának értéke	1 563 115 Ft	1 563 115 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01111293	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek állományának értéke	2 426 600 Ft	2 426 600 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121112	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke	11 951 397 Ft	0 Ft	11 951 397 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121122	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	40 582 112 Ft	0 Ft	40 582 112 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121131	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	2 625 787 Ft	1 704 927 Ft	920 860 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121132	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	2 833 097 218 Ft	736 742 473 Ft	2 096 354 745 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121148	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	39 667 834 Ft	8 751 200 Ft	30 916 634 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121932	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	341 875 Ft	341 875 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121948	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	950 700 Ft	950 700 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131113	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1 415 000 Ft	1 036 452 Ft	378 548 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131122	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	4 725 670 Ft	2 734 424 Ft	1 991 246 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131123	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	16 449 943 Ft	9 103 431 Ft	7 346 512 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131132	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	1 090 000 Ft	0 Ft	1 090 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131143	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszerek aktivált állományának értéke	200 000 Ft	176 983 Ft	23 017 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131162	Allamháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	278 350 Ft	109 372 Ft	168 978 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131913	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	41 257 925 Ft	41 257 925 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131922	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	24 263 847 Ft	24 263 847 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131923	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	301 091 095 Ft	301 091 095 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131924	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	40 708 751 Ft	40 708 751 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131943	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszerek értéke	6 138 297 Ft	6 138 297 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131962	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott korlátozottan forgalomképes járművek értéke	61 013 456 Ft	61 013 456 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131963	Teljesen (0-ig) leírt államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott üzleti (forgalomképes) járművek értéke	2 430 000 Ft	2 430 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01. számlacsoport - államháztartáson belül vagyonekezelésbe adott vagyontárgyak		3 434 268 972 Ft	1 242 544 923 Ft	2 191 724 049 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat tartós részesedéseiről 2019. december 31-én

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

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat adósságállományának alakulásáról

Sorszám	Megnevezés	2019. december 31.	2020. december 31.	2021. december 31.	2022. december 31.	2023. szeptember 30.
1.	Közüvilágítás korszerűsítésére felvett fejlesztési célú hitel állománya	243.065.500.-	177.440.500.-	111.815.500.-	46.190.500.-	0.-
Adósságállomány összesen:		243.065.500.-	177.440.500.-	111.815.500.-	46.190.500.-	0.-

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	Pénzkészlet 2019. január 1-jén	2 468 084
2	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	0
3	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	2 468 084
4	Teljesített költségvetési bevételek (+)	5 315 412
5	Teljesített tárgyévi finanszírozási bevételek (+)	411 350
6	Teljesített költségvetési kiadások (-)	4 810 739
7	Teljesített tárgyévi finanszírozási kiadások (-)	473 902
8	Kizárólag a pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozása (+)	24 617
9	Pénzkészlet 2019. december 31-én	2 934 822
10	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	808
11	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	2 934 014

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetési mérlegének alakulásáról

B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok támogatásai	871 627	972 570	972 570	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 070 946	1 311 072	1 312 971	100,14%
Közhatalmi bevételek	1 294 500	1 369 138	1 428 127	104,31%
Működési bevételek	603 049	736 478	297 294	40,37%
Átvett pénzeszközök	3 000	23 100	23 601	102,17%
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 843 122	4 412 358	4 034 563	91,44%
Önkormányzatok támogatásai		12 000	12 000	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	783 719	1 141 659	1 223 018	107,13%
Felhalmozási bevételek	51 266	39 401	39 440	100,10%
Átvett pénzeszközök	4 000	6 390	6 391	100,02%
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	838 985	1 199 450	1 280 849	106,79%
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 682 107	5 611 808	5 315 412	94,72%
Maradvány igénybevétele	2 433 969	2 435 871	2 435 871	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések			32 180	
Forgatási célú értékpapir értékesítése		550 000	379 170	68,94%
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 433 969	2 985 871	2 847 221	95,36%
III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)	7 116 076	8 597 679	8 162 633	94,94%

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	1 085 555	1 250 026	1 114 220	89,14%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	182 679	193 942	179 352	92,48%
Dologi kiadások	1 198 198	1 625 550	1 082 388	66,59%
Ellátottak juttatásai	40 000	40 000	29 255	73,14%
Elvonások és befizetések	2 000	5 781	4 320	74,73%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	355 556	417 521	403 991	96,76%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	321 431	320 431	319 208	99,62%
Tartalékok	1 028 166	726 491		0,00%
3. Működési célú költségvetési kiadások	4 213 585	4 579 742	3 132 734	68,40%
Beruházások	2 798 759	3 286 112	1 602 312	48,76%
Felújítások	6 000	18 600	9 600	51,61%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről		65 493	65 493	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 000	3 000	600	20,00%
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 807 759	3 373 205	1 678 005	49,75%
IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3. + 4.)	7 021 344	7 952 947	4 810 739	60,49%
Finanszírozási előleg visszafizetése	29 107	29 107	29 107	100,00%
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Forgatási célú értékpapir vásárlása		550 000	379 170	68,94%
V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	94 732	644 732	473 902	73,50%
VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV. + V.)	7 116 076	8 597 679	5 284 641	61,47%

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány vagy többlet) I. - IV.	-2 339 237	-2 341 139	504 673	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási hiány vagy többlet) II. - V.	2 339 237	2 341 139	2 373 319	
Költségvetési számvitel egyenlege (költségvetési maradvány) III. - VI.			2 877 992	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi felhalmozási bevételeinek alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Szatmári Múzeum kocsii kiállítása fejlesztésének támogatása (Kubinyi Program)		8 000	8 000	100,00%
Járásszékhely múzeumok szakmai fejlesztésének támogatása		4 000	4 000	100,00%
Önkormányzati támogatások összesen		12 000	12 000	100,00%
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	10 411	9 851	8 073	81,95%
Külterületi helyi közutak fejlesztése projekt támogatása	8 795	8 795	8 632	98,15%
"Mátészalka a Fény városa" projekt támogatása	100 000	100 000	100 000	100,00%
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt támogatása	7 040	7 040	7 040	100,00%
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építésének támogatása	233 138	233 138	233 138	100,00%
Szatmári Inkubátorház projekt támogatása	233 600	233 600	233 600	100,00%
Komplex telep program a Cinevégen - infrastrukturális fejlesztések támogatása	190 735	190 735	190 735	100,00%
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütemének támogatása		358 500	358 500	100,00%
Jóléti tó és rendezvénytér kialakításának támogatása			83 300	
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	783 719	1 141 659	1 223 018	107,13%
Ingatlanok értékesítése	51 266	38 855	38 855	100,00%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		546	546	100,00%
Intézményi bevételek			39	
Felhalmozási bevételek összesen	0	39 401	39 440	100,10%
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	4 000	2 790	2 791	100,04%
Zsidó temető felújításához kapott támogatás		3 600	3 600	100,00%
Átvett pénzeszközök összesen	4 000	6 390	6 391	100,02%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	787 719	1 199 450	1 280 849	106,79%
Maradvány igénybevétele	1 369 379	1 369 379	1 369 379	100,00%
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	1 369 379	1 369 379	1 369 379	100,00%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 157 098	2 568 829	2 650 228	103,17%

KIVULTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi Kiadásai előirányzatának alakulásáról

Mégnevezés	Személyi juttatások										Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó										Dologi kiadások										Ellátottak pénzbeli juttatásai									
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés											
	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%										
Négy Évszak Óvoda	289.342	100,00%	289.688	100,00%	289.688	100,00%	57.249	54.300	54.300	95,99%	171.477	168.320	167.922	167.756	99,66%																									
Képes Géza Városi Könyvtár	23.456	99,77%	25.636	99,77%	4.776	4,76%	4.709	4,76%	4.760	99,66%	6.594	5.616	5.520	86,29%																										
Szatmári Múzeum	26.339	93,96%	25.540	93,96%	5.732	5,84%	5.849	4,90%	4.909	83,97%	19.801	20.786	14.285	68,42%																										
Jutalmazások összesen:	339.337	99,50%	340.864	99,50%	64.932	63,96%	67.690	63,96%	63.969	96,52%	197.572	194.722	187.727	187.897	96,29%																									
Polgármesteri Hivatal	329.564	99,40%	326.300	99,40%	66.527	69,38%	69.385	66,52%	65.739	98,91%	78.013	65.444	64.822	64,64%																										
Kölségvetései szervek összesen:	668.901	99,45%	667.214	99,45%	131.459	137,07%	137.075	131,45%	129.768	98,71%	275.585	260.166	252.549	96,92%																										
Önkormányzat	416.654	77,19%	447.138	77,19%	62.483	45,60%	45.604	62,48%	49.584	79,36%	922.613	1.365.384	940.792	830.248	60,81%																									
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1.085.555	1.114.352	1.114.352	89,14%	193.942	182,67%	193.942	182,67%	179.352	92,48%	1.198.198	1.025.550	1.193.341	1.082.388	66,59%	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	29.255	29.255	29.255	73,14%											

Mégnevezés	Egység működési célú kiadások										Egység támogatások államháztartáson kívülre										Egység működési célú kiadások									
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %			
	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%		
Négy Évszak Óvoda																														
Képes Géza Városi Könyvtár																														
Szatmári Múzeum																														
Intézmények összesen:																														
Polgármesteri Hivatal																														
Kölségvetései szervek összesen:																														
Önkormányzat	2.000	74,79%	4.320	74,79%	417.521	355,55%	355.556	417,52%	403.991	96,70%	3.21.431	320.431	319.208	319.208	99,62%															
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	2.000	74,73%	4.320	74,73%	417.521	355,55%	417.521	355,55%	403.991	96,70%	3.21.431	320.431	319.208	319.208	99,62%	1.028.166	726.491	1.028.166	726.491	1.028.166	726.491	1.028.166	726.491	1.028.166	726.491	1.028.166	726.491	70,00%		

Mégnevezés	Feljuttatások										Egység működési célú kiadások										Egység támogatások államháztartáson kívülre										Egység működési célú kiadások									
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Végleges kötelezettségvállalás		Teljesítés %													
	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%	Érték	%												
Négy Évszak Óvoda																																								
Képes Géza Városi Könyvtár																																								
Szatmári Múzeum																																								
Intézmények összesen:																																								
Polgármesteri Hivatal																																								
Kölségvetései szervek összesen:																																								
Önkormányzat	6.000	51,61%	9.600	51,61%	65.493	65,49%	65.493	65,49%	65.493	100,00%	3.000	3.000	600	600	20,00%																									
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	6.000	51,61%	9.600	51,61%	65.493	65,49%	65.493	65,49%	65.493	100,00%	3.000	3.000	600	600	20,00%	94.732	644.732	94.732	644.732	94.732	644.732	644.732	644.732	644.732	644.732	644.732	473.902	473.902	5.284.641											

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi felhalmozási kiadásainak alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	50 800	96 893	69 972	72,22%
Irattár kialakítása	1 716	1 716	1 716	100,00%
Temető bővítés	30 000	30 000	29 986	99,95%
Településrendezési terv módosítása	8 972	8 972	3 210	35,78%
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	24 518	50 951	50 858	99,82%
Új mozi kialakítása projekt I. ütem	70 314	55 253	55 253	100,00%
Képviselői Alap (járda építés)	12 000	12 000		0,00%
Szabadidős Egészség Sportpark kialakításának önerő igénye	8 890	8 890		0,00%
A Mátészalkai piac megújítása projekt	461 852	389 568	384 568	98,72%
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építés projekt	233 138	233 138		0,00%
Mátészalka energetikai megújulása projekt	105 559	108 922	108 922	100,00%
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban II. ütem projekt	29 527	447 405	129 455	28,93%
"Mátészalka a Fény városa" projekt	127 000	340 717	99 213	29,12%
Szatmári Inkubátorház projekt	296 672	296 672	9 398	3,17%
Komplex telep program a Cinevégen - infrastrukturális fejlesztések	190 735	193 735	194 208	100,24%
Képes Kávéház megvalósítása	247 904	247 904	12 954	5,23%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt	721 133	595 888	348 793	58,53%
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt	7 040	7 040		0,00%
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	1 250	1 575	1 573	99,87%
Önkormányzati bérlakás állomány bővítése	11 857	7 232	6 124	84,68%
Színház épület nagyteremnek klimatizálása	15 000	7 823	7 823	100,00%
Alkotmány úti tömbbelső közlekedési rekonstrukciója	65 000	53 720	41 841	77,89%
Jóléti tó és rendezvényter kialakításának önerő igénye		45 116	6 985	15,48%
Mátészalka - Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt		830	829	99,88%
Polgármesteri Hivatal épületében klíma kiépítése		11 000	10 987	99,88%
Felfújható beléptető kapu vásárlása		584	584	100,00%
Járászékhely múzeumok szakmai fejlesztése		4 000		0,00%
Karácsonyi diszkvilágításhoz eszközök beszerzése		1 900	1 900	100,00%
Közvilágítási lámpatestek pótlása		700	699	99,86%
Háziorvosi rendelőben gázkazán csere		800	800	100,00%
Üzlethelyiség vásárlása		900	900	100,00%
Beruházási tartalék	60 000			
Intézményi kiadások	17 882	24 268	22 761	93,79%
Beruházások összesen	2 798 759	3 286 112	1 602 312	48,76%
Zsidó temető felújítása	6 000	9 600	9 600	100,00%
Szatmári Múzeum felújításának önerő igénye		9 000		0,00%
Felújítások összesen	6 000	18 600	9 600	51,61%
Tám. visszafiz. történelmi városkp. turisztikai rekonst. projekt nettósítása miatt		65 493	65 493	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen	0	65 493	65 493	100,00%
Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000	600	30,00%
Homlokzatfelújítási támogatás	1 000	1 000		0,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről összesen	3 000	3 000	600	20,00%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	2 807 759	3 373 205	1 678 005	49,75%
Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	65 625	65 625	65 625	100,00%
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 873 384	3 438 830	1 743 630	50,70%

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjairól

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2019-ben teljesített tényleges kiadások			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
1	Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városban (TOP-1.2.1-15-SBI-2016-00013)	2017-2019	161 930	98 176	556 331	816 437	42 594	71 075	402 758	516 427
2	A Mátészalkai piac megújítása projekt (TOP-1.1.3-15-SBI-2016-00025)	2017 - 2020	151 729	59 055	334 646	545 430	58 781	55 933	316 953	431 667
3	Mátészalka energetika megújítása projekt (TOP-3.2.1-15-SBI-2016-00071)	2017 - 2020		18 207	103 176	121 383		17 271	97 871	115 142
4	Mátészalka Önkormányzata ASP Központ-hoz való esatlakozása projekt (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	2017 - 2018		1 350	7 650	9 000		574	3 251	3 825
5	Ipartertület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban (TOP-1.1.1-16-SBI-2017-00003)	2018 - 2021	125 550	51 150	413 850	590 550		15 085	122 048	137 133
6	"Mátészalka a Fény városa" (TOP-2.1.2-15-SBI-2017-00029)	2019-2020	27 000	37 700	339 300	404 000		10 449	94 038	104 487
7	"Közös értékek, közösségi élmények" (TOP-5.3.1-16-SBI-2017-00002)	2019-2022		11 139	63 123	74 262		1 068	6 055	7 123
8	Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése (TOP-3.1.1-15-SBI-2016-00022)	2019-2020		75 000	425 000	500 000		205	1 165	1 370
9	Szalmári inkubátorház (TOP-1.1.2-16-SBI-2017-00003)	2018-2021	68 850	28 050	226 950	323 850	918	1 393	11 275	13 586
10	Komplex telep program a Cinevén - infrastrukturális fejlesztések (TOP-4.3.1-15-SBI-2016-00004)	2019-2020		31 500	178 500	210 000		30 860	174 874	205 734
11	Komplex telep program a Cinevén (TOP-5.2.1-15-SBI-2016-00009)	2018-2021		11 014	62 410	73 424		1 935	10 962	12 897
12	Helyi közösség-szervezés projekt (TOP-7.1.1-16-2017-00084)	2017 - 2021		1 875	35 625	37 500		440	8 369	8 809
13	"Kocsi székér, kocsi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)	2018 - 2020		3 748	21 237	24 985		1 995	11 304	13 299
14	Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme (TOP-2.1.3-15-SBI-2016-00036)	2019-2020		60 000	340 000	400 000		150	850	1 000
Összesen:			535 059	487 964	3 107 798	4 130 821	102 293	208 433	1 261 773	1 572 499

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Tárgyévben teljesített kiadások	Tárgyévét követő évek kiadási előirányzatai		
		2020	2021	2022
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában (TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00013)	516 427	350 223		
A Mátészalkai piac megújítása projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00025)	431 667			
Mátészalka energetikai megújulása projekt (TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00071)	115 142			
Mátészalka Önkormányzata ASP Központhoz való csatlakozása (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	3 825			
"Kocsi szekér, kocsi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)	13 299	9 272		
Helyi közösségszervezés projekt (TOP-7.1.1-16-2017-00084)	8 809	10 567	2 392	
Új mozi kialakítása Mátészalkán projekt	71 738			
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban (TOP-1.1.1-16-SB1-2017-00003)	137 133	453 657		
Képes Kávéház építése	12 954	288 290		
"Mátészalka a Fény városa" (TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00029)	104 487	295 543		
"Közös értékek, közösségi élmények" (TOP-5.3.1-16-SB1-2017-00002)	7 123	23 508	23 508	15 673
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00022)	1 370	489 613		
Komplex telep program a Cinevégen (TOP-5.2.1-15-SB1-2016-00009)	12 897	31 790	26 492	
Komplex telep program a Cinevégen - infratrakturális fejlesztések (TOP-4.3.1-15-SB1-2016-00004)	205 734	2 744		
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00036)	1 000	394 048		
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	69 972	50 800	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása	600	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás		1 000	1 000	1 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	65 250	68 500	68 000	68 000
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önereje	49 953	60 007	60 000	60 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 731	1 731	1 731	1 731
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi működési kiadásainak alakulásáról

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Pénzeszköz átadások			Kiadások összesen			
	Erreleti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés % a	Erreleti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés % a	Erreleti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés % a	Erreleti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés % a	Erreleti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés % a	
Zöldterületi kezelés								5 095	4 510	88,52%	51 000	51 000	51 000	56 095	55 510	98,06%
Közülatok fenntartás								3 987	3 847	96,45%	45 000	45 000	45 000	48 987	48 867	99,71%
Közülatok fenntartás								30 000	20 712	69,04%				30 000	20 712	69,04%
Közülatok fenntartás								9 500	10 440	99,43%				9 500	10 440	99,43%
Helyi közfoglalkoztatás	371 950	509 635	381 161	74,79%	37 548	49 564	37 548	69 926	50 610	42,67%	1 801	1 801	478 141	611 610	463 188	73,73%
Közülatok fenntartás								1 000	1 000	86,80%				1 000	1 000	86,80%
Településvíz-elvezetés								4 300	4 300	75,91%	16 000	16 000	16 000	16 000	16 000	100,00%
Településvíz-elvezetés								3 010	5 310	99,59%	4 750	4 750	4 750	7 760	10 660	99,78%
Városüzemeltetés	4 000	22 474	20 553	91,45%	4 058	4 573	4 058	262 714	215 643	76,75%	24 000	24 000	292 024	332 020	364 236	79,59%
Gyermekkezelési feladatok								182 591	171 436	93,89%				182 591	171 436	93,89%
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás								914	1 616	99,51%	49 086	49 086	49 086	50 000	50 710	99,98%
Városi rendezvények és kommunikáció								73 428	95 644	96,78%	5 000	5 000	5 000	78 428	100 644	96,94%
Önkormányzati jogellátás	35 610	40 810	39 812	97,55%	6 970	7 080	7 076	1 345	1 067	86,40%				43 925	49 125	97,62%
Új mozaik kialakítás projekt I. üteme								1 400	16 461	100,15%				1 400	16 461	100,15%
Mátészalka – Nyírmegyes közlekedési kerékpárút projekt								5 802	4 972	69,43%				5 802	4 972	69,43%
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt I. üteme								1 107	1 107	57,62%				1 107	1 107	57,62%
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme								20 047	1 000	4,99%				20 047	1 000	4,99%
A Mátészalkai piac megújítása projekt								31 871	117 185	47,09%				31 871	117 185	47,09%
Kisfalva fejlesztés projekt (Kisfalva önkormányzat területén II. ütemi projekt)								7 620	7 620	100,00%				7 620	7 620	100,00%
Mátészalka energetikai megújulás projekt (rekonstrukciója projekt)								5 906	143 145	5,36%				5 906	143 145	5,36%
Mátészalka energetikai megújulás projekt (rekonstrukciója projekt)								9 652	6 289	6,22%				9 652	6 289	6,22%
Mátészalka e-fény város" projekt								57 046	204 828	102,14%				57 046	204 828	102,14%
"Közös értékek, közösségi témák" projekt								37 425	5 274	9,66%				37 425	5 274	9,66%
Mátészalkai "el- és kultúraterületi kezdeményezési projekt	3 316	3 316	1 950	58,81%	713	347	48,67%	9 184	4 739	4,82%				13 213	8 768	7,12%
Szatmári Inkubátorház projekt								16 862	7 845	17,46%				16 862	7 845	17,46%
Komplex telep program a Csevegen projekt (infrastrukturális fejlesztések)	1 778	2 622	2 021	99,96%	346	495	474	28 818	25 539	9,80%				27 178	19 082	4,18%
Önkormányzat ASP Központokhoz való csatlakozás projekt								19 265	13 725	11,52%				19 265	13 725	11,52%
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt								4 300	4 500	85,00%				4 300	4 500	85,00%
Képes Ház kulturális eseménytervezési megvalósítása								3 810	3 000	100,00%	810	810	3 810	3 810	3 810	100,00%
Hódszederi fürdőhelyek kialakítása projekt								3 709	3 320	91,4%				3 709	3 320	91,4%
Alkotmány út tömbökönél közlekedési rekonstrukciója								2 000	1 727	86,35%				2 000	2 048	102,40%
Téli rendezvényekben korábban nem résztvevő központi támogatás								6 350	6 379	100,46%				6 350	6 379	100,46%
fejlesztési edző tétel kinnlata								4 068	4 068	89,97%				4 068	4 068	89,97%
Vegyesüzemeltetéshez kapcsolódó dologi kiadások								4 700	3 950	84,04%				4 700	4 700	84,04%
Jólét, fő és rendezvényter. kiállítás								2 300	2 378	95,12%				2 300	2 378	95,12%
									440						440	
Önkormányzati kiadások összesen	416 654	579 188	447 056	77,19%	45 004	62 483	49 584	922 613	830 248	60,81%	213 956	216 447	1 598 767	2 223 502	1 543 335	69,41%

(adatok eF-Ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának alakulásáról

		(adatok eFt-ban)			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejlesztés	Tejlesztés %-a
Települési támogatás	a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	17 000 1 000 1 000 1 000	17 000 1 000 1 000 1 000	10 993 996 338 346	64,66% 99,60% 33,80% 34,60%
Rendkívüli települési támogatás		17 000	17 000	15 499	91,17%
Lakbértámogatás		1 500	1 500	904	60,27%
Köztetetés		1 500	1 500	179	11,93%
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:		40 000	40 000	29 255	73,14%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2019. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzat alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülré				Támogatások államháztartáson kívülré				Összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Idősekért Alapítvány támogatása					3 000	3 000	3 000	100,00%	3 000	3 000	3 000	100,00%
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500											
Msz-i Kult. Nonprofit KFT. közművelődési támogatása					65 250	65 250	65 250	100,00%	65 250	65 250	65 250	100,00%
Szalka-Víz Kft részére nyújtott városüzemeltetési tám.					213 836	213 836	213 836	100,00%	213 836	213 836	213 836	100,00%
Szalm. Egy. Szoc. és Eu-i Alapell. Intézményi Tars. működési tám.	344 637	404 491	391 331	96,75%					344 637	404 491	391 331	96,75%
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	345 137	404 491	391 331	96,75%	282 086	282 086	282 086	100,00%	626 723	686 577	673 417	98,08%
Vállalkozó háziorvosok támogatása					1 200	1 200	1 200	100,00%	1 200	1 200	1 200	100,00%
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					4 200	4 200	3 397	80,88%	4 200	4 200	3 397	80,88%
Civil szervezetek támogatása					2 000	2 000	1 850	92,50%	2 000	2 000	1 850	92,50%
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Zenebarátok Kórusáért Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szalmár Néptánc Együttes támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Rákóczi Szövetség támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Bursa Hungarica Őszföldíj pályázat	2 375	2 375	2 005	84,42%					2 375	2 375	2 005	84,42%
Művészbarát Egyesület támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Városi Közlekedési Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása					1 000	1 000	1 000	100,00%	1 000	1 000	1 000	100,00%
Szalmári Síkság Leader Egyesület támogatása					45	45	45	100,00%	45	45	45	100,00%
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás támogatása	1 731	1 731	1 731	100,00%					1 731	1 731	1 731	100,00%
Écsedi-láp Krasznabalpári Társ. támogatása	713	713	713	100,00%					713	713	713	100,00%
Sporttámogatás					30 000	29 000	28 730	99,07%	30 000	29 000	28 730	99,07%
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	600	600	100,00%					600	600	600	100,00%
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000	5 000	100,00%					5 000	5 000	5 000	100,00%
Előző évi közfoglalkoztatási támogatás fel nem használt részének visszafizetése												
Fenntartható energetikai programok kidolgozásához kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetése												
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	10 419	13 030	12 660	97,16%	39 345	38 345	37 122	96,81%	49 764	51 375	49 782	96,90%
ÖSSZESEN:	355 556	417 521	403 991	96,76%	321 431	320 431	319 208	99,62%	676 487	737 952	723 199	98,00%

KIMUTATÁS

az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására elkülönített un. Polgármesteri Alap 2019. évi felhasználásáról

(adatok Ft-ban)

Támogatott személy, szervezet megnevezése	Támogatott cél megnevezése	Összeg
Méhész Klub	"Fák és méhek világnapja" alkalmából rajzkiállítás megrendezése	20 000
Reumás Betegek Klubja	Működési költségekhez hozzájárulás	30 000
Boldog Családokért Egyesület	Közösségfejlesztő programok támogatása	100 000
Dancs Lajos Népdalkör	Utazási költség támogatása	166 140
Kürti László	Irodalmi felolvasóestek, beszélgetések, író- és olvasó találkozók szervezésének támogatása	100 000
Kürti László	"A csalásról" című verskötet albán és román nyelvre fordításához támogatás	100 000
Szatmár Néptánc és Népművészeti Egyesület	Az együttes megalakulásának 40. évfordulója alkalmából megrendezésre kerülő gálaműsor támogatása	100 000
Mátészalkai Művészetbarát Egyesület	Képes Géza Általános Iskola "Az Én Hazám Galéria" bővítésének támogatása	200 000
Kisebbségéért-Pro Minoritate Alapítvány	XXX. Bálványosi Nyári Szabadegyetem és Diáktábor támogatása	200 000
Dr. Stonawski Tamás	Mátészalkai Városi Borverseny támogatása	30 000
"Óda a fényhez" Látássérültek Klubja	Működési költségekhez hozzájárulás	70 000
Reformátusok Szatmárért Egyesület	XXXI. Reformáció Emléknapi ünnepség támogatása	200 000
Losonczi Léna	Érted? Érted! című verskötet megjelenéséhez hozzájárulás	150 000
Mátészalkai Görög Katolikus Egyházközség	Ifjúsági zárandoklat Máriapócsra támogatása	100 000
Mátészalkai Napsugár Nyugdíjas Egyesület	Működési költségekhez hozzájárulás	100 000
Magyar Hollywood Tanács	Mátészalkán megrendezésre kerülő rendezvények támogatása	200 000
Katolikus Karitás Mátészalkai Csoportja	Rászorulóknak karácsonyi élelmiszercsomag támogatás	200 000
Mátészalkai Kossuth téri Református Egyházközség	Mátészalka legrégebbi emlékéért hálaadó istentisztelet utáni vendéglátás támogatása	200 000
Szatmári Asthma Klub	Működési költségekhez hozzájárulás	80 660
Szeretet Alapítvány	2019. június 27. vihar károsultjainak megsegítése	950 000
Zenebarátok Kórusért Egyesület	Megrendezésre kerülő kórustalálkozó támogatása	100 000
Összesen:		3 396 800

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2019. évi jóváhagyott maradványáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási kiadások	Finanszírozási egyenleg	Költségvetési maradvány	Fenntartói támogatás különbözete	Elvonás vagy többlet támogatás	2020. évben tervezett előirányzat
	1.	2.	I.= 1. - 2.	3.	4.	II.= 3. - 4.	I. + II.	(+ -)	(- +)	
Négy Évszak Óvoda	30 526	512 391	- 481 865	482 488		482 488	623			623
Képes Géza Városi Könyvtár	1 245	42 075	- 40 830	41 636		41 636	806			806
Szatmári Múzeum	1 908	45 983	- 44 075	53 783		53 783	9 708			9 708
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	33 679	600 449	-566 770	577 907		577 907	11 137			11 137
Polgármesteri Hivatal	20 532	471 384	- 450 852	454 068		454 068	3 216	635	-635	3 216
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	54 211	1 071 833	-1 017 622	1 031 975		1 031 975	14 353	635	-635	14 353
Önkormányzat	5 261 201	3 738 906	1 522 295	2 819 968	1 478 624	1 341 344	2 863 639	-635	635	2 863 639
Mátészalka Város Önkormányzat összesen:	5 315 412	4 810 739	504 673	3 851 943	1 478 624	2 373 319	2 877 992	0	0	2 877 992

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Tényleges felhasználás	Eltérés
Települési önkormányzatok működésének támogatása	57 399 155	57 399 155	0
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	297 187 916	304 473 750	7 285 834
Óvoda működtetési támogatás	57 660 800	59 349 067	1 688 267
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	9 360 810	9 360 810	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat	27 880 000	27 880 000	0
Család- és gyermekjóléti központ	48 180 000	48 180 000	0
Szociális étkeztetés	3 210 880	2 934 080	-276 800
Házi segítségnyújtás	23 595 000	29 172 000	5 577 000
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	7 700 000	7 700 000	0
Bölcsőde támogatása	87 819 700	89 914 800	2 095 100
Hajléktalanok átmeneti intézményei	8 330 000	8 820 000	490 000
Támogató szolgáltatás	9 707 000	9 707 000	0
Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás	9 400 000	9 400 000	0
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	38 884 446	38 884 446	0
Gyermekétkeztetés támogatása	139 250 762	140 143 762	893 000
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	2 387 160	2 433 045	45 885
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	20 613 560	20 613 560	0
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	18 067 000	18 067 000	0
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	866 634 189	884 432 475	17 798 286

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2019. évben nyújtott közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		Támogatás összege	
1.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	4 891 000	
	- ebből		
	- Magánszemélyek kommunális adója	10/2019. (IV.24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján 10/2019. (IV.24) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	750 000 1 638 000
	- Gépjárműadó	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. a.) pontja alapján 1991. évi LXXXII. tv. 5.§. b.) pontja alapján 1992. évi LXXXII. tv. 5.§. d.) pontja alapján 1991. évi LXXXII. tv. 5.§. f.) pontja alapján	1 650 000 202 000 76 000 575 000
	2. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
	3. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló.16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás		
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	4 120 943	
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) a.) pontja alapján	3 537 830
		22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) b.) pontja alapján	583 113
Összesen:		9 011 943	

(adatok Ft-ban)

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi kötelezettségeinek állományáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
Négy Évszak Óvoda.	208	2 877
Képes Géza Városi Könyvtár		191
Szatmári Múzeum	153	93
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	361	3 161
Polgármesteri Hivatal	229	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	590	3 161
Önkormányzat	137 546	287 492
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	138 136	290 653

Általános indokolás

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

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

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 05.) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdés értelmében azonban a 2019. évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.

A beterjesztésre kerülő zárszámadási rendelet tervezete az Áht., az Ávr. valamint az Áhsz-ben előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2019. évi költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a kötelezettségvállalások nagyságrendjét kiemelt előirányzatonként, a beruházások és a felújítások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyonban bekövetkezett változásokat. Zárszámadási rendeletével egyidejűleg állapítja meg, hagyja jóvá az Önkormányzat a költségvetési maradványát.

Részletes indokolás

az 1. §-hoz

A költségvetési számvitelben elszámolt 2019. évi teljesített bevételek, teljesített kiadások és a költségvetési maradvány kerül jóváhagyásra.

a 2. §-hoz

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

a 3. §-hoz

Elfogadásra kerülnek az Áht. és az Ávr. szerinti kötelező mérlegek, kimutatások.

a 4. §-hoz

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

az 5. §-hoz

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2019 évben kapott támogatás elszámolását.

a 6. §-hoz

Elfogadja az Önkormányzat által 2019 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását.

a 7. §-hoz

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

a 8. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet				
Rendelet-tervezet címe	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek befolyásoló hatás	Egyéb hatás
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás				
A zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor számbavételre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolják, kötelezettségvállalásait, teljesítéseit megalapozták. A rendelet-tervezet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi-vagyoni helyzetéről.	A rendelet-tervezet magában foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek éves beszámolóinak elfogadását, költségvetési maradványuk jóváhagyását.	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terhek nem ró az önkormányzatra.	Nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy a zárszámadási rendeletnek legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (azaz május 31-ig) hatályba kell lépnie. A zárszámadási rendeletben dönteni szükséges a 2019 évben képződött költségvetési maradvány megállapításáról, az intézményi maradványok jóváhagyásáról.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Elmaradása esetén az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségének, mely maga után vonná az állami támogatások felfüggesztését, zárólatát. Amennyiben a 2019. évi költségvetési maradványt nem hagyná jóvá a Képviselő-testület, az annak terhére a 2020. évi költségvetésben vállalt kötelezettségvállalások sem lennének teljesíthetőek.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi	szervezeti	tárgyi	pénzügyi	egyéb
Zárszámadási rendelet elfogadása esetében ezek a feltételek nem értelmezhetőek.				

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 169-1/2020.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

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

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Potosné Dr. Kovács
Zsuzsanna
Aljegyző

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Az előterjesztés és mellékletei
megfelel a jogszabályi előírásnak

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

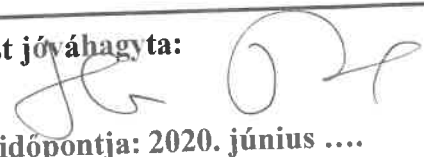
VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2020. június ...

Előterjesztést jóváhagyta:



Jóváhagyás időpontja: 2020. június