

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

E-
mail:polgarmester@mateszalka.hu



Száma: 225-5 /2015.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez – **Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet** **megalkotásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt (továbbiakban költségvetési törvény).

A helyi önkormányzatok 2015-ben hitelforrások nélkül mintegy 2 509,4 milliárd forinttal gazdálkodhatnak, melyhez a központi költségvetés 690,5 milliárd forintot biztosít.

A 2015. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett - megváltozott önkormányzati feladatellátáshoz igazodó - feladatalapú támogatási rendszerben történik. A struktúra alapjaiban nem tér el a 2013-ban kialakított és 2014-ben tovább finomított feladatalapú forrásallokációtól,

2015 fontos feladata a működési hiány nélküli gazdálkodás feltételeinek erősítése, valamint a közfeladatok és közszolgáltatások színvonalának emelése.

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. 2015-ben több forrás

jut a feladatellátást szolgáló épület működtetéséhez, az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez. Önkormányzatunk az **óvodapedagógusok bérének biztosítására 242 940 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 idén is 59 400 e Ft.**

Emellett a 2015. 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 44 870 e Ft.**

Továbbra is önkormányzati feladat a *gyermekétkeztetés*, amelynek támogatásánál – a 2014. évben a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozási rendszert alakítottak ki az önkormányzat itt megjelenő kiadásai, az elvárt bevétel, valamint az egy főre jutó iparüzési adóerő-képesség alapján. **Gyermekétkeztetés támogatása: a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (33,99 fő) 55 472 e Ft, gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 43 930 e Ft.**

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően megváltozik 2015-től. A rászorulókat támogatásáról, a segélyezésekről a helyi önkormányzatok saját hatáskörben döntenek, A rendszeres szociális segély, a lakásfenntartási támogatás, az adósságkezelési támogatás jelenlegi formájában nem működik tovább, ezek beépülnek az önkormányzati segélyezésbe. A támogatások forrásaként a költségvetési törvény az önkormányzati bevételeket, elsősorban a helyi adóbevételt jelöli meg. Ennek megfelelően pénzbeli szociális ellátások kifizetésére központi forrást nem kapunk.

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

- | | |
|---|-------------|
| • Hozzájárulás pénzbeli és szociális ellátásokhoz | 0 e Ft |
| • Szociális és gyermekjóléti általános feladatok | 44 531 e Ft |
| • Szociális étkeztetés | 1 993 e Ft |
| • Házi segítségnyújtás | 15 080 e Ft |
| • Fogyatékosok nappali ellátása | 6 600 e Ft |
| • Hajléktalanok átmeneti szállása | 7 494 e Ft |
| • Bölcsődei ellátás | 36 909 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 2015. évben is önálló előirányzaton biztosít

támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területhez.

- **Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása** 19 776 e Ft
- **Muzeális feladatok támogatása** 16 074 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 2015. 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 jogcímenek kap támogatást:

- **Önkormányzati hivatal működésének támogatása** 175 368 e Ft
- **Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás** 21 208 e Ft
- **Közvilágítás fenntartásának támogatása** 56 440 e Ft
- **Köztemető fenntartása** 100 e Ft
- **Közutak fenntartása** 18 287 e Ft
- **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** 46 837 e Ft
- **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása** 1 270 e Ft
- Mindösszesen** 319 510 e Ft

Az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat csökkenti – az elvárt bevétel arányában – az ún. „*beszámítás*” 207 736 e Ft összegben, mely a költségvetési törvény 2. mellékletének V. pontja értelmében a helyi önkormányzat 2013. évi iparüzési adóalapjának 0,55 %-át jelenti. A támogatáscsökkenés az önkormányzat általános működési támogatását érinti.

Beszámítás után az önkormányzat működésének általános támogatása így alakul:

- **Önkormányzati hivatal működésének támogatása** 111 774 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
- **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása** 0 e Ft
- **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása** 0 e Ft
- Mindösszesen** 111 774 e Ft

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 tartalékokat 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 2015. évi pénzügyi terv összhangban van a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvénnyel, valamint az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásaival.

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi 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 ingatlaneladásokból származó bevételek növelése.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztetünk az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézményeink, illetve a Kulturális Nonprofit Kft. vezetőivel. Az intézményi költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2015.

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 2015. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2015. évi költségvetésről
- 1. sz. melléklet, 2015. évi összevont mérleg
- 1/a sz. melléklet, 2015. évi adósságszolgálat bemutatása
- 2. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi tervezett bevételi előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 3. sz. melléklet, 2015. évi állami támogatás
- 4. sz. melléklet, felhalmozási célú bevételi előirányzatok 2015. évi alakulása
- 5. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi tervezett kiadási előirányzatai, címrendnek megfelelően
- 6. sz. melléklet, felhalmozási célú kiadási előirányzatok 2015. évi alakulása
- 6/a. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló programjainak bemutatása
- 6/b. sz. melléklet, több éves kihatással járó beruházási feladatok előirányzatai éves bontásban
- 7. sz. melléklet, Mátészalka Város önkormányzat 2015. évi működési kiadási előirányzatai
- 8. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásai
- 9. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak (célfeladatot segítő) előirányzatai
- 10. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatai
- 11. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. sz. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2016-2018. években
- 13. sz. melléklet, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatása
- 14. sz. melléklet, tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2015. évi költségvetésének önkormányzati támogatási adatairól.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevétele **3 889 585 e Ft**, a finanszírozási bevétel **324 455 e Ft**, a bevételi főösszeg együttesen **4 214 040 e Ft**, az előző évének **92,68 %-a**. A főösszeg csökkenését a felhalmozásra átvett pénzeszközök, valamint a finanszírozási bevételek változása 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 2016-2018. évekre számított adatokat a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2015. évi kiadási főösszege **10 4 214 040 e Ft**, melyből a költségvetési kiadás **4 214 040 e Ft**, a finanszírozási kiadások összege **0 e Ft**.

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

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének működési bevételei

A költségvetési működési bevételek **3 074 581 e Ft** összege az előző évi tervezetthez képest **29 372 e Ft-tal** nőtt a támogatások, a közhatalmi bevételek emelkedése következtében.

A tervezett működési bevételek 22,98 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, összege **706 843 e Ft**. A költségvetési törvény értelmében – a 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 **906 000 e Ft-tal** terveztük, a 2014. évben teljesült bevételekhez igazítva a tervszámokat.. Adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi tervezett előirányzat	Eltérés
Iparüzési adó	755.000	800.000	45.000
Magánszemélyek kom. adója	45.000	45.000	-
Gépjármű adó	50.000	50.000	-
Pótlék, bírság	10.000	7.000	-3.000
Talajterhelési díj	5.000	4.000	-1.000
Összesen	865.000	906.000	41.000

A tervezett adóbevételek közül az iparüzési adónem előirányzatát az előző év teljesítése alapján határoztuk meg. A 2015. évi költségvetési törvény alapján a gépjármű adó bevétel 40 %-át engedi át az állam.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a megmaradó intézmények 2014. évi **saját bevételi szintjét** vettük figyelembe. Az önkormányzat működési bevételeit a víziközmű-vagyon üzemeltetésbe adásának többlet bevétele növelte meg.

Az önkormányzat egyéb átvett pénzeszközeinek részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2014. évi tervezett előirányzat	2015. évi tervezett előirányzat
Községektől szociális feladatok ellátásával kapcsolatos többletkiadások fedezete	25.236	18.474
Támogató szolgáltatás ellátása	8.332	8.332
Szociális foglalkoztatás támogatása	16.740	16.740
Közfoglalkoztatás	466.909	772.767
Óvoda műfüves projekt támogatása	36.305	1.694
Modellkísérleti program műk. bevétele	20.309	250
Óveges projekt működési támogatása	38.854	15.706
„ROP” szervezetfejlesztési projekt	496	11.710
Komplex telep program működési bevétel	45.902	-
Városközpont funk. Ber. fordított ÁFA	14.902	
Belterületi utak ber. fordított ÁFA	28.680	16.785
Összesen:	702.665	862.458

A környező községek többletkiadásainak fedezetére tervezett 18 474 e Ft az előző évek hátraléka, melyet a társulásban részt vevő önkormányzatok 2013-ban nem térítettek meg önkormányzatunknak.

Finanszírozási bevételeként terveztük az előző év december 31-ei **maradványt**, melyből **211 795 e Ft** igénybevételét működési célra, **112 660 e Ft** felhasználását felhalmozási célra terveztük.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének működési kiadásai

A költségvetési működési kiadások **3 286 376 e Ft** összege az előző évi tervezetnek a 104,79 %-a.

Az intézményi feladat-ellátáshoz kapcsolódó kiadásokhoz nyújtott támogatás tervezett összege **1 089 990 e Ft**, mely 100,46 %-a az előző évinek.

A működési kiadások mintegy 49,79 %-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. 2015-ben a bérjellegű kifizetések előirányzatát 100%-ban biztosítjuk az intézményeknek.

Az önkormányzati finanszírozású intézményeknél, valamint a Polgármesteri Hivatalnál **677 580 e Ft-ra**, mintegy az előző évi 107,1 %-ra nőtt a személyi juttatás. Mátészalka Város Önkormányzat elemi költségvetésében a közfoglalkoztatottak, a képviselő-testület tagjainak juttatására **678 480 e Ft-ot** terveztünk, melynek növekménye a közfoglalkoztatásnál jelentkezik.

A **szociális hozzájárulási adó 280 460 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 2014. évi teljesítés figyelembevételével 100 %-on terveztük, melynek része az intézmények előző évben teljesített működési bevétele.

Az önkormányzathoz rendelt 2015. évi **1 658 397 e Ft összegű** működési kiadások részletezését a 7. számú 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 feladatként a folyamatban lévő projektek működési kiadásai – ezen belül a fordított ÁFA megfizetése is, – melynek bevételi oldalát az önkormányzat által átvett egyéb támogatások között terveztük.

A **célfeladatoknál** kimutatott támogatási előirányzatokat az önkormányzat teherbíró képessége arányában a 2014. évi szinthez képest **30 m Ft-tal magasabb értékben** terveztük.

2014-ben új jogcímként jelent itt meg a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása, melyet idén teljes költségvetési évre terveztünk, valamint a szociális intézmény támogatása, melyet a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Intézményi Társulásnak adunk át.

Pénzbeli és szociális juttatások címén 2014. évben **37 799 e Ft** állami támogatással számolhattunk, **idén erre állami támogatást nem kapunk.**

2015-ben az ellátottak pénzbeli juttatásaira saját erőből **60 000 e Ft-ot** tudunk biztosítani, az előző évi felhasználáshoz igazodóan.

Az **általános tartalékot** a 2014. évi eredeti szinttel egyezően vis maior esetekre **10 000 e Ft**-ban határoztuk meg.

Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait összevetve megállapítható, hogy a 2015. évi állami támogatás csökkenés mellett – a költségvetési kiadások 100 %-on való tervezésével együtt, – a működőképesség biztosításához **129 223 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.

2015. évi költségvetés felhalmozási bevételei és kiadásai

A 2015. évi **927 664 e Ft bevételi és kiadási főösszegű** felhalmozási költségvetést elsősorban az előző években vállalt kötelezettségeink teljesítése határozza meg.

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

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 706 875 e Ft pályázati forrást**.

A fejlesztések kivitelezéséhez a pályázati források mellett az év folyamán az önkormányzatnak **220 789 e Ft** saját erőt kell biztosítani. Ennek forrásai:

- **107 129 e Ft** ingatlanértékesítés.
- **112 660 e Ft** felhalmozási kiadásokra tervezett 2014. évi maradvány, mely 2014-ben folyósított támogatások maradványa.

A felhalmozási kiadások 2015. évi előirányzatai közül legnagyobb volument a beruházások képviselnek 771 448 e Ft értékben.

Ebből jelentősebb projektek:

- Temető bővítés 30 104 e Ft,
- Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése 389 697 e Ft,
- Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai 184 859 e Ft.

A beruházások előirányzata tartalmazza futó projektjeink 2015. évi megvalósítási költségei mellett az egyéb vagyongyarapodást szolgáló befektetéseket, beszerzéseket.

Felújítások soron szerepel a belterületi utak felújításának 138 916 e Ft kiadási előirányzata.

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 2015. évi kiadási és bevételi előirányzatait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2015. február 5.



JG *OP*
Hanusi Péter
polgármester

Melléklet a 225-5/2015. sz. előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../2015.(.....)

R E N D E L E T E

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

A Képviselő-testület

az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Mátészalka Város Önkormányzata 2015. 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.

2. §. Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak – az államháztartási törvény (továbbiakban Áht.) 23. §. (2) bekezdés b) pontja szerinti – elkülönített bemutatását a 2. sz. és az 5. sz. melléklet tartalmazza.

I.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §. (1) A képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetését

3 889 585 ezer Ft költségvetési bevétellel

4 214 040 ezer Ft költségvetési kiadással

- 324 455 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből

- 211 795 ezer Ft működési,

- 112 660 ezer Ft felhalmozási

állapítja meg.

(2) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, továbbá a működőképesség megőrzését célzó rendkívüli támogatás igénylését rendeli el.

A felhalmozási hiány belső finanszírozására a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a költségvetési felhalmozási kiadást	927 664 ezer Ft-ban,
ebből a/az:	
- beruházási kiadásokat	771 448 ezer Ft-ban,
- felújítási kiadásokat	150 916 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	5 300 ezer Ft-ban,
- a költségvetési felhalmozási bevételt	815 004 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési kiadást	3 286 376 ezer Ft-ban,
ebből a/az:	
- személyi juttatásokat	1 356 060 ezer Ft-ban,
- munkaadókat terhelő járulékokat	280 460 ezer Ft-ban,
- dologi kiadásokat	1 297 406 ezer Ft-ban,
- ellátottak juttatásait	60 000 ezer Ft-ban,
- elvonásokat és befizetéseket	2 000 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson belülre	193 105 ezer Ft-ban,
- egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre	87 345 ezer Ft-ban,
- tartalékot	10 000 ezer Ft-ban,
- a költségvetési működési bevételt	3 074 581 ezer Ft-ban,
- a finanszírozási felhalmozási bevételt	112 660 ezer Ft-ban
- a finanszírozási működési bevételt	211 795 ezer Ft-ban,
- a költségvetési létszámkeretet	962,0 főben

á l l a p í t j a m e g.

(4) Mátészalka Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) **kötelező feladatainak** költségvetési bevétele **3 780 219 ezer Ft**, kiadása **4 104 674 ezer Ft**, **önként vállalt feladatainak** költségvetési bevételi és kiadási összege **57 784 ezer Ft**, **állami (államigazgatási) feladatainak** költségvetési bevételi és kiadási összege **51 582 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 állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

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

7. §. 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.

8. §. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő feladatok működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 7. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §. A 3.§-ban megállapított ellátottak juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. sz. melléklet szerint fogadja el.

10. §. A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított működési célú államháztartáson belülrre- és kívülrre nyújtott egyéb támogatások előirányzatát a 9. sz. melléklet szerint állapítja meg.

11. §. Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2015. évi létszám előirányzatait a 10. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

13. §. Az önkormányzat adósságszolgálatát az 1/a. számú melléklet, adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezését a 12. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §. Az önkormányzat által 2015. évre tervezett közvetett támogatásokat a 13. sz. melléklet szerint fogadja el.

15. §. Az intézmények 2015. évi önkormányzati támogatásának adatait a 14. sz. melléklet mutatja be.

II.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

16. §. (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.

17. §. (1) A települési képviselők, bizottsági tagok és elnökök tiszteletdíját az Önkormányzat 3/2005. (I.31.) rendelete, a köztisztviselők illetmény alapját Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59. § (1) bekezdése, illetményét az Önkormányzat 9/2012. (IV. 27.) rendelete szerint állapítja meg.

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

18. §. (1) A működési célú államháztartáson kívülre nyújtott támogatások között szereplő egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására megállapított 2.000 e Ft előirányzat feletti rendelkezés jogát a polgármesterre, a sporttámogatás 15.000 e Ft előirányzata feletti rendelkezés jogát az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 15/2003. (VI. 12.) rendelet 2. számú melléklete értelmében az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottságra ruházza át.

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

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

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

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

(2) A többletbevételek felhasználásának engedélyezését, továbbá az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42. §-a szerinti saját hatáskörű előirányzat-módosításokat évente kétszer – előre egyeztetett időpontokban – lehet kezdeményezni.

(3) A 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 többletteltemények és a minimálbérek biztosítására lehet.

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

(7) Az egyéb dologi kiadások esetén (kivéve az élelmiszer kiadások) 25 e Ft-nál nagyobb összegre kötelezettséget vállalni a Pénzügyi Irodavezető 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 a költségvetési szervek vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

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

22. §. A likviditás biztosítása érdekében az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek hetente kötelesek szállítói állományukról tájékoztatást adni.

23. §. 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 havi csoportos utalással kerül biztosításra.

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

25. §. Az Áht. 97. §-ának (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára a 2015. évi központi költségvetésről szóló törvény 68. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

Záró rendelkezések

26. §. Ez a rendelet 2015. február ...-énórákor lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. év január 1. napjától kell alkalmazni.

Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Megnevezés	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Önkormányzatok támogatásai	954 449	836 066
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	707 353	869 147
Közhatalmi bevételek	866 500	907 500
Működési bevételek	311 809	346 074
Átvett pénzeszközök	205 098	115 794
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 045 209	3 074 581
Önkormányzatok támogatásai		
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	440 820	309 138
Felhalmozási bevételek	20 000	108 129
Átvett pénzeszközök	623 377	397 737
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	1 084 197	815 004
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 129 406	3 889 585
Maradvány igénybevétele működési célra	91 034	211 795
Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	126 026	112 660
Hosszú lejáratú hitel felvétele felhalmozási célra	200 000	
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	417 060	324 455
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	4 546 466	4 214 040

KIADÁSOK

Megnevezés	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Személyi juttatások	1 106 870	1 356 060
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	243 136	280 460
Dologi kiadások	1 494 578	1 297 406
Ellátottak juttatásai	50 000	60 000
Elvonások és befizetések	700	2 000
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	179 111	193 105
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	51 848	87 345
Tartalékok	10 000	10 000
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 136 243	3 286 376
Beruházások	1 234 469	771 448
Felújítások	156 184	150 916
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	16 370	
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 200	5 300
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 410 223	927 664
III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	4 546 466	4 214 040
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		
KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	4 546 466	4 214 040

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-417 060	-324 455
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	417 060	324 455

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi adósságszolgálatának bemutatásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Hitel megnevezése	2015. január 01-jei hitelállomány	Hitel		2015. december 31-ei tervezett hitelállomány	2015. évi kamat
		felvétel	förlesztés		
Munkabérhitel		450 000	450 000		1 750
Likviditási célú hitel összesen:		450 000	450 000		1 750

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évi tervezett bevételi előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Közhatalmi bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási célú bevételek		Működési célú átvett pénzeszközök		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Finanszírozási bevételek				Irányítószeri támogatás		Bevételek összesen			
	Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről		Önkormányzatok támogatásai		Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről												Hitel felvétel		Maradvány igénybevétele							
	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv		
Négy Évszak Óvoda											2 500														347 359	357 688	347 359	360 188
Képes Géza Városi Könyvtár											1 000	1 000													30 414	30 329	31 414	31 329
Szalmári Múzeum											660	800													20 630	22 294	21 290	23 094
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete											183 000	180 000													290 881	283 282	473 881	463 282
Intézmények összesen:											184 660	184 300													689 284	693 593	873 944	877 893
Polgármesteri Hivatal			4 688	6 689							6 400	8 100					400	100							395 702	396 397	407 190	411 286
Költségvetési szervek összesen:			4 688	6 689							191 060	192 400					400	100							1 084 986	1 089 990	1 281 134	1 289 179
Irányítószeri támogatás																									-1 084 986	-1 089 990	-1 084 986	-1 089 990
Önkormányzat	954 449	836 066	702 665	862 458			440 820	309 138	866 500	907 500	120 749	153 674	20 000	108 129	205 098	115 794	622 977	397 637	200 000		217 060	324 455			4 350 318	4 014 851		
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	954 449	836 066	707 353	869 147			440 820	309 138	866 500	907 500	311 809	346 074	20 000	108 129	205 098	115 794	623 377	397 737	200 000		217 060	324 455			4 546 466	4 214 040		

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évre tervezett állami támogatásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	179 530 462	111 774 012
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő k bértámogatása	288 282 187	302 340 300
Óvoda működtetési támogatás	36 586 666	44 870 000
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	37 798 557	
Szociális és gyermekjóléti általános feladatok	44 420 180	44 531 420
Szociális étkeztetés	1 826 880	1 992 960
Házi segítségnyújtás	14 514 500	15 080 000
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	6 600 000	6 600 000
Hajléktalanok átmeneti szállása	7 493 600	7 493 600
Gyermekek napközbeni ellátása	31 721 220	36 909 270
Gyermekétkeztetés támogatása	90 505 824	99 401 660
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 728 840	19 775 580
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	15 934 000	16 074 000
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	774 942 916	706 842 802
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 239 012	
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok:	1 239 012	
Állami támogatások összesen:	776 181 928	706 842 802

K I M U T A T Á S

**Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi felhalmozási bevételeinek
előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2014. évi eredeti	2015. évi terv
EU Önerő Alap támogatás - Városközpont funkcióbővítő fejlesztése	55 193	
Tárgyi eszköz fejlesztés a Négy Évszak Óvodában (TÁMOP)	1 500	
Természettud.okt.megújít. az Esze Tamás Gimnáziumban (TÁMOP)	180 471	
Belterületi utak felújítása	146 120	143 086
Komplex telep program bevételei	16 536	
Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál	16 000	2 159
Sportcsarnok felújítása	20 000	20 000
Gépjármű beszerzés támogatása	5 000	
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása		143 893
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	440 820	309 138
Ingatlanok értékesítése	20 000	107 129
Egyéb felhalmozási bevételek		1 000
Felhalmozási bevételek összesen	20 000	108 129
ESZI infrastruktúra fejlesztése	1 214	
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése	94 902	
Belterületi bel - és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	520 861	389 697
Zsinagóga emlékfal helyreállításának támogatása		2 540
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	6 400	5 500
Átvett pénzeszközök összesen	623 377	397 737
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	1 084 197	815 004
Maradvány igénybevétele	126 026	112 660
Hosszú lejáratú hitel felvétele	200 000	
Finanszírozási bevételek összesen	326 026	112 660
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 410 223	927 664

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. 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							
	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	Elvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson belülré		Egyéb támogatások államháztartáson kívülré		Tartalékok	
									2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv
Négy Évszak Óvoda	230 283	250 148	62 176	67 540	54 900	42 500										
Képes Géza Városi Könyvtár	19 224	19 157	5 190	5 172	7 000	7 000										
Szatmári Múzeum	12 701	13 617	3 429	3 677	5 160	5 800										
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete	136 914	138 805	36 967	37 477	300 000	287 000										
Intézmények összesen:	399 122	421 727	107 762	113 866	367 060	342 300										
Polgármesteri Hivatal	233 525	255 853	64 023	70 783	69 450	71 000	37 800	5 150								
Költségvetési szervek összesen:	632 647	677 580	171 785	184 649	436 510	413 300	37 800	5 150								
Önkormányzat	474 223	678 480	71 351	95 811	1 058 068	884 106	12 200	54 850	700	2 000	179 111	193 105	51 848	87 345	10 000	10 000
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 106 870	1 356 060	243 136	280 460	1 494 578	1 297 406	50 000	60 000	700	2 000	179 111	193 105	51 848	87 345	10 000	10 000

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi tervezett kiadási előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Beruházások		Felújítások		Egyéb felhalmozási célú kiadások				Kiadások összesen	
	2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv	Egyéb támogatások államháztartáson belülre		Egyéb támogatások államháztartáson kívülre		2014.évi eredeti	2015. évi terv
					2014.évi eredeti	2015. évi terv	2014.évi eredeti	2015. évi terv		
Négy Évszak Óvoda									347 359	360 188
Képes Géza Városi Könyvtár									31 414	31 329
Szatmári Múzeum									21 290	23 094
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete									473 881	463 282
Intézmények összesen:									873 944	877 893
Polgármesteri Hivatal	2 392	8 500							407 190	411 286
Költségvetési szervek összesen:	2 392	8 500							1 281 134	1 289 179
Önkormányzat	1 232 077	762 948	156 184	150 916	16 370		3 200	5 300	3 265 332	2 924 861
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 234 469	771 448	156 184	150 916	16 370		3 200	5 300	4 546 466	4 214 040

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi felhalmozási kiadásainak
előirányzatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Területi Kórház rekonstrukció	30 104	17 331
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése (ÉAOP-5.1.1/G)	350 095	
Szalkay L. tér rekonstrukciója		4 105
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	51 211	21 360
Sportcsarnok felújítása	25 000	25 000
Temető bővítés	10 000	30 000
Belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése	525 562	389 697
2014.-2020. fejlesztési ciklusra vonatkozó tervek elkészíttetése		35 000
Komplex telep program kiadásai	16 536	
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	12 598	184 859
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	5 000	8 500
Parkoló építés (Kölcsey út belső)	2 000	
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft törzstőke	3 000	
Szalka-Víz Kft. tulajdonosi részesedéseinek megvásárlása		10 000
Mikrowoks rendszer kiépítése	3 000	
Városi Könyvtár elektromos és villámvédelmi berend. felújítása		2 367
Gépészeti Szakközépiskola konyhaépület tetőszigetelése		4 788
Fogorvosi rendelők áthelyezése		10 000
Szatmár úti óvodába nyílászárók beépítése és gépészeti tervezés		6 441
Önkormányzati képviselők részére laptop csere		1 500
Beruházási tartalék		12 000
Intézményi kiadások	2 392	8 500
Beruházások összesen	1 234 469	771 448
Belterületi utak felújítása	156 184	138 916
Polgármesteri Hivatal felújítása		12 000
Felújítások összesen	156 184	150 916
Településközpont funkcióböv. fejl. projekt támogatás visszafizetése	16 370	
Egyéb támogatások államháztartáson belülre összesen	16 370	
Széchenyi I. Kat. és Német Nemzetiségi Ált. Iskola támogatása	3 200	3 300
Homlokzatfelújítási támogatás		2 000
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre összesen	3 200	5 300
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	1 410 223	927 664
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 410 223	927 664

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2015-ben várható költségek				
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	
1	Belterületi bel- és csapadékvízvezető rendszerfejlesztés ÉAOP-5.1.2/D3-12-2012-0001.	2013-2015			699 816	699 816			505 491	505 491	
2	A természettudományos oktatás módszertanának és eszközrendszerének megújítása a mátészalkai Esze Tamás Gimnáziumban TÁMOP-3.1.3-11/2/2012-0034	2013-2015			314 142	314 142			28 640	28 640	
3	Mátészalkai belterületi utak felújítása ÉAOP-3.1.2/A-11-2012-0036	2014-2015	6 016	9 160	176 437	191 613		9 160	-2 650	150 711	157 221
Összesen:			6 016	9 160	1 190 395	1 205 571		9 160	-2 650	684 842	691 352

(adatok ezer Ft-ban)

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi működési kiadásainak előirányzatairól

(adatok eFt-ban)

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Kiadások összesen	
	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv
	Zöldterület kezelés					50 000	44 000	50 000
Közutak fenntartása					65 000	53 000	65 000	53 000
Közvilágítás					103 009	97 699	103 009	97 699
Helyi közforgalmú közlekedés					8 000	8 000	8 000	8 000
Közfoglalkoztatás	399 912	648 060	54 036	87 489	56 187	37 218	510 135	772 767
Településvizellátás					7 500	7 500	7 500	7 500
Csapadékvíz elvezetés					13 000	10 000	13 000	10 000
Településtisztaság					35 500	34 500	35 500	34 500
Állategészségügy					3 589	3 589	3 589	3 589
Városgazdálkodás	3 538	3 627	948	1 075	210 996	380 085	215 482	384 787
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					27 000	22 000	27 000	22 000
Városi rendezvények és kommunikáció					17 620	22 620	17 620	22 620
Önkormányzati jogalkotás	29 215	26 793	7 522	7 247		1 156	36 737	35 196
Tárgyi eszközfejlesztés a Négy Évszak Óvodában	9 800		271		45 775		55 846	
Természettud. okt. megújítása az Esze Tamás Gimnáziumban	3 120		842		108 114	28 640	112 076	28 640
Modellkísérleti program megvalósítása Mátészalkán	2 118		572		25 003		27 693	
Szervezetfejlesztés Mátészalka Város Önkormányzatánál	3 020		815		2 160		5 995	
Komplex telep program	23 500		6 345		12 227		42 072	
Beruházások fordított ÁFA befizetése					267 388	118 614	267 388	118 614
Építési beruházások dologi kiadásai						15 485		15 485
Önkormányzati kiadások összesen	474 223	678 480	71 351	95 811	1 058 068	884 106	1 603 642	1 658 397

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

(adatok eFt-ban)		
Megnevezés	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Aktív korúak ellátása	1 800	250
a) rendszeres szociális segély:		
b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás:	30 000	3 000
Lakásfenntartási támogatás		
a) normatív támogatás:		
b) adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás:	5 000	1 800
Közigyeellátási igazolványok	500	100
Jegyzői hatáskörű juttatások (Polgármesteri Hivatal költségvetésében)	37 800	5 150
Települési támogatás		
a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások		25 000
b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása		7 000
c) gyógyszerkiadások		7 000
d) lakhatási hátralékok felhalmozó személyek támogatása		6 000
Rendkívüli települési támogatás		7 450
Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás	1 000	100
Lakbértámogatás	2 700	600
Köztetetés	1 000	1 000
Önkormányzati segély	7 000	500
Krízis segély	500	50
Közigyeellátási igazolványok		150
Polgármesteri hatáskörű juttatások (Önkormányzat költségvetésében)	12 200	54 850
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	50 000	60 000

K I M U T A T Á S

**Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évre tervezett működési célú
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól**

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belültre		Támogatások államháztartáson kívültre		Összesen	
	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv	2014. évi eredeti	2015. évi terv
Idősekért Alapítvány támogatása			5 000	5 000	5 000	5 000
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500	500			500	500
Műs-i Kult. Nonprofit KFT. közművelődési támogatása			34 860	60 000	34 860	60 000
Szarm. Egy. Szoc. és Eu-i Alapell. Intézményi Társ. működési tám.	177 469	189 732			177 469	189 732
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	177 969	190 232	39 860	65 000	217 829	255 232
Körzeti 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
Zenebarátok Kórusaért Egyesület támogatása				200		200
Szatmár Néptánc Együttes támogatása			200	200	200	200
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat			3 188	3 345	3 188	3 345
Művészbarát Egyesület támogatása			200	200	200	200
Városi Közlekedési Polgárőrség támogatása			100	100	100	100
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkorm. Társulás támogatása	542	542			542	542
Szatmári Többcélú Kistérségi Társulás támogatása		1 731				1 731
Sporttámogatás			5 000	15 000	5 000	15 000
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	600	600			600	600
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	1 142	2 873	11 988	22 345	13 130	25 218
ÖSSZESEN:	179 111	193 105	51 848	87 345	230 959	280 450

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatairól

(adatok főben)

Megnevezés	Közalkalmazottak					Közfoglalkozók			Munkatér- vénykönyv alapján foglalk.	MINDÖSSZESEN
	Pedagógus	Dajka	Szakalkal- mazott, szakdolgozó	Ügyviteli fizikai	Közfoglalkozók	Közfoglalkozók				
						I. besorolási osztály	II. besorolási osztály	III. besorolási osztály		
Négy Évszak Óvoda	50,5	24,0	8,0	2,0						84,5
Képes Géza Városi Könyvtár			10,0	0,5						10,5
Szatmári Múzeum			4,0	1,0						5,0
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete				87,0						87,0
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	50,5	24,0	22,0	90,5						187,0
Polgármesteri Hivatal					49,0	14,0	4,0		7,0	74,0
Mátészalka Város Önk. közfoglalkoztatása									701,0	701,0
MINDÖSSZESEN:	50,5	24,0	22,0	90,5	49,0	14,0	4,0	4,0	708,0	962,0

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT
2015. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sorszám	MÉRNÉPVIZS	Ezer Ft-ban													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
1	Önkormányzatok támogatásai (működési célra)	100 328	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	66 885	836 066
2	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (működési célra)	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	72 429	869 147
3	Közvetlen bevételek	6 900	6 950	235 000	7 000	221 000	6 910	6 550	6 600	245 000	7 490	7 100	7 100	131 000	907 500
4	Működési bevételek	32 500	49 550	20 100	19 950	48 670	33 400	14 652	14 652	23 500	24 600	25 000	25 000	39 500	346 074
5	Átvett pénzeszközök (működési célra)			23 324		24 780			25 300		24 500			17 890	115 794
6	Önkormányzatok támogatásai (felhalmozási célra)														
7	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről (felhalmozási célra)					73 500			42 660	65 000	42 660	42 660	42 660	42 658	309 138
8	Felhalmozási bevételek														108 129
9	Átvett pénzeszközök (felhalmozási célra)				33 000		35 000	36 780	36 349	47 800	48 000	49 118	49 118	49 119	397 737
10	Működési célú költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.)	212 157	195 814	437 738	166 264	433 763	179 624	160 516	183 867	407 814	193 904	171 415	171 415	327 703	3 074 581
11	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen (6.+7.+8.+9.)				53 000	219 264		91 780	127 209	112 800	90 660	91 777	91 777	815 004	
12	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	212 157	195 814	437 738	219 264	507 265	262 124	252 296	313 076	520 614	286 564	263 193	263 193	419 480	3 889 585
13	Maradvány igénybevétele működési célra		120 800	90 995											211 795
14	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	12 000	52 000	38 000	10 660										112 660
15	Rövid lejáratú hitel felvétele működési célra														
16	Hosszú lejáratú hitel felvétele felhalmozási célra														
17	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (13+14+15+16)	12 000	172 800	128 995	10 660	507 265	262 124	252 296	313 076	520 614	286 564	263 193	263 193	419 480	324 455
18	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+17)	224 157	368 614	566 733	229 924	507 265	262 124	252 296	313 076	520 614	286 564	263 193	263 193	419 480	4 214 040
19	Személyi juttatások	95 600	114 380	114 500	114 650	114 500	114 650	114 800	114 570	114 630	114 950	114 550	114 550	114 120	1 356 060
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 076	24 062	24 045	24 077	24 045	24 077	24 108	24 051	23 072	23 140	23 056	23 056	22 652	280 460
21	Dologi kiadások	12 500	77 600	235 000	75 600	201 300	103 000	96 800	80 660	159 000	98 000	96 000	96 000	61 946	1 297 406
22	Ellátottak juttatásai	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	60 000
23	Elvonások és befizetések														
24	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (működési célra)	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 092	16 093	193 105
25	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (működési célra)	7 278	7 278	7 278	7 278	7 278	7 278	7 278	7 278	7 280	7 280	7 280	7 280	7 280	87 345
26	Tartalékok														
27	Beruházások		46 700	156 000	78 600	75 900	86 300	82 300	65 900	59 640	63 200	56 908	56 908	10 000	10 000
28	Felújítások					24 600	34 500	30 600	30 520	30 696					150 916
29	Egyéb támogatások államháztartáson belülről (felhalmozási célra)														
30	Egyéb támogatások államháztartáson kívülről (felhalmozási célra)														
31	Működési célú költségvetési kiadások összesen (19.+20.+21.+22.+23.+24.+25.+26.)	156 546	291 312	557 915	321 297	368 215	270 097	264 078	247 612	323 074	327 662	318 886	318 886	239 091	3 286 376
32	Felhalmozási kiadások összesen (27.+28.+29.+30.)	156 546	46 700	156 000	78 600	100 500	120 800	118 200	96 420	90 336	63 200	56 908	56 908	927 664	927 664
33	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (31+32)	156 546	291 312	557 915	321 297	468 715	390 897	382 278	344 032	415 410	327 662	318 886	318 886	239 091	4 214 040
34	Rövid lejáratú működési célú hitel forrása														
35	Hosszú lejáratú felhalmozási célú hitel forrása														
36	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (34+35)														
37	KIADÁSOK ÖSSZESEN (33+36)	156 546	291 312	557 915	321 297	468 715	390 897	382 278	344 032	415 410	327 662	318 886	318 886	239 091	4 214 040

Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezése 2016-2018. években

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

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Bevételi jogcímek	2015. évi terv
1	Helyi adóból származó bevétel	845 000
2	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	77 974
3	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	108 129
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	8 500
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
Saját bevételek összesen:		1 039 603

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Évek			Összesen
		2016.	2017.	2018.	
					0
Összes kötelezettség:		0	0	0	0

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2015. évre tervezett közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		2015. évi terv
1.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege - ebből - Magánszemélyek kommunális adója - Gépjárműadó	2 959 000 548 000 1 306 000 420 000 160 000 15 000 510 000
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	4 832 230
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	4 186 607
		645 623
	Összesen:	7 791 230

(adatok Ft-ban)

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat intézményei 2015. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

(adatok ezer Ft-ban)

Intézmények	Intézményi működési bevétel	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
<i>Négy Évszak Óvoda</i>	2 500	347 210	10 478	360 188
<i>Városi Intézmények Gazdasági Szervezete</i>	180 000	99 402	183 880	463 282
-ebből Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	877		7 954	8 831
-ebből Képes Géza Általános Iskola	1 723		17 489	19 212
-ebből Móricz Zsigmond Általános Iskola	1 276		13 573	14 849
-ebből Esze Tamás Gimnázium	1 703		26 516	28 219
Képes Géza Városi Könyvtár	1 000	9 888	20 441	31 329
Szatmár Múzeum	800	16 074	6 220	23 094
Művelődési intézmények összesen:	1 800	25 962	26 661	54 423
Intézmények összesen:	184 300	472 574	221 019	877 893

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet			
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen	Költségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás	Egyéb hatás	
Társadalmi gazdasági hatás	Költségvetési hatás	Környezeti, Egészségügyi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás	Egyéb 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.	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. 2015-ben a rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vááltható kötelezettség. A költségvetés az államháztartás része a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.	A rendeletben foglaltak végrehajtásnak környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.		
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában kapott felhatalmazás alapján.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Mót.v. törvény 132 § alapján a kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Nem teljesíthető az Áht.108.§ szerinti adatszolgáltatás, mely bírság kiszabását vonja maga után.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek	szervezeti				
Meghatározza a költségvetési szervek 2015. évi engedélyezett létszámkeretét.	nincs közvetlen hatás	tárgyi	pénzügyi	egyéb	
		nem releváns	A pénzügyi feltételrendszer maga a rendelet határozza meg.		


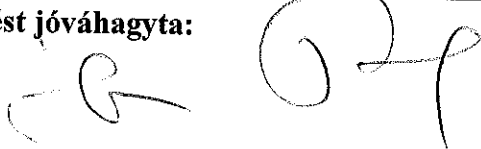
VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 225-5/2015.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Dr. Potosné Kovács Zsuzsanna aljegyző</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>X. A költségvetési tervezés tekintetében a jogszabályok megfelelő korrekciójával és fontosságú módosítással</i> <i>Potosné</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: 2015. február 5.</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta: </p>