

Veszélyhelyzeti indokolás

A határozat tárgya nem tartozik a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes jogszabályok módosításáról szóló 2011.évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében meghatározott azon esetek közé, melyeknél a Katasztrófavédelmi törvény a polgármester feladat-és hatáskörének a gyakorlását veszélyhelyzetben korlátozná.

46.§ (4) „ Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

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

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik 24. §-ában meghatározza, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény), melynek IV. Fejezete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. §-ában meghatározottak szerint – tartalmazza a helyi önkormányzatok 2021. évi állami támogatásának feltételrendszerét.

A 2021. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel. A költségvetési rendelet-tervezet szöveges indoklásához csatolt mellékletek az államháztartási törvény előírásainak megfelelő szerkezetben, részletes tájékoztató táblákkal kiegészítve mutatják be Mátészalka Város Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Mindezek alapján a rendeletben való polgármesteri döntés az Möt. 9.§-ában meghatározott jóhiszemű és megfelelő joggyakorlás elvével összhangban áll, a veszélyhelyzethez mérten is szükséges és arányos, nem haladja meg a veszélyhelyzetre való indokolt reagálóképesség feltételét biztosító mértéket. A döntés az önkormányzat és az intézmények 2021. évi működésének biztosítását, gazdálkodásának biztonságát és hatékonyságát szolgálja.

Mátészalka, 2021. február 4.

Dr. Hanusi Péter sk.
polgármester

MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
Polgármesterétől
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu
Ikt. szám: 57-6/2021.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –
Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet
megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik 24. §-ában meghatározza, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény), melynek IV. Fejezete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. §-ában meghatározottak szerint – tartalmazza a helyi önkormányzatok 2021. évi állami támogatásának feltételrendszerét.

A törvény alapján megterveztük Mátészalka Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a

központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2021. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel, valamint az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásaival.

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési alapelvei:

- a működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtése,
- a város és az intézmények finanszírozhatóságához alkalmazkodó működtetés,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritásának biztosítása,
- önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételeiből megteremthető, és az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyezteti,
- újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a fedezetükre szolgáló bevételek realizálását,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlanadásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztettünk költségvetési intézményeinkkel, illetve a Szalka-Víz Kft. és a Kulturális Nonprofit Kft. vezetőivel. Az intézményi költségvetések kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2021. évi gazdálkodás feltételrendszerét egyeztetési jegyzőkönyvekben rögzítettük. A Képviselő-testület irányítása alatt álló intézmények elfogadták a részükre megállapított keretszámokat és előirányzatokat, melyet az intézmények képviselői aláírásukkal igazoltak.

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

Az előírásoknak megfelelően előterjesztésünk az alábbi szerkezetben készült:

- Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2021. évi költségvetésről
- 1. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összevont mérlege

- 2. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi állami támogatásáról
- 4. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól
- 5. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatairól
- 6/a. melléklet Mátészalka Város Önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló programjai
- 7. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi működési kiadási előirányzatairól
- 8. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól
- 9. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzatának 2021. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak előirányzatairól
- 10. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2021. évi létszám-előirányzatairól
- 11. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. melléklet, kimutatás az önkormányzat által 2021. évre tervezett közvetett támogatásokról
- 13. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2021-2023. években
- 14. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- 15. melléklet, kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről
- 16. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2021. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetési javaslatának általános indoklása

Bevételek:

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési bevétele **4 076 545** e Ft, a finanszírozási bevétel **2 617 272** e Ft, a bevételi főösszeg együttesen **6 693 817** e Ft, az előző évének 99 %-a. A főösszeg változását a közhatalmi bevételek csökkenése mellett az állami

támogatások, az egyéb támogatások államháztartáson belüli bevételei és a felhalmozási bevételek növekedése eredményezi.

A bevételeket az 1. melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket a 2. és 3. melléklet tartalmazza. *Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 1. §-a és 2. §. (1) bekezdése szerint a 2021-2023. évekre számított adatokat a 13. melléklet tartalmazza.*

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési bevételei

A működési célú költségvetési bevételek **3 097 144 e Ft** összege az előző évi tervezetthez képest 188 228 e Ft-tal csökkent, a közhatalmi bevételek és a működési bevételek mérséklődése következtében.

Az előző évi 25%-os arányhoz képest a tervezett működési bevételek 46 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege **1 440 441 e Ft**. A költségvetési törvény értelmében – a kialakított feladatfinanszírozásnak megfelelően – az állam az önkormányzatok működését, az óvodai ellátást, a szociális alapellátást, a gyermekétkeztetést és a települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési és muzeális feladatait finanszírozza.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett *önkormányzati feladatok* (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2021. évben is a települési önkormányzatok működésének támogatása címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A 2021. évi központi költségvetésről szóló törvény jelentősen átalakította az önkormányzati feladatok állami finanszírozásának rendszerét. Megszűnt az ún. „*beszámítás*”, mely az előző években az önkormányzat iparüzési adóalapjának 0,55 %-ával csökkentette az állami támogatást.

Mátészalka Város Önkormányzata az alábbi jogcímenen jogosult települési támogatásra:

• Önkormányzati hivatal működésének támogatása	204 820 e Ft
• Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás	23 965 e Ft
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	44 800 e Ft
• Köztemető fenntartása	100 e Ft
• Közutak fenntartása	20 784 e Ft
• Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	45 154 e Ft
• Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 267 e Ft
Mindösszesen	340 892 e Ft

Ugyanakkor megváltozott a szolidaritási hozzájárulás fizetésének szabályozása is. A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. Ennek mértékét a költségvetési törvény 2. mellékletének II. fejezetének 56. 42.5.5. pontja határozza meg az egy főre jutó adóerőképesség növekedésének arányában. Önkormányzatunknak esetében **40 604 Ft** egy főre jutó **adóerőképesség** után a törvényi előírás értelmében **133 921 e Ft** szolidaritási hozzájárulást kell fizetni. Az elvonás a nettó finanszírozás keretében történik.

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

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

A közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.), az Nkt., valamint a Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők béréhez, és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. Önkormányzatunk az **óvodapedagógusok bérének biztosítására, illetve az óvodapedagógusok minősítésének kiadásaira 250 184 e Ft támogatást kap ebben az évben.**

Az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása idén 99 246 e Ft, melynek a költségvetési törvény által elismert összege 2 919 e Ft/ létszám/év.

A bértámogatás mellett a 2021. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. Az **óvodaműködtetési támogatás 54 934 e Ft.**

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően megváltozott 2015-től. A rászorulókat támogatásáról, a segélyezésekről a helyi önkormányzatok saját hatáskörben döntenek. A támogatások forrásaként a költségvetési törvény az önkormányzati bevételeket, elsősorban a helyi adóbevételt jelöli meg. Az egy lakosra jutó iparüzési adóerőképességünk a veszélyhelyzet ellenére is magasabb, mint a költségvetési törvényben megszabott felső határ (35 000 Ft/fő), ezért pénzbeli szociális juttatások jogcímen állami támogatást nem kapunk, így a 8. melléklet szerinti szociális keretet teljes egészében saját forrásból finanszírozzuk.

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

• Család- és gyermekjóléti szolgálat	33 210 e Ft
• Család- és gyermekjóléti központ	52 925 e Ft
• Szociális étkeztetés	3 451 e Ft
• Házi segítségnyújtás	26 426 e Ft
• Fogyatékosok nappali ellátása	10 307 e Ft
• Hajléktalanok átmeneti szállása	9 020 e Ft
• Bölcsődei ellátás	81 698 e Ft
• Támogató szolgáltatás támogatása	11 722 e Ft
• Közösségi alapellátások	10 440 e Ft
• óvodai és iskolai szoc. segítő tev. tám.	38 729 e Ft.

Szociális feladatainkat nagyrészt társulási keretek között látjuk el. A támogatások kis mértékű növekedése ebben az évben sem fedezi a bérnövekedés kiadásait, így idén is jelentős hozzájárulást, **71 880 e Ft-ot** biztosítunk saját bevételeinkből a társulási feladatellátáshoz.

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

Önkormányzatunkat megillető **gyermekétkeztetés támogatása 165 803 e Ft.**

Ezen belül a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók **bértámogatása (28,63 fő) 68 025 e Ft**, a **gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 97 778 e Ft.**

A támogatás csökkenés létszámváltozás következménye.

A **rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása 2 164 e Ft.** A normatíva az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével, valamint az étkezési adagok száma alapján került meghatározásra.

Az önkormányzatok *kulturális* feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2021. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területre.

- **Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 36 291 e Ft**
- **Muzeális feladatok támogatása 18 000 e Ft**

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

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére a költségvetési törvény 3. számú melléklete olyan tartalékot tartalmaz, amelyből – az önkormányzati törvény előírásainak megfelelően – működőképességük megőrzésére, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására **rendkívüli kiegészítő támogatást** kaphatnak a települési önkormányzatok. feltételrendszer az előző évekhez képest nem változott.

Az állami támogatás után a legjelentősebb helyben képződő közhatalmi bevétel a **helyi adó**. 2020-ban éves előirányzatát 1 514 700 e Ft-tal terveztük, év közben több alkalommal módosítanunk kellett a tervszámokat a pandémia okozta bevételkiesés és a járvány kezelésére hozott központi intézkedések miatt.

A 2021. évtől a **gépjárműadó** bevétel teljes egészében a központi költségvetést illeti meg.

Az **iparüzési adó** 2020. évi teljesülésében is megjelent a pandémia hatása, 2021-ben további mérséklődés prognosztizálható a vállalkozások csökkenő bevételei miatt.

A koronavírus-világjárvány nemzetgazdaságot érintő hatásának enyhítése érdekében szükséges egyes intézkedésekről szóló 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet értelmében a mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősülő vállalkozónak a 2021. évben az önkormányzatnak fizetendő adójának 50 %-át kell megfizetnie, abban az esetben, ha 2021. február 25-ig az önkormányzati adóhatóság számára nyilatkozik arról, hogy mikro-, kis- és középvállalkozásnak minősül. Mivel a nyilatkozat megtételének határideje még nem járt le – a jelenleg rendelkezésre álló céginformációk alapján – az adócsoport becslése szerint ez az intézkedés várhatóan **195 m Ft** iparüzési adó kiesést okoz önkormányzatunknak.

A vállalkozások 2020. évi árbevétel csökkenése és a fenti intézkedés együttes hatása határozza meg idei iparüzési adóbevételünket. A pandémiás helyzet elhúzódása és gazdasági hatásai még nem egyértelműek, így a tényleges adókiesés és a 2021. évi adóelőlegre gyakorolt hatása csak 2021. 05. 31. után a bevallások benyújtását követően állapítható meg.

A 2021-ben tervezett adóbevételek adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2020. évi tervezett előirányzat	2021. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	1 410 000	950 000	-460 000
Magánszemélyek kom. adója	47 000	47 000	
Gépjármű adó	55 000		-55 000
Pótlék, bírság	1 500	1 500	
Talajterhelési díj	1 200	1 000	-200
Összesen	1 514 700	999 500	-515 200

*A veszélyhelyzettel összefüggésben a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok támogatási programjáról szóló 4/2021. (I. 14.) Kormányrendelet 1.§-ban foglaltak alapján a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú önkormányzat 2021. évben a 639/2020. (XII. 22.) Kormányrendelet miatt kieső iparüzési adóbevételeinek összegével megegyező összegben a központi költségvetésből támogatásra jogosult. Ennek megfelelően állami támogatásként tervezzük a **195 m Ft** megtérülését.*

A **működési bevételek** 2021. évi előirányzata **304 750 e Ft**, a tavalyi előirányzathoz viszonyítva csökkent, az ÁFA nettósított könyvelése miatt.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2020. évi saját bevétel teljesítési szintjét vettük figyelembe, a tervezett összeg **27 365 e Ft**. A polgármesteri hivatalnál várható befolyó bevétel **2 420 e Ft**.

Az önkormányzat működési bevételei közt nagyobb tételként jelenik meg a gyermekétkeztetésből befolyó étkezési térítési díj befizetése 21 158 e Ft, a víziközmű bérleti díja 40 000 e Ft, a bérlakások bérleti díja 15 000 e Ft, egyéb önkormányzati ingatlanok bérleti díja 21 500 e Ft, a kiszámlázott ÁFA 86 557 e Ft, beruházások ÁFA visszatérülése 69 250 e Ft, amelyet a projektek ÁFÁ-jának visszatérülése növelt meg az előző évhez képest. A tervezett bevétel összesen **274 965 e Ft**.

Az **államháztartáson belülről származó egyéb támogatások** előirányzata éves szinten **352 453 e Ft**.

Az önkormányzat egyéb támogatásainak részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2020. évi tervezett előirányzat	2021. évi tervezett előirányzat
Előző évi állami tám. kiutalási igény	17 798	8 028
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	8 960	9 510
Közfoglalkoztatás	290 722	283 959
Szalkai L. püspök szoborcsoport létrehozásának támogatása	1000	
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt	10 567	8 280
Belvárosi piac megújítása projekt		32 839
Család- és gyermekjóléti szolg. kiegészítő támogatása	3 116	
Összesen:	332 163	342 616

Finanszírozási bevételként terveztük az előző év december 31-ei **2 317 272 e Ft** maradványt, melynek igénybevételét működési és felhalmozási célra, 2020-ról áthúzódó kötelezettségeinkre és folyamatban lévő projektekre fordítjuk.

Kiadások:

Az Önkormányzat 2021. évi kiadási főösszege **6 693 817 e Ft**, melyből a költségvetési kiadás **6 278 374 e Ft**, a finanszírozási kiadások összege **415 443 e Ft**.

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

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének működési kiadásai

A költségvetési működési kiadások **3 663 665 e Ft** összege az előző évi tervezetnek a **98 %-a**.

Az **intézményi feladat-ellátáshoz** kapcsolódó kiadásokhoz **nyújtott támogatás** tervezett összege **1 127 802 e Ft**, mely **103,17 %-a** az előző évinek. Az emelkedést – a járulékok és a dologi kiadások kismértékű csökkenése mellett – a minimálbér miatti bértömeg és a beruházási kiadások növekedése okozza.

A működési kiadások mintegy **33,12 %-át** a személyi jellegű kifizetések, bérek és a szociális hozzájárulás jelentik, melyek a 2020. évi eredeti előirányzatokhoz képest **0,53 %-al** nőttek. A minimálbér emelést a 2020. évi járulékcsoökkentés ez évi hatása nem kompenzálja, de a közmunkaprogramban kisebb volumenben tervezett létszám miatti bérelőirányzat csökkenés elfedi növelő hatását.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket tételesen megterveztük, és az intézmények képviselőivel egyeztettük. 2021-ben a bér és járulék jellegű kifizetések előirányzatát **100%-ban** biztosítjuk az intézményeknek.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **732 474 e Ft-ra**, az előző évi **106,04 %-ra** nőtt a személyi juttatás a soros lépések, a garantált bérminimum emelkedése miatt.

Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására **333 173 Ft-ot** terveztünk, melynek előző évihez mért különbözete a közfoglalkoztatásnál jelentkezik.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 147 827 e Ft-os** előirányzata 89,75 % az előző évinek. A csökkenés a 2020. második félévi 2%-os járulék változásból és a közmunkaprogram bérelőirányzatának változásából adódik. A kiadási jogcím tartalmazza a rehabilitációs hozzájárulást is.

A 2020. március óta tartó világjárványra tekintettel a **dologi kiadások** tervezésénél a 2020. évi teljesítési adatok mellett figyelembe vettük a 2019. évi teljesítési adatokat és naturális mutatókat, a 2021. évre tervezett előirányzat **1 514 333 e Ft.**

A Képviselő-testület által irányított intézmények esetében a 2019., illetve a 2020. évi teljesítési adatok, a maradvány, valamint a szállítói állomány figyelembe vételével, **264 517 e Ft** értékben, 100 %-on terveztük, melynek az önkormányzati támogatás mellett forrása az intézmények előző évi teljesítése alapján tervezett működési bevétel.

Az önkormányzathoz rendelt 2021. évi **1 849 566 e Ft** összegű működési kiadások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Az előirányzaton belül terveztük meg a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokat, melyek az előző évi előirányzathoz viszonyítva a 2020. évi teljesítési adatok alapján valamelyest növekedtek. A városüzemeltetési szakfeladatok esetében az előző évi ráfordításokat vettük figyelembe. A pandémiára tekintettel a városgazdálkodás előirányzatát 20 m Ft-tal növeltük. A Szalka-Víz Kft-vel 2020. novemberében megkötött feladat-ellátási szerződések alapján a településüzemeltetés és az ingatlankezelés területén a finanszírozás pénzeszköz átadással történik.

Továbbra is önkormányzati feladatként jelenik meg az önkormányzat működési kiadásai között a gyermekétkeztetés, melynek kiadásai a tavalyihoz képest a létszámváltozás hatására csökkentek.

A 2021-ben megvalósuló projektek dologi kiadásainak tervezett előirányzatait célonként tartalmazza a melléklet.

A **működési célú pénzeszközátadások** (célfeladatok, 9. melléklet) előirányzatai között kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2020. évi összegnél 28 230 m Ft-tal magasabb értékben terveztük.

10 297 e Ft növekedés a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás működési támogatásában jelentkezik. Ennek oka a bölcsődei feladatellátás normatívájának csökkenése, illetve az intézményben dolgozó munkatársak bérének garantált bérminimumra való kiegészítése is részét képezi a többletköltségnek.

A Szalka-Víz Kft.-nek feladat-ellátásra átadott pénzeszköz a 7. mellékleten szereplő összeggel egyezően **236 634 e Ft**, mely az előző évihez viszonyítva szintén nőtt 13 500 e Ft-tal.

Hasonlóan a 2020. évi tervezéshez eredeti előirányzatként jelenik meg többek között a civil szervezetek, valamint a kárpátaljai magyarok települések támogatása.

2020. évi költségvetésünkben az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** saját bevételi forrásainkból 20 000 e Ft-ot terveztünk, mely fedezetet biztosított szociális kiadásainkra. 2021-ben 23 000 e Ft a tervezett előirányzat, melyet a 2020. évi tapasztalati adatokhoz igazítottunk. Az előző évhez hasonlóan ebben az évben az időskorúak támogatását (10 000 e Ft) az önkormányzat dologi kiadásai között (7. melléklet) terveztünk.

A működési költségvetés általános tartalékát megtervezett kiadásainkra tekintettel vis maior esetekre **40 000 e Ft-ban** határoztuk meg.

A 2020. évi eredeti költségvetésben szereplő tervszámokhoz képest ez évi működési bevételeink előirányzatai a veszélyhelyzet és a központi intézkedések hatására jelentősen megváltoztak. Nagyságrendekkel csökkentek adóbevételeink, de ezt kompenzálja az állam által az önkormányzatnak juttatott állami támogatás. Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy – a költségvetési kiadások 100 %-on való tervezésével együtt – várható bevételeink működési feltételeinket szigorú gazdálkodás mellett biztosítják.

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

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

2021. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai

A 2021. évi felhalmozási költségvetésben a bevétel és kiadás egyensúlyát nem tudtuk megteremteni. **A felhalmozási bevételek előirányzata 2 435 731 e Ft, a felhalmozási kiadásoké 2 680 334 e Ft.**

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

2020. évben több projektünk megvalósítása befejeződött, ugyanakkor újak is indulnak, ezért ideai költségvetésünk felhalmozási kiadásaiban még mindig jelentős nagyságrendet képviselnek a **beruházások** előirányzatai.

Az idén kezdődő **300 m Ft** előirányzatú **Főtér rekonstrukció, új városháza építésének előkészítése projekt** hazai forrásból finanszírozott.

A 6/a. melléklet tartalmazza Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évben Európai Unió forrásból támogatással megvalósuló programjait, melyekre 2017 és 2020 között pályázati forrásokat nyertünk. 2021-ben induló projektek:

- **Új bölcsőde Mátészalkán projekt** **529 575 e Ft**
- **Belvárosi piac megújítása projekt** **571 815 e Ft**

A projektek 2021. évi felhalmozási kiadásait 579 901 e Ft 2021. évi pályázati forrás, valamint 1 456 330 e Ft felhalmozási maradvány és 18 577 e Ft önkormányzati saját erő biztosítja.

Az előző évekhez képest kisebb összegű 4 521 e Ft támogatást veszünk igénybe **közfoglalkoztatási** programunkhoz, melyhez pályázatokon keresztül jutunk.

Önerőből megvalósuló fejlesztéseink kivitelezéséhez és a projektek saját erejéhez az év folyamán az önkormányzatnak **391 727 e Ft-ot** kell biztosítani.

Ennek forrásai:

- 248 697 e Ft tervezett ingatlanértékesítésből származó bevétel és kölcsön visszatérülés, valamint
- 143 030 e Ft kerül felhasználásra az önkormányzat működési bevételeiből.

Saját forrásból tervezzük átfogó út és járdaépítési program megvalósítását, melynek ez évi előirányzata 50 000 e Ft. Emellett 58 427 e Ft értékben folytatódhat a turisztikai projekthez kapcsolódva a Kossuth utca – Munkácsy utca feltáróút építése.

A saját beruházások előirányzata idén is tartalmazza többek között a Közműfejlesztési Építési Alap 50 800 e Ft kiadását, a temető bővítésre fordítandó 30 000 e Ft előirányzatot.

A Településrendezési terv több éves módosításának ideai költségvetési évet terhelő költsége 8 972 e Ft.

Ebben az évben az intézmények által tervezett felhalmozási kiadások előirányzata 39 402 e Ft.

Előre nem látható, nem tervezhető kiadásokra, a nagy beruházások esetleges önerejére **99 388 e Ft beruházási tartalék** elkülönítését javasoljuk.

Az egyéb támogatásként tervezzük az első lakáshoz jutók támogatásának előirányzatát és homlokzatfelújítási támogatást.

A közvilágítás korszerűsítésére felvett **fejlesztési hitel törlesztésére** 2021-ben is a hitelszerződés szerinti **65 625 e Ft** hiteltörlesztést tervezünk.

Beruházás ösztönző és munkahely teremtési támogatásra 150 803 e Ft-ot tervezünk felhasználni.

A felhalmozási költségvetés egyensúlyát a tervezett felhalmozási és működési bevételek realizálásával teremthetjük meg.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet-tervezet szöveges indoklásához csatolt mellékletek az államháztartási törvény előírásainak megfelelő szerkezetben, részletes tájékoztató táblákkal kiegészítve mutatják be Mátészalka Város Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2021. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Mátészalka, 2021. február 4.

Dr. Hanusi Péter
polgármester



Melléklet az 57-6/2021. sz. előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERÉNEK
...../2021. (II.)
ÖNKORMÁNYZATI R E N D E L E T E**

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) számú Kormányrendeletében, 2020. november 4. napjától, Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki az élet- és vagyónbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világiárvány következményeinek elhárítása és a magyar állampolgárok egészségnek és életének megóvása érdekében.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A Polgármester

az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

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

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Polgármester Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetését
- 4 076 545 ezer Ft költségvetési bevétellel
 - 6 278 374 ezer Ft költségvetési kiadással
 - 2 201 829 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből
 - 566 521 ezer Ft működési,
 - 1 635 308 ezer Ft felhalmozási

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Polgármester az előző év – 2 317 272 ezer Ft összegű – költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást melyből a/az:	2 614 709 ezer Ft-ban,
- beruházási kiadásokat	2 460 307 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	599 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	153 803 ezer Ft-ban,
- a költségvetési felhalmozási bevételt	979 401 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési kiadást melyből a/az:	3 663 665 ezer Ft-ban,
- személyi juttatásokat	1 065 647 ezer Ft-ban,
- munkaadókat terhelő járulékokat	147 827 ezer Ft-ban,
- dologi kiadásokat	1 514 333 ezer Ft-ban,
- ellátottak pénzbeli juttatásait	23 000 ezer Ft-ban,
- elvonásokat és befizetéseket	134 922 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	387 357 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	350 579 ezer Ft-ban,
- tartalékot	40 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési bevételt	3 097 144 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási felhalmozási kiadást	65 625 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási felhalmozási bevételt,	1 456 330 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási működési kiadást	349 818 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási működési bevételt	1 160 942 ezer Ft-ban
- az önkormányzat intézményeinek költségvetési létszámkeretét	177,0 főben

á l l a p í t j a m e g .

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

3. § A 2. §-ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását, továbbá a költségvetési és a finanszírozási egyenleget az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § A 2.§-ban megállapított bevételek közül az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

5. § A 2.§-ban megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. § A 2.§-ban megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bemutatását a 6/a. mellékletnek megfelelően fogadja el.

7. § Az Önkormányzat költségvetésében szereplő városüzemeltetési feladatok és a futó projektek működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. § A 2.§-ban megállapított ellátottak pénzbeli juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. melléklet szerint fogadja el.
9. § A Polgármester a 2. §-ban megállapított működési célú pénzeszköz átadások előirányzatait a 9. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
10. § Az Önkormányzat fenntartásában működő intézmények engedélyezett létszámát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
11. § Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet szerint fogadja el.
12. § Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.
13. § Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéből származó fizetési kötelezettségének a futamidő végéig történő bemutatását, és a fedezetként felhasználható tárgyévi saját bevételeket a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
14. § Az Önkormányzat költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti elkülönített bemutatását a 14. mellékletnek megfelelően fogadja el.
15. § A több éves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását évenkénti bontásban a 15. melléklet szerint fogadja el.
16. § Az intézmények 2021. évi önkormányzati támogatásának adatait a 16. melléklet mutatja be.

2. A 2021. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
18. § (1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíját az Önkormányzat 16/2020. (VII. 16.) rendelete 2. §-a szerint állapítja meg.
(2) A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 61. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján 2021. évre 45.492 Ft-ban állapítja meg.

Illetménykiegészítését a köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a szerint állapítja meg. A köztisztviselőket érintő 2021. évi illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

19. § (1) A működési célú államháztartáson kívülrre nyújtott támogatások között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 4.200 e Ft előirányzat felhasználásáról – az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 1/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13.§ (1) – (2) bekezdése alapján – a polgármester vagy a Képviselő-testület dönt. A civil szervezetek 3.000 e Ft pályázati keretére benyújtott pályázatokról a fenti rendelet 9. § (1) bekezdése értelmében az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság rendelkezik. A támogatások elszámolásának részletes szabályait a rendelet 11. §-a rögzíti.

(2) A sporttámogatás 35.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát – Mátészalka Város Önkormányzata sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 4/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. §. (4) – (6) bekezdéseinek megfelelően – a polgármester és az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság gyakorolja. A pályázati támogatással történő elszámolás részletes szabályait a rendelet 12. §-a tartalmazza.

20. § A Képviselő-testület az Áht. 34. § (1) bekezdése alapján a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának a jogát fenntartja.

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

22. § (1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek előirányzaton felüli többletbevételeiket csak a Képviselő-testület engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegű, a Képviselő-testület hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítás után használhatják fel.

(2) A működési bevételek éven belüli elmaradása esetén csökkenteni kell a kiadási feladatokat a várható bevétel nagyságrendjéig.

(3) A személyi juttatások előirányzatainak átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

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

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

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

23. § Az Áht. 97. §-ának (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a 2021. évi központi költségvetésről szóló törvény 72. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

3. Záró rendelkezések

24. § Ez a rendelet 2021. február 15.-én00 órakor lép hatályba, rendelkezéseit a 2021. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

K I M U T A T Á S
Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összevont mérlege

B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi tervezett
Önkormányzatok támogatásai	822 582	1 440 441
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	337 320	352 453
Közhatalmi bevételek	1 515 200	999 500
Működési bevételek	610 270	304 750
Átvett pénzeszközök		
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 285 372	3 097 144
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	134 510	579 901
Felhalmozási bevételek	26 966	396 400
Átvett pénzeszközök	3 000	3 100
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	164 476	979 401
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 449 848	4 076 545
Költségvetési maradvány igénybevétele	2 877 992	2 317 272
Forgatási célú belföldi értékpapír értékesítése	400 000	300 000
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 277 992	2 617 272
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	6 727 840	6 693 817

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi tervezett
Személyi juttatások	1 042 287	1 065 647
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	164 708	147 827
Dologi kiadások	1 753 678	1 514 333
Ellátottak pénzbeli juttatásai	20 000	23 000
Elvonások és befizetések	20 268	134 922
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	373 627	387 357
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	336 079	350 579
Tartalékok	10 000	40 000
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 720 647	3 663 665
Beruházások	2 505 315	2 460 307
Felújítások	473	
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	599	599
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 000	153 803
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 509 387	2 614 709
III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	6 230 034	6 278 374
Finanszírozási előleg visszafizetése	32 181	49 818
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	65 625
Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	400 000	300 000
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	497 806	415 443
KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	6 727 840	6 693 817

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-2 780 186	-2 201 829
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	2 780 186	2 201 829

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi tervezett bevételi előirányzatairól

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Közvetlen bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási célú bevételek		Átvett pénzeszközök				Finanszírozási bevételek				Bevételek összesen					
	Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások kivételével államháztartáson belülről		Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások kivételével államháztartáson belülről		Működési célú bevételek		Felhalmozási célú bevételek		Működési célú bevételek		Felhalmozási célú bevételek		Maradvány igénybevétele		Egyéb finanszírozásból bevételek		Ingyenesített támogatás		Bevételek összesen	
	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett	2020. évi eredeti	2021. évi tervezett
Négy Évszék Újság							29 701	26 065									623	193			506 931	528 531	537 255	554 789
Köcses Géza Városi Könyvtár				43 652			970	800									806	299			43 711	65 570	45 487	110 769
Szabó Mihály							900	500									9 708	342			39 641	40 579	50 249	41 421
Intézmények összesen:	0	0	0	43 652	0	0	31 571	27 365	0	0	0	0	0	0	0	11 137	834	0	0	590 283	634 680	632 991	706 979	
Polgármesteri Hivatal			5 157				2 920	2 420									3 216	3 728			502 847	493 122	514 140	508 659
Közfelnevelési szervek összesen:	0	0	5 157	43 652	0	0	34 491	29 785	0	0	0	0	0	0	0	14 353	4 562	0	0	1 093 130	1 127 802	1 147 131	1 215 638	
helyi felszervi támogatás																					-1 093 130	-1 127 802	-1 093 130	-1 127 802
Önkormányzat	822 582	1 440 441	332 163	134 510	999 500	1 515 200	575 779	274 965	26 966	396 400	3 000	3 000	2 863 639	2 312 710	400 000	300 000							6 673 839	6 605 981
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	822 582	1 440 441	337 320	579 901	999 500	1 515 200	610 270	304 750	26 966	396 400	3 000	3 000	2 877 992	2 317 272	400 000	300 000	0	0	0	0	590 283	634 680	632 991	706 979

oldalok száma: 1

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évre tervezett állami támogatásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv
Települési önkormányzatok működésének támogatása		340 891 621
Óvodaműködtetési támogatás	56 170 580	54 933 600
Óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	300 612 150	338 431 800
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	8 845 100	10 998 000
Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	27 880 000	33 210 000
Család- és gyermekjóléti központ támogatása	48 180 000	52 925 000
Szociális étkeztetés támogatása	3 790 880	3 450 720
Szociális segítség támogatása	23 595 000	26 426 400
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	10 610 600	10 306 560
Hajléktalanok átmeneti intézményei	10 248 300	9 020 250
Támogató szolgáltatás	10 787 500	11 722 000
Közösségi alapellátások	9 840 000	10 440 000
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	38 589 443	38 728 775
Bölcsőde támogatása	91 311 100	81 698 000
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	140 548 027	165 803 487
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	2 351 820	2 164 005
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	21 154 410	36 291 080
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 067 000	18 000 000
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	822 581 910	1 245 441 298

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv
Képes Kávéház megvalósításának támogatása	40 000	
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	576	4 521
Belvárosi piac megújítása projekt támogatása		531 728
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt támogatása	75 934	
Közlekedésfejlesztés Sz.-Sz.-B. Megyében projekt támogatása	18 000	
Képes Géza Városi Könyvtár felújítása projekt (intézmény költségvetésében)		43 652
<i>Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</i>	<i>134 510</i>	<i>579 901</i>
Ingtatlanok értékesítése	26 966	396 400
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	<i>26 966</i>	<i>396 400</i>
Nyújtott kölcsönök visszatérése	3 000	3 100
<i>Átvett pénzeszközök összesen</i>	<i>3 000</i>	<i>3 100</i>
<i>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</i>	<i>164 476</i>	<i>979 401</i>
Maradvány igénybevétele	1 927 018	1 456 330
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</i>	<i>1 927 018</i>	<i>1 456 330</i>
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 091 494	2 435 731

K I M U T Á T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi tervezett kiadási előirányzatairól

Megnevezés	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások						
	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	Elvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson belülrre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülrre		
									2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti
Négy Évszak Óvoda	304 411	331 675	53 270	51 874	178 332	168 340									
Képes Géza Városi Könyvtár	23 591	27 025	4 131	4 227	9 125	12 156									
Szatmári Múzeum	20 279	19 977	3 601	2 874	23 357	6 914									
Intézmények összesen:	348 281	378 677	61 002	58 975	212 814	187 410	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Polgármesteri Hivatal	342 436	353 797	67 420	58 909	85 419	77 107									
Költségvetési szervek összesen:	690 717	732 474	128 422	117 884	298 233	264 517	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzat	351 570	333 173	36 286	29 943	1 455 445	1 249 816	20 000	23 000	20 268	134 922	373 627	387 357	336 079	350 579	40 000
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 042 287	1 065 647	164 708	147 827	1 753 678	1 514 333	20 000	23 000	20 268	134 922	373 627	387 357	336 079	350 579	40 000

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási célú kiadások				Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	
	2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv	Egyéb támogatások államháztartáson belülrre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülrre		2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv
					2020. évi eredeti	2021. évi terv	2020. évi eredeti	2021. évi terv				
Négy Évszak Óvoda	1 242	2 900									537 255	554 789
Képes Géza Városi Könyvtár	8 640	67 361									45 487	110 769
Szatmári Múzeum	1 012	11 656									50 249	41 421
Intézmények összesen:	10 894	81 917	0	0	0	0	0	0	0	0	632 991	706 979
Polgármesteri Hivatal	18 865	18 846									514 140	508 659
Költségvetési szervek összesen:	29 759	100 763	0	0	0	0	0	0	0	0	1 147 131	1 215 638
Önkormányzat	2 475 556	2 359 544	473		599	599	3 000	153 803	497 806	415 443	5 580 709	5 478 179
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	2 505 315	2 460 307	473	0	599	599	3 000	153 803	497 806	415 443	6 727 840	6 693 817

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv
Közlekedésfejlesztés Sz.-Sz.-B. Megyében projekt (körforgalom)	18 000	218 701
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	50 800	50 800
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt kiadásai		409 828
Temető bővítés	30 000	30 000
Településrendezési terv módosítása	8 972	8 972
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	5 767	4 564
Főtér rekonstrukció, új városháza építésének előkészítése projekt		300 000
Átfogó út- és járda építés	50 000	50 000
Képviseleti Alap (előző évről áthúzódó járda építés)	12 000	
Szabadidős Egészség Sportpark kialakításának önerő igénye	12 672	
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem	294 181	160 177
A Mátészalkai piac a nyitáshoz szükséges eszközök beszerzése	6 709	
Jóléti tó és rendezvénytér kialakítása	121 182	
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építés projekt	372 776	298 651
Belvárosi piac megújítása projekt		537 730
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban II. ütem projekt	317 950	35 234
"Mátészalka a Fény városa" projekt	253 402	
Szatmári Inkubátorház projekt	241 475	
Szalkai László püspök szoborcsoport alkotása		1 000
Képes Kávéház megvalósítása	225 000	31 750
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt	266 925	1 894
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt	7 040	7 040
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt		650
Integrált településfejlesztési stratégia kialakítása	10 000	
Szatmári Múzeum kocsi kiállításának fejlesztése (Kubinyi Program)	3 090	
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	500	600
Önkormányzati bérlakás állomány bővítése	7 959	
Hulladék és komposzt.telep csap.víz elvez.és szikkasztás kialakítása		6 346
Komposzt.telep komposzt.terének leválaszt.a közlekedő út területétől		3 638
Alkotmány úti tömbbelső közlekedési rekonstrukciója	31 127	
Kossuth utca - Munkácsy utca feltáróút kiépítése	63 500	58 427
2594/11. hrsz-ú ingatlan meghatározott helyiségréseinek megvásárlása	2 900	11 500
Kossuth utca 25. sz. alatt található ingatlan megvásárlása	11 700	
Gépjármű beszerzés (saját erő)	6 500	
Hild János parkban csap.víz elvezetésének és parkolónak a tervezése		4 001
Gyalogos átkelőhelyek kialakítása	2 540	2 540
Közvilágítási hálózat bővítése	889	1 905
Öntözőrendszer kialakítása a Kossuth utcában		8 890
Ipari parkban lévő 544/92. hrsz-ú ingatlan visszavásárlása		15 318
Beruházási tartalék	40 000	99 388
Képes Géza Városi Könyvtár felújítása projekt (int-i ktg.vetésben)		61 361
Intézmények egyéb kiadásai	29 759	39 402
Beruházások összesen	2 505 315	2 460 307
Polgármesteri Hivatal előtti lépcsősor felújítása	473	
Felújítások összesen	473	0
Mátészalka energetikai megújulása projekt fel nem használt tám.visszafiz.	599	599
Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen	599	599
Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	1 000	1 000
Beruházás ösztönző és munkahely teremtési támogatás		150 803
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről összesen	3 000	153 803
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	2 508 788	2 614 709
Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 625	65 625
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	65 625	65 625
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 574 413	2 680 334

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021 évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2021-ben várható költségek			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
			85 995	109 566	620 876	816 437	206	1 495	8 471	10 172
1.	Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában	2017 - 2021	85 995	109 566	620 876	816 437	206	1 495	8 471	10 172
2.	Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban	2018 - 2021	125 550	51 150	413 850	590 550	3 962	4 008	32 426	40 396
3.	Belterületi csapadékrendszer fejlesztése projekt II. ütem	2019 - 2021		40 000	360 000	400 000		25 380	228 425	253 805
4.	Komplex telep program a Cinevégen	2018 - 2021		11 014	62 410	73 424		3 657	20 725	24 382
5.	"Mátészalka a Tény városa"	2019 - 2021	27 548	90 701	286 299	404 548	305			305
6.	"Közös értékek, közösségi élmények"	2019 - 2022		11 139	63 123	74 262		7 648	43 340	50 988
7.	Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése	2019 - 2021		75 000	425 000	500 000		64 266	364 175	428 441
8.	Szatmári Inkubátorház	2018 - 2021	68 850	28 050	226 950	323 850	325			325
9.	Jóléti tó és rendezvényter kialakítása	2019 - 2021	78 431	12 750	72 250	163 431	3 928	639	3 618	8 185
10.	Helyi közösség-szervezés projekt	2017 - 2021		1 875	35 625	37 500		414	7 866	8 280
11.	"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt	2020 - 2022		60 500	489 500	550 000		58 253	471 322	529 575
12.	Belvárosi piac megújítása projekt	2020 - 2022	152 433	62 102	502 465	717 000	7 248	62 102	502 465	571 815
13.	Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	2020 - 2022		33 852	273 898	307 750		31 839	257 604	289 443
14.	"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt	2020 - 2021	19 559	6 615	37 485	63 659	17 709	6 615	37 485	61 809
Összesen:			558 366	594 314	3 869 731	5 022 411	33 683	266 316	1 977 922	2 277 921

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Pénzeszköz átadások		Kiadások összesen	
	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv
Zöldterület kezelés					5 000	4 000	56 000	66 000	61 000	70 000
Közutak fenntartása					4 415	4 080	50 000	50 000	54 415	54 080
Közvilágítás					33 500	36 030			33 500	36 030
Helyi közforgalmú közlekedés					11 000	17 500			11 000	17 500
Közfoglalkoztatás	305 081	285 809	27 480	22 467	108 359	109 230			440 920	417 506
Településvízellátás					1 000	1 000			1 000	1 000
Csapadékvíz elvezetés							18 500	18 500	18 500	18 500
Településtisztaság					4 300	5 000	16 500	16 500	20 800	21 500
Állategészségügy					5 500	5 500	4 750	4 750	10 250	10 250
Városgazdálkodás (vesztélyhelyzeti kiadásokkal együtt)	4 000	4 000	1 160	1 030	247 287	303 349	24 000	27 500	276 447	335 879
Gyermekéktesztes feladatok					144 649	134 485			144 649	134 485
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					1 616	2 000	48 384	48 384	50 000	50 384
Városi rendezvények és kommunikáció					73 428	69 806	5 000	5 000	78 428	74 806
Önkormányzati jogalkotás	34 000	33 000	6 200	5 000	1 500	200			41 700	38 200
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt						119 747			0	119 747
Belvárosi piac megújítása projekt						34 085			0	34 085
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyében projekt						70 742			0	70 742
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme					99 867	93 628			99 867	93 628
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari parkban II. ütem projekt					135 707	5 162			135 707	5 162
A Mátészalkai piac megújítása projekt					381				381	0
Alkotmány úti tombbelső közlekedési rekonstrukciója					10 499				10 499	0
Jóléti tó és rendezvényter kialakítása					35 264	8 185			35 264	8 185
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt					83 298	8 278			83 298	8 278
"Mátészalka a Fény városa" projekt					42 141	305			42 141	305
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt	3 117	9 650	535	1 346	51 997	32 952			55 649	43 948
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése projekt					116 837	129 790			116 837	129 790
Szatmári Inkubátorház projekt					83 291	325			83 291	325
Komplex telep program a Cinevégen projekt	5 184	714	881	100	52 217	23 568			58 282	24 382
Komplex telep program a Cinevégen projekt - infrastrukturális fejlesztések					2 744				2 744	0
Központi Háziorvosi Ügyelet új épületébe vásárolt anyagok, készletek						486			0	486
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt	188		30		3 088	583			3 306	583
Képes Kávéház megvalósítása					63 290				63 290	0
Szalkai László püspök szoborcsoport alkotása					6 160				6 160	0
Járászhely múzeumok szakmai fejlesztése					4 000	4 000			4 000	4 000
Muzeális intézmények fejlesztése (Kubinyi Program)					5 910				5 910	0
Időskortuk támogatása					10 000	15 000			10 000	15 000
Fejlesztési célú hitel kamata					3 700	3 800			3 700	3 800
Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások					3 500	7 000			3 500	7 000
Önkormányzati kiadások összesen	351 570	333 173	36 286	29 943	1 455 445	1 249 816	223 134	236 634	2 066 435	1 849 566

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi tervezett
Települési támogatások		
a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások	11 000	10 000
b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személyi ápolási díj kiadása	1 000	2 000
c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás	500	500
d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	500	500
Rendkívüli települési támogatás	5 500	6 200
Lakbértámogatás	1 000	800
Közfelvetés	500	3 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	20 000	23 000

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2021. évre tervezett működési célú
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülré		Támogatások államháztartáson kívülré		Összesen	
	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv
Közművelődési iménymények pályázatainak saját erő fedezete	500	500			500	500
Msz-i Kult. Nonprofit Kft. közművelődési támogatása			68 500	68 500	68 500	68 500
Szalka-Víz Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás			223 134	236 634	223 134	236 634
Szalm. Egy. Szoc. és Éti-i Alapell. Intézm. Társ. működési tám.	362 963	373 260			362 963	373 260
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	363 463	373 760	291 634	305 134	655 097	678 894
Vállalkozó háziorvosok támogatása			1 200	1 200	1 200	1 200
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása			4 200	4 200	4 200	4 200
Civil szervezetek támogatása			2 000	3 000	2 000	3 000
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása			100	100	100	100
Zenebarátok Kórusaért Egyesület támogatása			100	100	100	100
Szalmár Néptánc Együttes támogatása			200	200	200	200
Rákóczi Szövetség támogatása			200	200	200	200
Bursa Hungarica Őszföldi pályázat	2 120	1 808			2 120	1 808
Művészetbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200
Városi Közlekedési Polgárorség támogatása			100	100	100	100
Rend-Team Mátészalkai Polgáror Egyesület támogatása			100	100	100	100
Kámpáljai magvartakta települések támogatása			1 000	1 000	1 000	1 000
Szalmári Sikkság Leader Egyesület támogatása			45	45	45	45
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás tám.	1 731	1 672			1 731	1 672
Ecsedi-láp Krasznabalparti Társulás támogatása	713	713			713	713
Sporttámogatás			35 000	35 000	35 000	35 000
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	600			600	600
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000			5 000	5 000
Mátészalkai Kórház sürgősségi épület betegfelvonó átalakításának támogatása		3 804				3 804
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	10 164	13 597	44 445	45 445	54 609	59 042
ÖSSZESEN:	373 627	387 357	336 079	350 579	709 706	737 936

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat fenntartásában működő intézmények 2021. évi létszám-előirányzatairól

(adatok főben)

Megnevezés	Közalkalmazottak					Köztisztviselők			Munkatör- vénykönyv alapján foglalk.	Választott tisztviselők	MIND-ÖSSZESEN
	Pedagógus	Dajka	Szakalkat- mazott, szakdolgozó	Ügyviteli fizikai	Köztisztviselők						
					I. besorolási osztály	II. besorolási osztály	III. besorolási osztály				
Négy Évszak Óvoda	52,5	25,0	8,0	2,0						87,5	
Képes Géza Városi Könyvtár			8,0	0,5						8,5	
Szatmári Múzeum			4,0	1,0						5,0	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	52,5	25,0	20,0	3,5						101,0	
Mátészalkai Polgármesteri Hivatal					50,0	18,0	2,0	6,0		76,0	
Mátészalka Város Önkormányzata								226,0	2,0	228,0	
Közfoglalkoztatás											
MINDÖSSZESEN:	52,5	25,0	20,0	3,5	50,0	18,0	2,0	232,0	2,0	405,0	

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

2021. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	149 453	99 635	99 635	99 635	99 635	197 135	99 635	99 635	99 635	197 135	99 635	99 638	1 440 441
2	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (működési célra)	59 632	26 041	23 663	23 663	26 041	34 821	34 821	26 041	31 944	23 663	26 041	26 792	352 453
3	Közhatalmi bevételek	5 000	5 000	225 000	5 000	60 000	174 500	10 000	5 000	225 000	5 000	80 000	200 000	999 500
4	Működési bevételek	78 716	20 549	20 549	20 548	20 549	20 549	20 548	20 549	20 548	20 548	20 549	20 548	304 750
5	Ársvet pénzeszközök (működési célra)													0
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)													0
7	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (felhalmozási célra)	53 128		43 652			2 260					2 261		579 901
8	Felhalmozási bevételek	215 453	13 070	20	20	279	151 020	20	20	15 338	20	1 120	20	396 400
9	Ársvet pénzeszközök (felhalmozási célra)	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	259	3 100
10	Működési célú költségvetési bevételek összesen (1. - 3. 4. 5)	292 801	151 225	368 847	148 846	206 225	416 295	165 004	151 225	377 127	246 346	226 225	346 978	3 097 144
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9)	747 439	13 328	279	43 930	537	151 279	2 538	278	15 597	278	3 639	279	979 401
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	1 040 240	164 553	369 126	192 776	206 762	567 574	167 542	151 503	392 724	246 624	229 864	347 257	4 076 545
13	költségvetési maradvány igénybevétele	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	2 317 272
14	Forgatási célú belső forrás értékpapír értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000
15	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (13+14)	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	193 106	2 617 272
16	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+15)	1 233 346	357 659	562 232	385 882	399 868	860 680	360 648	344 609	585 830	539 730	422 970	640 363	6 693 817
17	Személyi juttatások	87 584	87 584	102 220	87 584	87 584	87 585	87 584	87 584	87 585	87 584	87 584	87 585	1 065 647
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 136	12 136	14 332	12 136	12 136	12 136	12 136	12 136	12 136	12 136	12 136	12 135	147 827
19	Dologi kiadások	82 000	99 850	129 850	125 000	149 850	179 000	122 000	119 000	137 605	120 000	125 000	125 178	1 514 333
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 583	1 583	1 583	1 584	1 583	1 583	1 584	1 583	1 583	1 584	1 583	1 584	23 000
21	Ejtvények és befizetések	11 160	11 160	11 160	11 160	11 160	11 661	11 160	11 160	11 160	11 160	11 160	11 661	134 922
22	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	31 105	34 909	31 105	32 777	36 105	32 913	31 105	31 605	31 105	31 105	31 705	31 818	387 357
23	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	28 345	28 344	28 345	31 344	29 345	29 344	29 345	29 344	29 345	28 344	29 590	29 544	350 579
24	Tartalékok						20 000							40 000
25	Beruházások	103 229	253 230	253 230	323 230	133 230	213 230	133 230	223 230	183 230	318 222	199 786	143 230	2 460 307
26	Felújítások													0
27	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)					599								599
28	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)	150 803		600		500		600		500		800		153 803
29	<i>Alföldi régió célú költségvetési kiadások összesen (17.+18.+19.+20.+21.+22.+23.+24.)</i>	253 913	275 566	318 595	301 585	327 763	374 222	294 914	292 412	310 519	291 913	298 758	323 505	3 663 665
30	<i>Felhalmozási kiadások összesen (25.+26.+27.+28.)</i>	254 032	253 230	233 930	323 230	134 329	213 230	133 830	223 230	183 730	318 222	210 586	143 230	2 614 709
31	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (29+30)	507 945	528 796	552 425	624 815	462 092	587 452	428 744	515 642	494 249	610 135	499 344	468 735	6 278 374
32	Finanszírozási előleg visszafizetése	49 818												49 818
33	Hosszú lejáratú hitel törlesztése	5 469	5 468	5 469	5 469	5 468	5 469	5 469	5 468	5 469	5 469	5 469	5 469	65 625
34	Forgatási célú befizetői értékpapír vásárlása	300 000												300 000
35	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (32+33+34)	355 287	5 468	5 469	5 469	5 468	5 469	5 469	5 468	5 469	5 469	5 469	5 469	415 443
36	KIADÁSOK ÖSSZESEN (31+35)	863 232	534 264	557 894	630 284	467 560	592 921	434 213	521 110	499 718	615 604	504 813	472 204	6 693 817

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2021. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2021. évi terv
1.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	2 388 000
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	750 000
	10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján	
	10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	1 638 000
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történt elengedésének összege	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	150 803 150
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	150 803 150
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	19 700 000
	70 éven felüliek hulladék szállítási díj kedvezménye	4 034 950
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. § (2) a.) pontja alapján	
	Időskortiak támogatása	665 050
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B §. (2) b.) pontja alapján	
Összesen:		172 891 150

(adatok Ft-ban)

Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2021-2023 években

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

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcímek	2021. évi terv
1.	Helyi adóból származó bevétel	997 000
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	76 500
3.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	396 400
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 500
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevételek összesen:		1 472 400

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	2022	2023	Összesen
1.	Közvilágítás korszerűsítésének fejlesztési célú hitel törlesztése	68 625	47 691	116 316
Összes kötelezettség:		68 625	47 691	116 316

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzat 2021. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2021. évi tervezett	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Önkormányzatok támogatásai	1 440 441	1 397 806	31 182	11 453
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	352 453	342 943	9 510	
Közhatalmi bevételek	999 500	823 399	141 174	34 927
Működési bevételek	304 750	304 150		600
Átvett pénzeszközök				
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 097 144	2 868 298	181 866	46 980
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	579 901	579 901		
Felhalmozási bevételek	396 400	245 597	150 803	
Átvett pénzeszközök	3 100	1 600	1 500	
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	979 401	827 098	152 303	0
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 076 545	3 695 396	334 169	46 980
Költségvetési maradvány igénybevétele	2 317 272	2 317 272		
Forgatási célú belső értékpapír értékesítése	300 000	300 000		
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 617 272	2 617 272	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	6 693 817	6 312 668	334 169	46 980

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2021. évi tervezett	ebből		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Személyi juttatások	1 065 647	1 031 099		34 548
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 827	142 497		5 330
Dologi kiadások	1 514 333	1 437 425	69 806	7 102
Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	23 000		
Elvonások és befizetések	134 922	134 922		
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	387 357	327 242	60 115	
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	350 579	300 134	50 445	
Tartalékok	40 000	40 000		
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 663 665	3 436 319	180 366	46 980
Beruházások	2 460 307	2 460 307		
Felújítások				
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	599	599		
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	153 803		153 803	
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 614 709	2 460 906	153 803	0
III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	6 278 374	5 897 225	334 169	46 980
Finanszírozási előleg visszafizetése	49 818	49 818		
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	65 625		
Forgatási célú belső értékpapír vásárlása	300 000	300 000		
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	415 443	415 443	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	6 693 817	6 312 668	334 169	46 980

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-2 201 829	-2 201 829	0	0
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	2 201 829	2 201 829	0	0

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Költségvetési évet megelőző kiadás	Kiadási előirányzatok		
		2021	2022	2023
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában	806 265	10 172		
Iparterület fejlesztése a Mátészalka Ipari Parkban	550 154	40 396		
Belterületi csapadérendszer fejlesztése projekt II. ütem	146 195	253 805		
Komplex telep program a Cinevégen	49 042	24 382		
"Mátészalka a Fény városa"	404 243	305		
"Közös értékek, közösségi élmények"	23 274	30 593	20 395	
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése projekt	71 559	428 441		
Jóléti tó és rendezvénytér kialakítása	155 246	8 185		
Képes Kávéház építése	275 590	31 750		
Helyi közösség-szervezés projekt	29 220	8 280		
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt	20 425	176 525	353 050	
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	18 307	144 722	144 721	
"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt	1 850	61 809		
Belvárosi piac megújítása projekt	7 620	142 954	428 861	
Főtér rekonstrukció, új városháza építése előkészítésének megvalósítása projekt		200 000	100 000	
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	48 592	50 800	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása	450	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás		1 000	1 000	1 000
Szalka-Víz Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás	246 634	236 634	240 000	240 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	65 250	68 500	68 500	68 500
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önéreje	54 724	71 880	70 000	70 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 731	1 672	1 672	1 672
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2021. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi saját bevételek	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
Négy Évszak Óvoda	26 258	490 471	38 060	554 789
Képes Géza Városi Könyvtár	45 199	18 146	47 424	110 769
Szatmári Múzeum	842	18 000	22 579	41 421
Intézmények összesen:	72 299	526 617	108 063	706 979

Általános indokolás

Mátészalka Város Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23. §-a és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

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

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

2. §-hoz

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak összegszerű jóváhagyását tartalmazza, valamint a költségvetés egyenlege (hiány) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra. Tartalmazza továbbá az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait az Áht. szerinti megbontásban, valamint az Áhsz-nek és az Ávr.-nek megfelelő tagolásban,

A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását a „Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról” című előterjesztés mutatja be.

3. - 16. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

17. §-hoz

Az Önkormányzat gazdálkodását szabályozó hatáskörök kerülnek meghatározásra.

18.§-hoz

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

19. §-hoz

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

20. §-hoz

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

21. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos jogköröket szabályozza.

22. §-hoz

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

23. §-hoz

A kisösszegű követelések értékhatárának nagyságrendjét határozza meg.

24. §-hoz

A hatályba lépés napját tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet		
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen	Költségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek	Egyéb hatás
Társadalmi gazdasági hatás A költségvetés biztosítja az önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodását, az intézmények zavartalan működését. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtható feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.	Költségvetési hatás Elfogadásával teremt meg az önkormányzat kötelezően ellátandó, önként vállalt és államigazgatási feladatainak előirányzatát. A rendelet-tervezet magába foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek költségvetésének módosítását. 2021-ben a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés az államháztartás része a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.	
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotásának szükségességét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. §-a írja elő.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Az Áht. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak megsértése.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi	szervezeti	tárgyi	pénzügyi	egyéb
Meghatározza a költségvetési szervek 2021. évi engedélyezett létszámkeretét.	nincs közvetlen hatás	nem releváns	A pénzügyi feltételek rendszert maga a rendelet határozza meg.	

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ




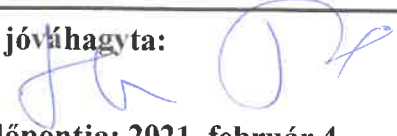
ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 57-6/2021.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2021. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna, pénzügyi irodavezető

Vargáné Reszler Erika, költségvetési csoportvezető

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna aljegyző </p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés a rendeletben a jogszabályokkal megfelel.</i> </p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>Előterjesztést ellenőrizte:  Ellenőrzés időpontja: 2021. február 4.</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta:  Jóváhagyás időpontja: 2021. február 4.</p>