

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

E-
mail: polgarmester@mateszalka.hu



Száma: 279-4/2014.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -
Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény).

A helyi önkormányzatok 2014-ben hitelforrások nélkül mintegy 2355,8 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés 703,6 milliárd forintot biztosít.

A 2014. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett - megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó - feladatalapú támogatási rendszerben történik. A finanszírozási struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított és alkalmazott feladatalapú forrásallokációtól.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, amelyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá:

A jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. **Önkormányzatunk az óvodapedagógusok bérének biztosítására 228 822 e Ft támogatást kap ebben az évben.**

Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő

elemeit. **Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 59 400 e Ft.**

Emellett a 2014. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. **Óvodaműködtetési támogatás 36 587 e Ft.**

Továbbra is önkormányzati feladat a *gyermekétkeztetés*, amelynek támogatásánál – a 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatás elveire építve – a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozás fog érvényesülni. Fontos módosulás, hogy a feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a jövőben a szociális ágazatnál jelenik meg – igazodva ahhoz, hogy a kapcsolódó szabályozást és felelősségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg. **Gyermekétkeztetés támogatása: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (36,47 fő) 59 519 e Ft, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 30 987 e Ft.**

A *szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben* az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása, melyhez a központi költségvetés által biztosított források:

- **Hozzájárulás pénzbeli és szociális ellátásokhoz 75 597 e Ft**
- **Szociális és gyermekjóléti általános feladatok 44 420 e Ft**
- **Szociális étkeztetés 1 827 e Ft**
- **Házi segítségnyújtás 14 514 e Ft**
- **Fogyatékosok nappali ellátása 6 600 e Ft**
- **Hajléktalanok átmeneti szállása 7 494 e Ft**
- **Bölcsődei ellátás 31 721 e Ft**

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 2014. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területhez.

- **Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása 19 729 e Ft**
- **Múzeális feladatok támogatása 15 890 e Ft**

Emellett a központosított előirányzatok között továbbra is lehetőség lesz az önkormányzati fenntartású könyvtárak állománygyarapítására.

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 2014. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés. Mátészalka Város Önkormányzata az alábbi jogcímenekén kap támogatást:

• Önkormányzati hivatal működésének támogatása	175 093 e Ft
• Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás	21 212 e Ft
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	52 452 e Ft
• Köztemető fenntartása	100 e Ft
• Közutak fenntartása	18 288 e Ft
• <u>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</u>	<u>46 726 e Ft</u>
Mindösszesen	313 871 e Ft

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti* – az elvárt bevétel arányában – az ún. „*beszámítás*” 172 139 e Ft összegben, mely a költségvetési törvény 2. mellékletének V. pontja értelmében a helyi önkormányzat 2012. évi iparüzési adóalapjának 0,5 %-át jelenti. A támogatáscsökkenés az önkormányzat általános működési támogatását, valamint a pénzbeli és szociális ellátások hozzájárulását érinti.

Beszámítás után az önkormányzat működésének általános támogatása így alakul:

• Önkormányzati hivatal működésének támogatása	156 167 e Ft
• Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás	0 e Ft
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	0 e Ft
• Köztemető fenntartása	0 e Ft
• Közutak fenntartása	0 e Ft
• <u>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</u>	<u>23 363 e Ft</u>
Mindösszesen	179 530 e Ft

A pénzbeli és szociális ellátásokhoz adott támogatás 75 597 e Ft-ról 50 %-kal 37 799 e Ft-ra csökken.

A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

Mindezek mellett az esetleges egyedi működési problémák kezelésére a költségvetési törvény 4. számú melléklete nagy összegű tartalékot tartalmaz, amelyből – az önkormányzati törvény előírásainak megfelelően – működőképességük megőrzésére, feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítására kiegészítő támogatást kaphatnak a települési önkormányzatok.

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 2014. évi pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazott költségvetési alapelvei:

- a működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtésére tett intézkedések folytatása,
- a város és az intézmények finanszírozhatóságához alkalmazkodó működtetése,
- a fizető és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- az intézményrendszer működésének felülvizsgálata, működőképességének – a takarékosági szempontok figyelembevételével történő – megőrzése
- 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 meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását,
- az áthúzódó beruházások mielőbbi befejezése, finanszírozása,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlanadásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztetünk az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeink vezetőivel. Az intézményi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2014. 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 2014. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2014. évi költségvetésről
- 1. sz. melléklet, 2014. évi összevont mérleg
- 1/a sz. melléklet, 2014. évi adósságszolgálat bemutatása

- 2. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. sz. melléklet, 2014. évi állami támogatás
- 4. sz. melléklet, felhalmozási célú bevételi előirányzatok 2014. évi alakulása
- 5. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. sz. melléklet, felhalmozási célú kiadási előirányzatok 2014. évi alakulása
- 6/a. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata Európai Uniósi támogatással megvalósuló programjainak bemutatása
- 6/b. sz. melléklet, több éves kihatással járó beruházási feladatok előirányzatai éves bontásban
- 7. sz. melléklet, Mátészalka Város önkormányzat 2014. évi működési kiadási előirányzatai
- 8. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásai
- 9. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évre tervezett egyéb, célfeladatot segítő előirányzatai
- 10. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2013. évi létszám-előirányzatai
- 11. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2013. évi előirányzat-felhasználási titemterve
- 12. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2014-2016. években
- 13. sz. melléklet, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatása
- 14. sz. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2013. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

Mátészalka Város Önkormányzata és Mátrai Istvánné könyvvizsgáló között érvényben lévő szerződésnek megfelelően csatoljuk a független könyvvizsgálói jelentést.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevétele **4 129 406 e Ft**, a finanszírozási bevétel **445 937 e Ft**, a bevételi főösszeg együttesen **4 575 343 e Ft**, az előző évinek **89,4 %-a**. A főösszeg csökkenését a Városi Művelődési Központ nonprofit kft.-vé alakítása, illetve a szociális intézmény társulásnak történő átadása eredményezte. 1a kö

A bevételeket az 1. számú melléklet, előírás szerinti teljes részletezésüket a 2. és 3. számú 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 2015-2017. évekre számított adatokat a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2014. évi kiadási főösszege 4 575 343 e Ft, melyből a költségvetési kiadás 4 553 343 e Ft, a finanszírozási kiadások összege 22 000 e Ft.

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

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének működési bevételei

A költségvetési működési bevételek 2 792 699 e Ft összege az előző évi tervezetthez képest 240 177 e Ft-tal nőtt a támogatások és a közhatalmi bevételek emelkedése következtében.

A tervezett működési bevételek 27,8 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege 776 182 e Ft. A költségvetési törvény értelmében – a 2013. kialakított feladatfinanszírozásnak megfelelően – az állam az önkormányzatok működését, az óvodai ellátást, a szociális alapellátást és a gyermekétkeztetést finanszírozza, melyet részletesen az előterjesztés 2-3. oldalán ismertettünk.

Az állami támogatás után a legjelentősebb helyben képződő közhatalmi bevétel a **helyi adó**.

Az önkormányzat közhatalmi bevételei között a helyi adóból származó bevételt **865 000 e Ft-tal** terveztük, a 2013. évben teljesült bevételekhez igazítva a tervszámokat.. Adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2014. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	655.000	755.000	100.000
Magánszemélyek kom. adója	45.000	45.000	-
Gépjármű adó	52.000	50.000	-2.000
Pótlék, bírság	10.000	10.000	-
Talajterhelési díj	5.000	5.000	-
Összesen	767.000	865.000	98.000

A tervezett adóbevételek közül az iparüzési adónem előirányzatát az előző év teljesítése alapján határoztuk meg. A 2014. évi költségvetési törvény alapján a gépjármű adó bevétel 40 %-át engedi át az állam.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a megmaradó intézmények 2013. évi **saját bevételi szintjét** vettük figyelembe, az önkormányzat működési bevételeit a víziközmű vagyon üzemeltetési díjának működési bevételbe sorolása növelte meg.

Az önkormányzat egyéb átvett pénzeszközök részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2013. évi eredeti előirányzat	2014. évi tervezett előirányzat
Községektől szociális feladatok ellátásával kapcsolatos többletkiadások fedezete	27.685	25.236
Támogató szolgáltatás ellátása	8.332	8.332
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás tám.	4.061	-
Szociális foglalkoztatás támogatása	15.388	16.740
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	1.431	-
Közfoglalkoztatás	418.711	466.909
Szatmári Múzeum támogatása	15.890	-
Óvoda műfüves projekt támogatása	-	36.305
Modellkísérleti program műk. bevétele	-	20.309
Öveges projekt működési támogatása	-	38.854
„ROP” szervezetfejlesztési projekt	-	496
Komplex telep program működési bevétel	-	42.072
Összesen:	491.498	655.253

A környező községek többletkiadásainak fedezetére tervezett 25 236 e Ft az előző évek hátraléka, melyet a társulásban részt vevő önkormányzatok 2013-ban nem térítettek meg önkormányzatunknak.

Finanszírozási bevételként terveztük az előző év december 31-ei **maradványt**, melyből **95 875 e Ft** igénybevételét működési célra, **150 062 e Ft** felhasználását felhalmozási célra terveztük.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének működési kiadásai

A költségvetési működési kiadások **2 888 574 e Ft** összege az előző évi tervezetnek a 112,4 %-a.

Az intézményi feladat-ellátáshoz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás tervezett összege **1 084 986 e Ft**, mely 90,4%-a az előző évinek.

A működési kiadások mintegy 46,7 %-át a személyi jellegű kifizetések, bérek és a szociális hozzájárulás jelentik.

A **személyi jellegű kifizetések** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket tételesen megterveztük, és az intézmények képviselőivel egyeztettük. 2014-ben a bérjellegű kifizetések finanszírozását 100%-ban terveztük.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **632 647 e Ft-ra**, mintegy az előző évi 88 %-ra csökkent a személyi juttatás. Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására **474223 e Ft-ot** terveztünk.

A **szociális hozzájárulási adó 243 136 e Ft-os** előirányzata magában foglalja a járulék köteles személyi juttatások 27 %-os vonzatát, valamint a rehabilitációs hozzájárulást.

A **dologi kiadásokat** az önállóan működő és gazdálkodó intézmények esetében a 2013. évi teljesítés figyelembevételével 100 %-on terveztük, melynek része az intézmények előző évben teljesített működési bevétele.

Az önkormányzathoz rendelt 2014. évi működési kiadások részletezését a 7. sz melléklet tartalmazza. Ezen belül terveztük meg a városüzemeltetési és gazdálkodási feladatokat, melyek az előző évi előirányzathoz képest jelentősen növekedtek. A városüzemeltetési szakfeladatok esetében az előző évi ráfordításokat vettük figyelembe. Itt jelennek meg új feladatként a folyamatban lévő projektek működési kiadásai, melynek bevételi oldalát az önkormányzat által átvett egyéb támogatások között terveztük.

A **célfeladatoknál** kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2013. évi szintnek megfelelően terveztük.

Új jogcímként jelenik meg **34 860 e Ft** előirányzattal a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása, valamint a szociális intézmény **177 469 e Ft** támogatása, melyet a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézményi Társulásnak adunk át.

Pénzbeli és szociális juttatások címén 2013. évben **77 870 e Ft** állami támogatással számolhattunk, ez idén **775 597 e Ft**, melyet a beszámítás **37 799 e Ft-ra** csökkent. A szociális támogatásból a pénzbeli és természetbeli ellátások 2014. évi előirányzatára **50 000 e Ft-ot** tudunk biztosítani, az előző évi saját erő felhasználáshoz igazodóan.

Az **általános tartalékot** a 2013. évi eredeti szinttel egyezően vis maior esetekre **10 000 e Ft-ban** határoztuk meg.

Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy a 2014. évi állami támogatás növekedése mellett – a költségvetési kiadások 100 %-on való tervezésével együtt, – a működőképesség biztosításához **178 267 e Ft hiányzik a költségvetésből**, melyet a működési célú támogatások között terveztünk meg, mivel a helyi önkormányzatok működőképességet megőrző, kiegészítő támogatására kívánunk pályázatot benyújtani.

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

2014. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai

A 2014. évi **1 686 769 e Ft bevételi és kiadási főösszegű** felhalmozási költségvetést az előző években vállalt kötelezettségeink teljesítése határozza meg.

A felhalmozási bevételek és kiadások célok szerinti részletezését a 4. és a 6. számú mellékletek tartalmazzák.

Az idén régebbi döntések alapján két új projekt, a belterületi utak felújítása és a sportcsarnok tetőfelújítása került tervezésre, emellett indul egy szervezetfejlesztési projekt is.

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

Az előző évekhez hasonlóan projektjeink, beruházásaink megvalósításához jelentős összegű európai uniós és hazai támogatást veszünk igénybe, melyekhez pályázatokon keresztül jutunk.

Kötelezettségeinkkel összhangban terveztük az **egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről és az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök** sorokon **1 316 707 e Ft pályázati forrást**.

A fejlesztések kivitelezéséhez a pályázati források mellett az év folyamán az önkormányzatnak **370 062 e Ft** saját erőt kell biztosítani. Ennek forrásai:

- **200 000 e Ft** hosszú lejáratú hitel felvétele, mely a Településközpont funkcióbővítő fejlesztése projekt forrását teremti meg.
- **20 000 e Ft** ingatlanértékesítés.
- **150 062 e Ft** felhalmozási kiadásokra tervezett 2013. évi maradvány, mely 2013-ban folyósított támogatások maradványa.

A felhalmozási kiadások 2014. évi előirányzatai közül legnagyobb volument a beruházások képviselnek **1 470 399 e Ft** értékben.

Ebből jelentősebb projektek:

- Területi Kórház rekonstrukció befejező munkái **44 982 e Ft,**
- Településközpont funkció bővítő fejlesztése **433 095 e Ft,**
- Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése **662 562 e Ft,**
- Természettud. okt. megújítása az Esze Tamás Gimnáziumban **180 471 e Ft.**

A beruházások előirányzata tartalmazza futó projektjeink 2014. évi megvalósítási költségei mellett az egyéb vagyongyarapodást szolgáló befektetéseket, beszerzéseket.

Felújítások soron szerepel a belterületi utak felújításának **174 800 e Ft kiadási előirányzata.**

A felhalmozási kiadások között terveztük meg a hosszú lejáratú hitel tőketörlesztését **22 000 e Ft** összegben, abban az esetben, ha a törlesztés 2014. júliusában indul.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet-tervezet szöveges indoklásához csatolt mellékletek az új jogszabályi előírásoknak megfelelő szerkezetben, részletes tájékoztató táblákkal kiegészítve mutatják be Mátészalka Város Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2014. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2014. január 29.



Szabó István
polgármester



Melléklet a 279-4/2014. sz. előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET
MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2014.()
R E N D E L E T E

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

A Képviselő-testület

a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, valamint a 34. § (2) bekezdésében, a 97. § (2) bekezdésében, 109. §(6) bekezdésében, Magyarország központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 76. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §. A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.
2. §. (1) Az államháztartási törvény 23. §. (2) bekezdés alapján a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. A polgármesteri hivatal önálló címet alkot. Felsorolásukat a 2. sz. és 5. sz. melléklet tartalmazza.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §. (1) A képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetését:

4 129 406 ezer Ft költségvetési bevétellel
4 553 343 ezer Ft költségvetési kiadással
- 423 937 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből
- 95 875 ezer Ft működési,
- 328 062 ezer Ft felhalmozási

állapítja meg.

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év maradványának igénybevételét, továbbá a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatására vonatkozó pályázat benyújtását rendeli el.

A felhalmozási hiány belső finanszírozására a Képviselő-testület az előző év maradványának igénybevételét, továbbá külső finanszírozására fejlesztési hitel felvételét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást	1 664 769 ezer Ft-ban,
ebből a:	
- beruházási kiadásokat	1 470 399 ezer Ft-ban,
- felújítási kiadásokat	174 800 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	16 370 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	3 200 ezer Ft-ban,
- a költségvetési felhalmozási bevételt	1 336 707 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési kiadást	2 888 574 ezer Ft-ban,
ebből a:	
- személyi juttatásokat	1 106 870 ezer Ft-ban,
- munkaadókat terhelő járulékokat	243 136 ezer Ft-ban,
- dologi kiadásokat	1 246 909 ezer Ft-ban,
- ellátottak juttatásait	50 000 ezer Ft-ban,
- elvonásokat és befizetéseket	700 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	179 111 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	51 848 ezer Ft-ban,
- tartalékot	10 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési bevételt	2 792 699 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási felhalmozási kiadást	22 000 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási felhalmozási bevételt	350 062 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási működési bevételt	95 875 ezer Ft-ban,
- a költségvetési létszámkeretet	758,0 főben

á l l a p í t j a m e g.

(4) Az önkormányzat kötelező feladatainak költségvetési bevétele **4 033 243 ezer Ft,** kiadása **4 457 180 ezer Ft,** önként vállalt feladatainak költségvetési bevételi és kiadási összege **45 695 ezer Ft,** állami (államigazgatási) feladatainak költségvetési bevételi és kiadási összege **50 468 ezer Ft.**

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

5. §. A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi bevételeket intézményenként (címenként) a 2. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. §. A 3.§-ban megállapított bevételek közül az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.
7. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. §. A 3.§-ban megállapított kiadások közül az intézményi kiadásokat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervenként (címenként), továbbá kiemelt előirányzatonként az 5. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
9. §. A 3.§-ban megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
Az Európai Unió támogatással megvalósuló programokat a 6/a. sz., a több éves kihatással járó beruházási feladatokat a 6/b. sz. melléklet tartalmazza.
10. §. Mátészalka Város Önkormányzat költségvetésében szereplő feladatok működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
11. §. A 3.§-ban megállapított ellátottak juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. sz. melléklet szerint fogadja el.
12. §. A Képviselő-testület a célfeladatok előirányzatát a 9. sz. melléklet szerint állapítja meg.
13. §. Mátészalka Város Önkormányzatának 2014. évi létszám előirányzatait a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
14. §. Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. sz. melléklet állapítja meg.
15. §. Az önkormányzat adósságállományát az 1/a. számú melléklet, adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezését a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.
16. §. Az önkormányzat által 2014. évre tervezett közvetett támogatásokat a 13. sz. melléklet szerint fogadja el.
17. §. Az intézmények 2014. évi önkormányzati támogatásának adatait a 14. sz. melléklet mutatja be.

II.

A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §. (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.

19. §. (1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíját a 3/2005. (I.31.) önkormányzati rendelet szerint, a köztisztviselők illetmény alapját a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 54. § (1) bekezdése szerint, illetményét a 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet szerint állapítja meg.

(2) A köztisztviselőket érintő illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Polgármesteri Hivatal költségvetése tartalmazza.

20. §. (1) A célfeladatok között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 2.000 e Ft előirányzat feletti rendelkezés jogát a polgármesterre, a sporttámogatás 5.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát a Képviselő-testület bizottságai ügyrendjéről szóló 21/2010. (X. 29.) rendelet 9. §. (1) bekezdés a) és b) pontja szerint ruházza át.

(2) A támogatásban részesülők elszámolási kötelezettséggel tartoznak, melynek részletes szabályait „Az önkormányzattól juttatott támogatások folyósításának, felhasználásának, elszámolásának, ellenőrzésének feltételeiről” szóló szabályzat tartalmazza.

(3) Az elszámolás elfogadására a támogatás odaitéléséről döntést meghozó szerv jogosult. Új támogatás csak ezt követően folyósítható.

21. §. A Képviselő-testület az államháztartási törvény 34. §. (1) bekezdése alapján a jóváhagyott előirányzatok és a költségvetési létszámkeretek közötti átcsoportosítás jogát fenntartja.

22. §. (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek a közhatalmi, intézményi működési és felhalmozási többlet-bevételeiket csak a Képviselő-testületi döntést követően használhatják fel. Az év közben képződött többlet-bevételek terhére csak olyan kötelezettség vállalható, mely a következő évre kötelezettséget nem keletkeztet.

(2) Az évközi saját hatáskörű előirányzat-módosításokat folyamatosan, de legkésőbb 2014. június 05-ig, illetve 2014. december 05-ig lehet kezdeményezni.

(3) Az intézményi működési bevételek éven belüli elmaradása esetén csökkenteni kell a kiadási feladatokat a várható bevétel nagyságrendjéig.

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

(5) Bérfejlesztésre kötelezettséget vállalni a közalkalmazottak és köztisztviselők előmenetelével, soros lépésekkel kapcsolatos átsorolásokkal együtt járó többletilletmények és a minimálbérek biztosítására lehet.

(6) A költségvetési év folyamán az intézmények működési kiadásait rangsorolni kell. Elsősorban a rendszeres személyi juttatásokat, járulékokat, közüzemi számlákat kell teljesíteni. Egyéb dologi kiadásokra csak ezek teljesítése után a dologi előirányzat időarányos részének maradványára lehet kötelezettséget vállalni.

(7) Az egyéb dologi kiadások esetén (kivéve az étel-miszer kiadások) 25 e Ft-nál nagyobb összegre kötelezettséget vállalni a Jegyző (Pénzügyi Iroda) véleményezése alapján csak a Polgármester előzetes írásos jóváhagyása után lehet. A megrendelőt az intézmény

gazdasági vezetőjének ellenjegyzésével kell benyújtani, mely szerint a kiadásra a fedezet rendelkezésre áll.

(8) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

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

24. §. A likviditás biztosítása érdekében az önkormányzati finanszírozású önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek hetente kötelesek szállítói állományukról tájékoztatást adni. A gazdálkodás nyomon követése céljából az intézmények vezetői kötelesek az Ávr. 169. §-ában előírt időközi költségvetési jelentést tárgyhót követő hónap 15-ig a fenntartóhoz eljuttatni.

25. §. Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez és a likviditáshoz igazítva történik. A rendszeres személyi juttatás fedezete a havi csoportos utalással kerül biztosításra.

26. §. Az önkormányzati biztos kirendelésének és működésének szabályait a 14/2001. (VII.1.) Ök. számú rendelet tartalmazza.

27. §. Az államháztartási törvény 97. §-ának (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a 2014. évi költségvetési törvény 61. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

Záró rendelkezések

28. §. Ez a rendelet 2014. február ...-énórákor lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2014. év január 1. napjától kell alkalmazni.

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe	Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésről szóló rendelet			
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen	Költségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek befolyásoló hatás	Egyéb hatás
<p>Társadalmi gazdasági hatás</p> <p>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.</p>	<p>Elfogadásával termeti meg az önkormányzat ellátandó kötelező és önként vállalt feladatainak előirányzatát. A rendelet-tervezet magába foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek költségvetését. 2014-ben a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés az államháztartás része a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.</p>	<p>A rendeletben foglaltak végrehajtásnak környezetre gyakorolt hatása nincs.</p>	<p>A rendelet végrehajtása további adminisztratív terhek nem ró az önkormányzatra.</p>	
<p>A rendelet megalkotásának szükségessége</p>	<p>A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján.</p>			
<p>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények</p>	<p>Elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Mőtv. törvény 132 § alapján a kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Nem teljesíthető az Áht.108.§ szerinti adatszolgáltatás, mely a nettó finanszírozás függesztését okozza.</p>			
<p>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi</p>	<p>szervezeti</p>	<p>tárgyi</p>	<p>pénzügyi</p>	<p>egyéb</p>
<p>Meghatározza a költségvetési szervek 2014. évi engedélyezett létszámkeretét.</p>	<p>nincs közvetlen hatás</p>	<p>nem releváns</p>	<p>A pénzügyi feltételrendszert maga a rendelet határozza meg.</p>	


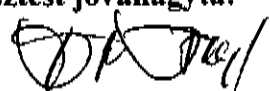
VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 279-4/2014.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Dr. Hadi Éva Önkormányzati és Jogi Irodavezető</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: Az előterjesztés megfelel a szilárdos tartalmi és formai követelményeknek. Dr. Kovács - Fekete Adrienn</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: 2014. január 29.</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta: </p>

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének összevont mérlege

B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2013.évi eredeti előirányzat	2014. évi terv
Önkormányzatok támogatásai	907 486	954 449
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	598 705	659 941
Közhatalmi bevételek	767 500	866 500
Működési bevételek	278 831	311 809
Átvett pénzeszközök		
1. Működési célú költségvetési bevételek	2 552 522	2 792 699
Önkormányzatok támogatásai		
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	405 356	488 232
Felhalmozási bevételek	170 550	20 000
Átvett pénzeszközök	746 033	828 475
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	1 321 939	1 336 707
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 874 461	4 129 406
Maradvány igénybevétele működési célra	52 884	95 875
Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	153 404	150 062
Rövid lejáratú hitel felvétele működési célra	1 035 401	
Hosszú lejáratú hitel felvétele felhalmozási célra		200 000
II. Finanszírozási bevételek összesen	1 241 689	445 937
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (I.+II.)	5 116 150	4 575 343
III. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 116 150	4 575 343

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2013. évi eredeti	2014. évi terv
Személyi juttatások	1 070 705	1 106 870
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	240 188	243 136
Dologi kiadások	1 160 017	1 246 909
Ellátottak juttatásai	57 000	50 000
Elvonások és befizetések	1 000	700
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	13 683	179 111
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	18 413	51 848
Tartalékok	10 000	10 000
3. Működési célú költségvetési kiadások	2 571 006	2 888 574
Beruházások	1 431 560	1 470 399
Felújítások		174 800
Egyéb támogatások államháztartáson belülről		16 370
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 000	3 200
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 434 560	1 664 769
IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	4 005 566	4 553 343
Rövid lejáratú működési célú hitel törlesztése	1 035 401	
Hosszú lejáratú felhalmozási célú hitel törlesztése	75 183	22 000
V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 110 584	22 000
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (IV.+V.)	5 116 150	4 575 343
VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 116 150	4 575 343

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - IV.	-131 105	-423 937
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - V.	131 105	423 937
Független, átfutó, kiegyenlítő műveletek egyenlege (III. - VI.)		

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi adósságszolgálatának bemutatásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Hitel megnevezése	2014. január 01-jei hitelállomány	Hitel		2014. december 31-ei tervezett hitelállomány	2014. évi kamat
		felvétel	törlesztés		
Munkabérhitel		400 000	400 000		1 745
Működési célú hitel	480 150				
Rövid lejáratú hitelek összesen:	480 150	400 000	400 000		1 745
Szabadfelhasználású hitel (ERSTE Bank)	851 630				
Fejlesztési célú hitel		200 000	22 000	178 000	6 000
Hosszú lejáratú hitelek összesen:	851 630	200 000	22 000	178 000	6 000
ÖSSZESEN:	1 331 780	600 000	422 000	178 000	7 745

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2014. évre tervezett állami támogatásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	2013. évi eredeti	2014. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	151 301 676	179 530 462
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	204 832 000	288 282 187
Óvoda működtetési támogatás	35 676 000	36 586 666
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	77 869 902	37 798 557
Szociális és gyermekjóléti általános feladatok	46 523 300	44 420 180
Szociális étkeztetés	1 550 080	1 826 880
Házi segítségnyújtás	15 457 000	14 514 500
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	4 950 000	6 600 000
Hajléktalanok átmeneti szállása	7 493 600	7 493 600
Gyermekek napközbeni ellátása	40 396 200	31 721 220
Gyermekétkeztetés támogatása	84 864 000	90 505 824
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 862 220	19 728 840
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	15 890 000	15 934 000
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	706 665 978	774 942 916
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 224 356	1 239 012
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok:	1 224 356	1 239 012
Állami támogatások összesen:	707 890 334	776 181 928

K I M U T A T Á S

**Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi felhalmozási bevételeinek
előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	2013. évi eredeti	2014.évi terv
EU Önerő Alap támogatás - Városközpont funkcióbővítő fejlesztése	303 383	* 70 095
EU Öncrő Alap támogatás - Négy Évszak Óvoda felújítása	1 973	
Tárgyi eszköz fejlesztés a Négy Évszak Óvodában (TÁMOP)		1 500
Természettud.okt.megújít. az Esze Tamás Gimnáziumban (TÁMOP)		180 471
Belterületi utak felújítása		174 800
Komplex telep program bevételei	100 000	20 366
Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál		16 000
Sportcsarnok felújítása		20 000
Gépjármű beszerzés támogatása		5 000
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	405 356	488 232
Ingatlanok értékesítése	170 550	20 000
Felhalmozási bevételek összesen	170 550	20 000
ESZI infrastruktúra fejlesztése	30 181	1 214
Eszterlanc Óvoda rekonstrukció	9 607	
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése	277 245	163 000
Belterületi bel - és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	422 000	657 861
Nyújtott kölesönök visszatérülése	7 000	6 400
Átvett pénzeszközök összesen	746 033	828 475
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	1 321 939	1 336 707
Maradvány igénybevétele	153 404	150 062
Hosszú lejáratú hitel felvétele		200 000
Finanszírozási bevételek összesen	153 404	350 062
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 475 343	1 686 769

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi tervezett kiadási előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Egyéb működési célú kiadások							
	2013. évi eredeti		2014. évi terv		2013. évi eredeti		2014. évi terv		2013. évi eredeti		2014. évi terv		2013. évi eredeti		2014. évi terv	
	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv
Számári Kistérségi Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézmény	203 207		53 335		118 206											
Négy Évszak Óvoda	149 965	230 283	40 491	62 176	50 944	54 900										
Városi Művelődési Központ	21 927		5 920		12 000											
Képes Géza Városi Könyvtár	17 481	19 224	4 720	5 190	6 839	7 000										
Számári Múzeum	11 656	12 701	3 147	3 429	4 481	5 160										
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete	109 238	136 914	29 495	36 967	291 430	300 000										
Intézmények összesen:	513 474	399 122	137 108	107 762	483 900	367 060										
Polgármesteri Hivatal	205 629	233 525	51 914	64 023	71 912	69 450	40 300	37 800								
Költségvetési szervek összesen:	719 103	632 647	189 022	171 785	555 812	436 510	40 300	37 800								
Önkormányzat	351 602	474 223	51 166	71 351	604 205	810 399	16 700	12 200	1 000	700	13 683	179 111	18 413	51 848	10 000	10 000
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 070 705	1 106 870	240 188	243 136	1 160 017	1 246 909	57 000	50 000	1 000	700	13 683	179 111	18 413	51 848	10 000	10 000

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi tervezett kiadási előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhasználási célú kiadások				Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen	
	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv
					2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv				
Szatmári Kistérségi Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézmény											374 748	0
Négy Évszak Óvoda											241 400	347 359
Városi Művelődési Központ											39 847	0
Képes Géza Városi Könyvtár											29 040	31 414
Szatmári Múzeum											19 284	21 290
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete											430 163	473 881
Intézmények összesen:											1 134 482	873 944
Polgármesteri Hivatal	2 298	2 392									372 053	407 190
Költségvetési szervek összesen:	2 298	2 392									1 506 535	1 281 134
Önkormányzat	1 429 262	1 468 007		174 800		16 370	3 000	3 200	1 110 584	22 000	3 609 615	3 294 209
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 431 560	1 470 399		174 800		16 370	3 000	3 200	1 110 584	22 000	5 116 150	4 575 343

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi felhalmozási kiadásainak
előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2013. évi eredeti	2014.évi terv
ESZI infrastruktúra fejlesztése (ÉAOP-2008-4.1.3/C)	64 898	
Területi Kórház rekonstrukció	65 384	44 982
Fedett Uszoda próbatüzemének 2008. évi költsége	33 832	
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése (ÉAOP-5.1.1/G)	695 860	433 095
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	32 902	51 211
Sportcsarnok felújítása	814	22 222
Temető bővítés	10 000	10 000
Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	422 000	662 562
Komplex telep program kiadásai	100 325	20 366
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	3 247	12 598
Tárgyi eszköz fejlesztés a Négy Évszak Óvodában		1 500
Természettud. okt. megújítása az Esze Tamás Gimnáziumban		180 471
Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál projekt		16 000
Gépjármű beszerzés közterület felügyelők részére		5 000
Parkoló építés (Kölcsey út belső)		2 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft törzstőke		3 000
Mikrowoks rendszer kiépítése		3 000
Intézményi kiadások	2 298	2 392
Beruházások összesen	1 431 560	1 470 399
Belterületi utak felújítása		174 800
Felújítások összesen	0	174 800
Településközpont funkcióböv. fejl. projekt támogatás visszafizetése		16 370
Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen		16 370
Széchenyi I. Kat. és Német Nemzetiségi Ált. Iskola támogatása	3 000	3 200
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre összesen	3 000	3 200
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 434 560	1 664 769
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	75 183	22 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 509 743	1 686 769

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás					2014-ban várható költségek			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	
1.	Városközpont funkcióbővítő integrált fejlesztése ÉAOP-2008-5.1.1./G	2010-2014	275 622	213 395	809 243	1 298 260	200 000	70 095	163 000	433 095	
2.	Beltérti bel- és espadékvízelvezető rendszerfejlesztés ÉAOP-5.1.2/D3-12-2012-0001.	2013-2014			699 816	699 816			662 562	662 562	
3.	A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban TÁMOP-3.1.3-11/2012-0034	2013-2014			314 142	314 142			292 547	292 547	
4.	Tárgyi eszközfejlesztés a mátészalkai Négy Évszak Óvodában TÁMOP-3.1.11-12/2-2012-0031	2013-2014			99 276	99 276			57 346	57 346	
5.	Modellkísérleti program megvalósítása Mátészalkán TÁMOP-5.4.9-11/1-2012-0041	2013-2014			33 178	33 178			27 693	27 693	
6.	Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál ÁROP-1.A.5-2013-0098	2013-2014			21 995	21 995			21 995	21 995	
7.	Mátészalkai belterületi utak felújítása ÉAOP-3.1.2/A-11-2012-0036	2014	10 816	9 160	164 888	184 864	10 816	9 160	164 888	184 864	
8.	Komplex telep program a mátészalkai Círievégen TÁMOP-5.3.6-11/1-2012-0088	2013-2015			148 950	148 950			62 438	62 438	
Összesen:			286 438	222 555	2 291 488	2 800 481	210 816	79 255	1 452 469	1 742 540	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó beruházási feladatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Program megnevezése	Beruházás összköltsége	Terv évet megelőző kiadás	Kiadási előirányzatok	
			2014	2015
Komplex-telep program a mátészalkai Cínevégén TÁMOP-5.3.6-11/1-2012-0088	148 950	1 468	62 438	85 044

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2014. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Kiadások összesen	
	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv
Zöldterület kezelés					40 740	50 000	40 740	50 000
Közutak fenntartása					43 503	65 000	43 503	65 000
Közvilágítás					92 616	103 009	92 616	103 009
Helyi közforgalmú közlekedés					7 285	8 000	7 285	8 000
Közfoglalkoztatás	325 871	399 912	44 615	54 036	47 900	56 187	418 386	510 135
Településvízellátás					7 576	7 500	7 576	7 500
Csapadékvíz elvezetés					12 125	13 000	12 125	13 000
Településtudomány					50 375	35 500	50 375	35 500
Állategészségügy					3 152	3 589	3 152	3 589
Városgazdálkodás		3 538		948	259 540	230 715	259 540	235 201
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					29 100	27 000	29 100	27 000
Városi rendezvények és kommunikáció					11 270	17 620	11 270	17 620
Önkormányzati jogalkotás	25 731	29 215	6 551	7 522	23		32 305	36 737
Fárgyi eszk. fejl. a Négy Évszak Óvodában		9 800		271		45 775		55 846
Természettud. okt. megújítása az Esze Tamás Gimnáziumban		3 120		842		108 114		112 076
Modellkísérleti program megvalósítása Mátészalkán		2 118		572		25 003		27 693
Szervezetei fejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál		3 020		815		* 2 160		5 995
Komplex telep program		23 500		6 345		12 227		42 072
Önkormányzati kiadások összesen	351 602	474 223	51 166	71 351	605 205	810 399	1 007 973	1 355 973

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2014. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	2013. évi eredeti	2014. évi terv
Aktív kortiak ellátása	2 200	1 800
a) rendszeres szociális segély:		30 000
b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás:		
Ápolási díj	100	
a) alanyi jogon:		
b) fokozott ápolást igénylő személy ellátása jogán:	100	
Lakásfenntartási támogatás		
a) normatív támogatás:	6 500	5 000
b) adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás:	400	500
Közgyógyellátási igazolványok	1 000	500
Jegyzői hatáskörű juttatások (Polgármesteri Hivatal költségvetésében)	40 300	37 800
Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás	1 500	1 000
Lakbértámogatás	3 000	2 700
Köztemetés	1 000	1 000
Önkormányzati segély	11 200	7 000
Krízis segély		500
Polgármesteri hatáskörű juttatások (Önkormányzat költségvetésében)	16 700	12 200
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	57 000	50 000

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2014. évre tervezett egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzatairól

(szárok ezret Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülre		Támogatások államháztartáson kívülre			Összesen	
	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	2013. évi eredeti	2014. évi terv	
Idősekért Alapítvány támogatása			5 000	5 000	5 000	5 000	
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	1 000	500			1 000	500	
Műszi Kult. Nonprofit KFT. közművelődési támogatása				34 860		34 860	
Szabn. Egy. Szoc. és Elő- Alapell. Intézményi Társ. működési tám.		177 469				177 469	
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	1 000	177 969	5 000	39 860	6 000	217 829	
Közzétett orvosok támogatása			1 200	1 200	1 200	1 200	
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása			2 000	2 000	2 000	2 000	
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása			100	100	100	100	
Szatmár Néptánc Együttes támogatása			400	200	400	200	
Bursa Hungarica Őszföldi pályázat			4 413	3 188	4 413	3 188	
Művészetbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200	
Városi Közlekedési Polgárőrség támogatása			100	100	100	100	
Szatmári Ivóvízminőség- javító Önkorm. Társulás támogatása	542	542				542	
Sporttámogatás			5 000	5 000	5 000	5 000	
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	600	600				600	
Kitebbségek Intézményfenntartó Központ részére átadandó pénzeszköz	11 541					11 541	
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	12 683	1 142	13 413	11 988	26 096	13 130	
ÖSSZESEN:	13 683	179 111	18 413	51 848	32 096	230 959	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2014. évi létszám-előirányzatairól

(adatok főben)

Megnevezés	Közalkalmazottak					Köznevelődők			Munkaügyi- könyv- alapján foglalk. száma	MIND-ÖSSZESEN
	Pedagógus	Dajka	Szakalkal- mazott, szakdolgozó	Ügyviteli felkai	Köznevelődők					
					I. besorolási osztály	II. besorolási osztály	III. besorolási osztály			
Négy Évszak Óvoda	50,0	24,0	8,0	2,0					84,0	
Képcs Géza Városi Könyvtár			10,0	0,5					10,5	
Szatmári Múzeum			4,0	1,0					5,0	
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete				88,5					88,5	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	50,0	24,0	22,0	92,0					188,0	
Polgármesteri Hivatal					47,0	15,0	4,0		73,0	
Mátészalka Város Önk. közfoglalkoztatása								497,0	497,0	
MINDÖSSZESEN:	50,0	24,0	22,0	92,0	47,0	15,0	4,0	504,0	758,0	

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	114 333	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	76 356	652 446
2	Egyéb támogatások bevételre államháztartáson belülről (működési célra)	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	54 995	659 041
3	Központi bevételek	7 700	8 506	253 000	6 906	210 000	7 000	7 200	6 800	232 000	6 500	5 900	115 000	866 500
4	Működési bevételek	21 520	54 606	35 600	28 900	46 800	29 700	16 200	11 500	9 500	16 300	19 200	21 989	321 809
5	Átvett pénzeszközök (működési célra)													
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)													
7	Egyéb támogatások bevételre államháztartáson belülről (felhalmozási célra)					120 000		56 300	54 500	86 000	56 200	53 200	62 032	488 232
8	Felhalmozási bevételek													
9	Átvett pénzeszközök (felhalmozási célra)			185 000			192 000		61 000	123 000	145 000	122 475		828 475
10	Államháztartás célú költségvetési bevételek összesen (1.-2.-3.-4.+5.)	198 748	194 451	419 951	167 151	388 151	168 051	154 751	149 651	372 851	154 151	156 451	266 341	2 792 409
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9.)			185 000		120 000	212 000	56 300	115 500	209 000	201 200	175 625	62 032	1 336 167
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10-11)	198 748	194 451	419 951	352 151	508 151	380 051	211 051	265 151	581 851	355 351	332 076	330 373	4 129 406
13	Maradvány igénybevétele működési célra		46 200	49 675										95 875
14	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	12 000	51 000	49 042	38 020									150 062
15	Rövid lejáratú hitel felvétele működési célra													
16	Hosszú lejáratú hitel felvétele felhalmozási célra			200 000										200 000
17	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (13+14+15+16)	12 000	97 200	298 717	38 020									448 937
18	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12-17)	210 748	291 651	718 668	390 171	508 151	380 051	211 051	265 151	581 851	355 351	332 076	330 373	4 575 343
19	Személyi juttatások	80 802	82 503	90 150	92 005	95 630	94 560	93 560	92 520	94 106	94 530	97 890	98 620	1 109 670
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 776	18 151	19 833	20 241	21 039	20 803	20 583	20 354	20 702	20 797	21 536	21 321	241 135
21	Dolgozó kádások	11 090	76 000	156 329	77 800	155 329	78 600	78 960	79 650	882 329	76 580	107 332	154 000	1 245 900
22	Ellátottak juttatásai	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 167	4 169	4 168	4 167	4 167	59 000
23	Elvonások és befizetések	700												700
24	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	14 789	14 789	15 610	14 789	14 789	14 789	14 789	14 789	15 610	14 789	14 789	14 790	179 111
25	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	4 321	4 321	4 321	4 321	4 321	4 321	4 321	4 321	4 321	4 320	4 320	4 320	51 845
26	Tartalékok													10 000
27	Rentuszabások		56 700	298 000	138 400	163 000	143 000	150 900	69 399	146 000	125 000	89 000	89 000	1 470 399
28	Felújítások			3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	36 500
29	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 274	3 200						16 370
30	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)													3 200
31	Működési célú költségvetési kiadások összesen (12.-20.-21.+22.+23.+24.+25.+26.)	133 554	199 930	598 409	213 332	295 274	217 239	216 379	215 801	324 230	215 184	329 034	302 218	2 984 571
32	Felhalmozási kiadások összesen (27.+28.+29.+30.)	3 274	59 974	301 274	141 674	198 934	179 560	189 700	105 899	181 490	125 000	89 000	89 000	1 561 300
33	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (31+32)	136 828	259 904	601 683	355 006	494 198	396 799	406 079	321 700	505 720	340 184	339 034	391 218	4 545 871
34	Rövid lejáratú működési célú hitel törlesztése													
35	Hosszú lejáratú felhalmozási célú hitel törlesztése							3 666	3 666	3 667	3 667	3 667	3 667	22 000
36	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (34+35)							3 666	3 666	3 667	3 667	3 667	3 667	22 000
37	KIADÁSOK ÖSSZESEN (33+36)	136 828	259 904	601 683	354 996	494 198	396 799	409 745	325 366	509 387	343 851	342 701	399 885	4 575 343

Adatok ezer Ft-ban

Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2015-2017. években

**Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési
kötelezettség megállapításához**

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcímek	2014. évi terv
1	Helyi adóból származó bevétel	800 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	40 949
3	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	20 000
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	11 500
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevételek összesen:		872 449

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Évek			Összesen
		2015.	2016.	2017.	
1	Hosszú lejáratú fejlesztési hitel	40 000	40 000	40 000	120 000
					0
Összes kötelezettség:		40 000	40 000	40 000	120 000

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2014. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2014. évi terv
1.	Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben	2014. évi terv
	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	3 285 207
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	760 000
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. g.) pontja alapján	
	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. h.) pontja alapján	1 245 700
	- Gépjárműadó	
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. a.) pontja alapján	716 376
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. b.) pontja alapján	206 896
	1991. évi LXXXII. tv.5.§. d.) pontja alapján	2 760
	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. f.) pontja alapján	353 475
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	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	4 890 517
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	4 236 416
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (3) a.) pontja alapján	
	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B. §. (3) b.) pontja alapján	654 101
	Összesen:	8 175 724

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2014. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi működési bevétel	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
<i>Négy Évszak Óvoda</i>		324 869	22 490	347 359
<i>Városi Intézmények Gazdasági Szervezete</i>	183 000	90 506	200 375	473 881
-ebből Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	40		9 440	9 480
-ebből Képes Géza Általános Iskola	1 656		19 696	21 352
-ebből Mórícz Zsigmond Általános Iskola	742		16 326	17 068
-ebből Esze Tamás Gimnázium	1 631		29 612	31 243
Képes Géza Városi Könyvtár	1 000	9 864	20 550	31 414
Szatmár Múzeum	660	15 934	4 696	21 290
Művelődési intézmények összesen:	1 660	25 798	25 246	52 704
Intézmények összesen:	184 660	441 173	248 111	873 944