

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



Száma: 729/2017.

## ELŐTERJESZTÉS

– a Képviselő-testülethez –

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

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

### FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Mátészalka Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények is írhatnak elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve több területen jelen van, elsősorban a kultúra, a sport és a szociális ágazat területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott működési célú pénzeszközátadások (alapítványoknak, egyesületeknek stb.) összege is.

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

Az intézményi struktúrában 2016 évben változás nem történt. A költségvetési szervek száma négy (Mátészalkai Polgármesteri Hivatal, Négy Évszak Óvoda, Képes Géza Városi Könyvtár, Szatmári Múzeum). Feladataik teljes részletezettséggel az alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

Az Önkormányzat által alapított, 100%-os tulajdonban lévő gazdasági társaságok száma jelenleg négy (Szalka-Távhő Kft., Szalka-Víz Kft., Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft., Mátészalka Városfejlesztési Kft.). Ez utóbbinak végelszámolásáról döntött Képviselő-testületünk 2015 év végén, mely 2016. április 1. napjával megkezdődött. A Városfejlesztési Kft. végelszámolása tovább bővítette a Szalka-Víz Kft. tevékenységi körét. A általános városüzemeltetési, a köznevelési intézmények feladatainak ellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyon működtetési, valamint közétkeztetési feladatok ellátásán túlmenően 2016. január 1-jétől ellátta az ingatlankezelési feladatokat is.

Önkormányzatunk Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerinti központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A város lakossága 2016. január 1-jén 17.338 fő volt, mely az előző évhez képest 35 fővel növekedett.

A városüzemeltetési feladatok ellátását, az intézmények működtetését, a beruházási kiadások saját erő fedezetét, illetve a munkabérek kifizetését saját pénzügyi erőforrásaink tervszerű és hatékony felhasználásával sikerült biztosítani. Pénzügyi helyzetünk az év folyamán likvid hitel felvétele nélkül is kiegyensúlyozott volt. A 2016. gazdasági évet jelentős maradvánnyal zártuk, amely hozzájárul a 2017. évi költségvetés stabilitásához.

## BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2016. (II.12.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetését **3.058.602 eFt** bevételi és kiadási előirányzattal. Év közben a gazdálkodás folyamatossága, a bevételek túlteljesítése, a kiadási feladatok figyelemmel kísérése és az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzatmódosításának befogadása érdekében önkormányzatunk többször is módosította költségvetését, melynek főösszege **3.439.656 eFt-ra** változott. A legutóbb tárgyév február hónapban végrehajtott előirányzatmódosítás megteremtette a lehetőségét, hogy kötelezettségvállalásainkat, és a hozzájuk rendelhető bevételi forrásokat minél teljesebb mértékben számba vegyük.

Gazdálkodási feladataink az év végére **3.595.239 eFt** költségvetési számviteli bevétellel, **3.296.174 eFt** költségvetési számviteli kiadással és **299.065 eFt költségvetési maradvánnyal** teljesültek. Az előző évi költségvetési maradvány (430.104 eFt), mint pénzforgalom nélküli bevétel, illetve a csak a pénzügyi számvitelben elszámolt bevételek és kiadások állományváltozásának (75.113 eFt) kiszűrése után a tárgyévi bevételek és kiadások különbsége **-55.926 eFt**, mely megegyezik a **pénzkészletben január 01. és december 31. között bekövetkezett csökkenéssel**.

Az önkormányzat **bevételei összességének módosított előirányzatát 104,52 %-ra** teljesítette. A teljesített bevételek 90,78 %-a működési, 9,22 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú bevételek teljesítési hányada 104,94 % (3.263.677 eFt), míg a felhalmozási célú bevételek 100,56 %-ban (331.562 eFt) teljesültek.

Az önkormányzatok működési célú támogatására előirányzott összeget teljes mértékben megkaptuk a központi költségvetésből, mely 844.231 eFt. A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 766.833 eFt állami támogatást kaptunk (6. melléklet, módosított előirányzat). A rendkívüli önkormányzati támogatásra augusztus hónapban benyújtott pályázatunkra a minisztérium 23.257 eFt támogatást ítél meg. Központosított előirányzatként további 48.220 eFt támogatást kapott önkormányzatunk a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára, illetve a szociális ágazatban dolgozók pótlékára.

Az államháztartáson belülről származó működési célú egyéb támogatások önkormányzati szintű 585.907 eFt előirányzata 126,00 %-ra teljesült. A költségvetési szervek közül a Polgármesteri Hivatal és a Szatmári Múzeum együttesen 11.174 eFt-ot realizált. A hivatal, a hozzá rendelt társulások gazdasági- és munkaszervezeti feladatai ellátásával összefüggésben 7.788 eFt-ot, míg az országos népszavazás lebonyolításához 2.886 eFt támogatást kapott.

Az önkormányzat 727.081 eFt teljesített bevételét részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közfoglalkoztatás	355.583	514.088	666.374
Földalapú támogatás		823	823
Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulástól átvett előző évek szociális feladatellátásához kapcsolódó hátralék	1.473	8.073	8.135
Nemzeti Kulturális Alap részéről adventi rendezvényeink támogatása		3.000	3.000
Fogyatékos személyek szociális foglalkoztatása	7.946	16.699	16.699
Fiatal pályakezdők foglalkoztatásának támogatása		1.496	1.496
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által megtérített kölcsön	1.768	1.768	1.768
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulástól a BM Önerő támogatás visszafizetéséhez kapott pénzeszköz		3.070	3.070
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		6.015	6.015
Önkormányzati háziorvosi körzet OEP támogatása		9.710	9.710
Nyári diákmunka támogatása		7.262	7.262
Művészeti Iskolában befolyt térítési díjak fenntartó önkormányzatot illető összege		2.729	2.729
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>366.770</b>	<b>574.733</b>	<b>727.081</b>

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** teljesített összege 1.104.877 eFt. A **helyi adó bevételek** teljesítése az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2015. év		2016. év		Eltérés	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
Iparüzési adó	909.000	923.224	993.222	994.416	84.222	71.192
Magánszemélyek kommunális adója	45.000	50.659	48.000	48.044	3.000	-2.615
Pótlék, bírság	7.000	6.549	5.000	4.001	-2.000	-2.548
Talajterhelési díj	4.000	4.743	3.500	3.830	-500	-913
<b>Összesen</b>	<b>965.000</b>	<b>985.175</b>	<b>1.049.722</b>	<b>1.050.291</b>	<b>84.722</b>	<b>65.116</b>

A helyi adóbevételek 65.116 eFt-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, mely az iparüzési adónemnél elért pozitív teljesítéseknek köszönhető. Az iparüzési adó többleteljesítését elsősorban a társas vállalkozások folyamatos gazdasági erősödése és az ebből következő adóalap emelkedése eredményezte.

A talajterhelési díj esetében a bevétel további csökkenése várható, mivel az érintett adóalanyok egyre többen kötnek rá a szennyvízvezetékre.

Átengedett központi adóként a gépjárműadó bevétel 40 %-a illeti meg az önkormányzatokat. Az 53.000 eFt-ban megtervezett előirányzatot 162 eFt-tal haladja meg a teljesítés.

A **működési bevételek** tervezésekor a 2015. évi teljesített bevételek szintjével számoltunk, melyet a nem rendszeres, eseti bevételek összegével lefelé korrigáltunk. Az önkormányzati szintű, együttesen 293.554 eFt összegű teljesítésből a gyermekétkeztetés bevétele 84.016 eFt, mely az Önkormányzatnál és a Négy Évszak Óvodánál realizálódott. Az önkormányzati bevételek tartalmazzák víziközmű vagy 2015. és 2016. évi üzemeltetési díját (123.580 eFt), továbbá az ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételeket.

A **működési célú átvett pénzeszközök** 5.287 eFt teljesített összegéből 5.050 eFt a „Fényes Napok” lebonyolításához kapott vállalkozói támogatások összege (Szerencsejáték Nonprofit Kft. 3.500 eFt, Carl Zeiss Optikai Kft. 800 eFt, Hoya Holdings 500 eFt)..

**Finanszírozási bevételként** az eredeti költségvetésben 415.293 eFt összegű költségvetési maradvánnyal számoltunk. A 2015. évi zárszámadás elfogadását követően állapítottuk meg a végleges maradványt, mind az önkormányzatnál, mind pedig az intézményeknél, mely együttesen 430.104 eFt.

Itt jelenik meg az önkormányzat 2017. évi állami támogatásának terhére központilag nyújtott 23.642 eFt összegű 4 % mértékű előleg.

Az önkormányzat **felhalmozási célú bevételeit** bevételi jogcímenként, tételesen a 3/a. melléklet mutatja be. A felhalmozási célú költségvetési bevételek teljesített összege 155.289 eFt.

## KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat **kiadásai összességének módosított előirányzatát** 95,83 %-ra teljesítette. A teljesített kiadások 93,46 %-a működési, 6,54 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú kiadások (3.080.488 eFt) teljesítési hányada 96,14 %, míg a felhalmozási célú kiadások (215.686 eFt) 91,58 %-ban teljesültek.

A ki nem egyenlített kötelezettségvállalások összege 90.921 eFt (8. melléklet). Fedezet nélküli kötelezettségvállalás nem történt, az önkormányzati szintű módosított előirányzat 52.561 eFt-tal meghaladja a kötelezettségvállalások nagyságrendjét.

A működési kiadások 44,97 %-át a **személyi juttatások** és az azokat terhelő **szociális hozzájárulási adó** teszik ki. A személyi jellegű kiadások teljesítési hányada – a február hónapban történt előirányzat-módosításnak köszönhetően – az intézmények és az önkormányzat esetében is 100 % körüli.

A **dologi kiadások** teljesítési hányada 93,64 %, részaránya a működési kiadásokon belül 38,11 %. Az intézmények ki nem egyenlített kötelezettségvállalása (szállítói tartozás) együttesen 8.711 eFt, melyre költségvetési maradványuk teremt fedezetet.

Az önkormányzati kiadások 955.631 eFt teljesített összegének kormányzati funkciókódok szerinti alakulását 4/c. számú melléklet szemlélteti. A módosított előirányzat fedezetet nyújt az 57.410 eFt összegű költségvetési évben esedékes kötelezettségekre is.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** 30.953 eFt teljesített összege 6.514 eFt-tal elmarad a kötelezettségvállalástól. A rendkívüli települési támogatás terhére elszámolt un. „karácsonyi csomag” számlájának, és köztemetéseknek a kifizetése húzódott át 2017 évre. A támogatások részletes felhasználását a 4/d. melléklet szemlélteti. Az év végi teljesítési adatok függvényében 5.000 eFt összegű előirányzat csökkentésre volt lehetőség. Az eredeti költségvetésben megtervezett 40.000 eFt összegű önkormányzati önerő 31.400 eFt kötelezettséggel van terhelve.

**Államháztartáson belülre, illetve államháztartáson kívülre nyújtott működési célú pénzeszköz átadásként** kerültek elszámolásra az önkormányzat könyveiben az un. **célfeladatokat** segítő kiadások 460.833 eFt összegben, melynek teljesítését a 4/e. melléklet szemlélteti. Az elszámolt összegből 252.746 eFt a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére a szociális feladatok ellátásához átadott pénzeszköz, 60.000 eFt a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás. A Szalka-Víz Kft. az intézményüzemeltetésben résztvevő műszaki, takarítási és karbantartási személyzet bérének kifizetéséhez 107.774 eFt támogatást kapott.

Az önkormányzat **felhalmozási jellegű kiadásai** 215.686 eFt-ban, a tervezetthez viszonyítva 91,58 %-os mértékben teljesültek. A kiadások alakulását kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a 4/a. melléklet mutatja be. A 2014-2020 programozási időszakra benyújtott európai uniós alapokból finanszírozott pályázatainkkal összefüggésben létesítménytervekre, szakmai megalapozó tanulmányokra a beruházási kiadások között elszámolt 12.790 eFt-on túlmenően, dologi kiadásként további 112.015 eFt kifizetése történt meg.

Az önkormányzat

- költségvetési számviteli bevételeit és kiadásait összevontan, mérlegszerűen a 2.;
- bevételi előirányzatainak alakulását intézményenként, bevételi jogcímenként a 3.;
- felhalmozási bevételeit forrásonként, tételesen a 3/a.;
- kiadásai előirányzatainak alakulását intézményenként, kiemelt előirányzatonként a 4.;
- felhalmozási kiadásait kiemelt előirányzatonként, célonként és feladatonként a 4/a.;
- több éves kihatással járó döntéseit a 4/b.;
- működési kiadásait kormányzati funkció kódokként a 4/c.;
- ellátottainak pénzbeli juttatásait a 4/d.;
- működési célú pénzeszköz átadásait a 4/e.;
- egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 4/f.;
- által biztosított közvetett támogatásokat a 7.;

mellékletek mutatják be.

### ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat **mérlegének eszköz és forrás nettó értéke** 2016. december 31-én **18.748.731 eFt**, mely az előző évhez viszonyítva 217.697 eFt-tal csökkent.

**Eszköz oldalon a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A)** 34.837 eFt-tal, a **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B)** 1.097 eFt-tal, a **pénzeszközök (C)** 55.926 eFt-tal, a **követelések (D)** 39.498 eFt-tal, az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (E)** 87.293 eFt-tal csökkentek, az **aktív időbeli elhatárolások (F)** 954 eFt-tal növekedtek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök közül a **tárgyi eszközök** együttes állománya 68.062 eFt-tal emelkedett, belül azonban szerkezeti átrendeződés következett be. A beruházások, felújítások állománya közel 600 millió Ft-tal csökkent, az ingatlanok állománya viszont növekedett. Az év során üzembe helyezett legnagyobb beruházásunk a belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése (514.946 eFt) volt, illetve több önkormányzati saját forrásból megvalósuló beruházásunk is aktiválásra került.

A gépek, berendezések, felszerelések és járművek nettó értéke 41.979 eFt-tal növekedett, melyet szinte teljes mértékben a víziközmű vagyonunkon az üzemeltető által – az értékcsökkenés pótlásának kötelezettsége érdekében – elvégzett beruházások okoznak.

A **vagyonkezelésbe adott eszközök** 764.605 eFt állománya a Kulturális Nonprofit Kft. részére átadott vagyoneértéket tartalmazza. 2016 évben újabb vagyontárgy nem került átadásra, az állomány az elszámolt értékcsökkenés következtében mérséklődött 20.955 eFt-tal.

A **befektetett pénzügyi eszközök** állománycsoporton belül a tartós részesedések könyv szerinti értéke 86.060 eFt-tal csökkent. A 78.700 eFt jegyzett tőkével rendelkező, az önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő Mátészalkai Városfejlesztési Kft. végelszámolása folyamatban van, így részesedésünk egészét értékvesztéssel terheltük.

Az Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt. év közben tőkeleszállítást eszközölt. A 0,52 % mértékű, 7.260 eFt névértékű részesedésünk így 52 eFt-ra csökkent. A tőke kivonás eredményeként önkormányzatunk részére 5.501 eFt kifizetése történt meg. A mérleg készítés időpontjában rendelkezésünkre álló információ értelmében (a részvénytársaság és önkormányzatunk 2017. január 31-én részvény adásvételi szerződést kötött), az 52 eFt tartós részesedésünket forgóeszköznek minősítettük.

Az Innohíd Zrt. végelszámolását követően a 100 eFt tulajdoni hányadot képviselő részesedésünkre a vagyonfelosztási javaslat alapján a végelszámoló 121 eFt kifizetést eszközölt.

A Hydroszat Kft-ben lévő 1.180 eFt értékű, előző év végén 100 % mértékű értékvesztéssel terhelt részesedésünket könyveinkből kiveztettük, mivel a gazdálkodó szervezet felszámolási eljárása év közben befejeződött, a Kft. megszűnt.

A **pénzeszközök** állománya együttesen 55.926 eFt-tal csökkent. A közfoglalkoztatás bonyolításához kapott, elkülönített számlán kezelt előlegek év végi egyenlege 170.434 eFt. Más pályázati forrással, támogatási előleggel önkormányzatunk nem rendelkezett.

A **követelések** mérleg főcsoport 39.498 eFt összegű csökkenése jelentős részben a **költségvetési évben esedékes követeléseknél** következett be. A mérséklődést az okozza, hogy az előző évtől eltérően a víziközmű vagyonunk üzemeltetésével összefüggésben a tulajdonosi bevételeknél nem követelése van önkormányzatunknak az üzemeltető Nyírségvíz Zrt. felé, hanem 4.917 eFt összegű kötelezettsége. További csökkenést okozott a végelszámolás alatt lévő Városfejlesztési Kft. által – 2016 előtt – kezelt önkormányzati bérlakások lakbérhátralékának a Szalka-Víz Kft. részére történő térítésmentes átadása, ezzel együtt az Önkormányzat könyveiből történő kivezetése.

A költségvetési évben esedékes követelések mérlegben szereplő, együttesen 97.510 eFt összegű állománya tartalmazza többek között a közhatalmi (helyi adó) bevételek 53.743 eFt hátralékát, ÁFA visszatérítésből származó 17.165 eFt követelést, a bérleti díj bevételeknél meglévő hátralékokat ... stb.

A **költségvetési évet követően esedékes követelések** között az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön és a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes összege szerepel.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** mérlegsor december 31-ei 2.290 eFt egyenlege a foglalkoztatottaknak adott előlegek állományát tartalmazza.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** állománya az ÁFA elszámolás egyenlegét (14.510 eFt), és a munkavállalók részére december hónapban különböző jogcímen kifizetett járandóságokat (7.073 eFt) tartalmazza. Az előző évhez viszonyított jelentős mértékű, 87.293 eFt csökkenést az okozza, hogy a december havi munkabérek csak január hónapban fizette ki Önkormányzatunk.

**Forrás oldalon** a mérleg főösszeg 2015. évről 2016. évre történő 217.697 eFt-os csökkenését a **saját tőke (G)** 86.542 eFt-tal, a **kötelezettségek (H)** 312 eFt-tal és a **passzív időbeli elhatárolások (J)** 130.843 eFt-tal történő csökkenése eredményezte. A saját források mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 96,02 %, míg az idegen források 3,98 % részarányt képviselnek.

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

A **nemzeti vagyon változásai** soron a saját tőke 385.567 eFt-tal nő. A vagyonérték növekedését jellemzően a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodó Társulás és a Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás által megvalósított beruházások Mátészalka Város Önkormányzatára eső hányadának átvétele okozza.

A **mérleg szerinti eredmény** a – pénzügyi számvitelben elszámolt – **tárgyévi** bevételek és költségek, ráfordítások különbsége. Az önkormányzati szintű eredmény -472.125 eFt. Bevételeink 470.340 eFt-tal csökkentek, költségeink, ráfordításaink viszont 52.400 eFt-tal növekedtek az előző évhez képest, melyek együttesen okozták az 522.740 eFt csökkenést.

A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** 90.921 eFt összegű állománya az előző évhez viszonyítva 31.162 eFt-tal növekedett. Az önkormányzat tartozásállománya 24.855 eFt-tal, míg az intézményeké 6.307 eFt-tal. A kötelezettségek év végi állományát a 8. melléklet mutatja be. Az önkormányzat 81.514 eFt állományából 63.923 eFt a működési célú, 17.591 eFt a beruházási, felújítási célú kötelezettségek összege.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** 26.327 eFt állományából a megelőlegezett állami támogatás 23.642 eFt visszafizetési kötelezettséget eredményezett.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** számlacsoport 73.616 eFt állománya 30.478 eFt-tal csökkent az előző év végéhez képest. Az önkormányzat könyveiben szereplő állomány a kapott előlegek, a más szervezetet megillető bevételek (megosztott gépjárműadó) és az idegen pénzeszközök forrás oldali elszámolását tartalmazza. A helyi adó túlfizetések összege – mint kapott előleg – 63.408 eFt.

Intézményeink esetében a kapott előlegek között 2015 végén a decemberi nettó bérek kifizetéséhez nyújtott fenntartói támogatás előlege szerepelt. 2016 decemberében nem került sor a bérek kifizetésére, ez okozza a csökkenést.

A **passzív időbeli elhatárolások** állománya, egyrészt olyan költségek és ráfordítások elhatárolását tartalmazhatja, melyek a tárgyévet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel. Itt kell elkülöníteni, elhatárolni továbbá a mérleg fordulónapja előtt befolyt azon bevételeket, amelyeknek nemcsak a tárgyév, hanem az azt követő évek költségeit, ráfordításait is fedezni kell. Jellemzően ilyenek a pályázati forrásból megvalósult fejlesztési projektek. A belterületi bel- és csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése és a belterületi utak felújítása projektek lebonyolításához kapott fejlesztési célú támogatások összegéből a tárgyév végén elhatárolt összeg 543.237 eFt.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának állománya 2016 év végén nem tartalmazza a foglalkoztatottak december havi, járulékkal növelt bruttó bérét, mely az előző év végén 115.292 eFt volt.

Az önkormányzat

- vagyonának alakulását az 1.;
- gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését az 1/a.;
- pénzeszközei változásának levezetését az 1/b.

mellékletek mutatják be.



## KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2016. évi önkormányzati szintű **költségvetési maradvány** (5. melléklet) 299.065 eFt, melyből a költségvetési szerveké 10.450 eFt, az Önkormányzaté 288.615 eFt. A 2017. évi költségvetés tervezésekor a hiány belső finanszírozására bevontuk az Önkormányzat költségvetési maradványát.

Az intézmények maradványának, kötelezettség állományának és irányító szervei támogatása alakulásának felülvizsgálatát elvégeztük. A Polgármesteri Hivatalnál és a Négy Évszak Óvodánál maradt el a kiutalt önkormányzati támogatás az előirányzattól, együttesen 4.742 eFt-tal. Bevételi forrás hiányában javaslom a kiutalatlan támogatások elvonását. Az intézmények előző évről áthozott kötelezettségeire (9.223 eFt) saját költségvetési maradványuk (7.993 eFt) teremt fedezetet, illetve a hiányzó összeget 2017-es költségvetésükből kell kigazdálkodniuk.

A költségvetési szervek maradványának felosztását csak jelen testületi döntést követően lehet elvégezni, és a júniusi előirányzat-módosításkor kerül a 2017. évi költségvetésbe beépítésre. Az intézmények számára jóváhagyott, felosztható kiadási előirányzat a fentiek alapján 10.450 eFt lesz.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokkal – a tényleges mutatószámok, feladatmutatók alapján – a központi költségvetés felé elszámoltunk, mely alapján együttesen 3.385.737 Ft kiutalási igényünk keletkezett, melyet részleteiben a 6. melléklet mutat be.

Központosított és egyéb kötött felhasználású támogatások közül a pénzbeli szociális ellátások kiegészítése és szociális ágazati pótlék jogcímen együttesen 81.336 Ft visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melyet év végén visszafizettünk a Magyar Államkincstár számlájára.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.**

Mátészalka, 2017. május 16.

  
**Dr. Hanusi Péter**  
 polgármester



Melléklet a 729/2017. számú előterjesztéshez

**RENDELET – TERVEZET**

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**.../2017. (V. ...) önkormányzati rendelete**

**Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi  
kölségvetésének végrehajtásáról**

**A Képviselő-testület**

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

**1.§.**

(1) Az önkormányzat és intézményei 2016. évi költségvetésének teljesítését a  
2. melléklet szerint

3.595.239 ezer Ft költségvetési számviteli bevétellel

3.296.174 ezer Ft költségvetési számviteli kiadással

299.065 ezer Ft költségvetési maradvánnyal

**j ó v á h a g y j a .**

**2. §.**

(1) Az önkormányzat vagyonát az 1., az önkormányzat gazdasági társaságokban lévő  
tartós részesedését az 1/a. mellékleteknek megfelelően **á l l a p í t j a m e g .**

(2) Az önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását az 1/b. melléklet szerint  
**e l f o g a d j a .**

(3) Az önkormányzatnak hitel-, illetve kölcsön igénybevételből bevétele nem volt,  
kötelezettsége nem keletkezett. Ebből származó adósságállománnyal év végén nem  
rendelkezik.

**3. §.**

- (1) A költségvetési bevételeket – költségvetési szervenként – az Áht. 23. §. (2) bekezdés b.) pontja szerinti elkülönítésben a 3., a felhalmozási bevételeket jogcímenként a 3/a. mellékletek alapján **f o g a d j a e l.**
- (2) A költségvetési kiadásokat – költségvetési szervenként – az Áht. 23. §. (2) bekezdés b.) pontjának megfelelően kiemelt előirányzatonként a 4., a felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 4/a., a több éves kihatással járó döntéseket a 4/b., az önkormányzat működési célú kiadási előirányzatainak kormányzati funkciókénti bemutatását a 4/c., az ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítését a 4/d., a működési célú pénzeszköz átadások teljesítését a 4/e., az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 4/f. mellékletek alapján **f o g a d j a e l.**
- (3) Tárgy évben az Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással programot, projektet nem valósított meg, ilyen projekthez hozzájárulást nem biztosított.

**4. §.**

- (1) Az önkormányzat és az intézmények költségvetési maradványát az 5. melléklet szerint **h a g y j a j ó v á .**
- (2) A Polgármesteri Hivatal és a Négy Évszak Óvoda előző évi kiutalatlan, együttesen 4.742 eFt összegű fenntartói támogatását – az önkormányzat költségvetésében rendelkezésre álló fedezet hiányában – elvonja.

**5. §.**

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolását a 6. melléklet alapján 3.385.737 Ft kiutalási igénnyel **t u d o m á s u l v e s z i .**

**6. §.**

Az önkormányzat által 2016 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását a 7. melléklet alapján **f o g a d j a e l.**

**7. §.**

Az önkormányzat és intézményei 2016. évi kötelezettségeinek állományát a 8. melléklet szerint **t u d o m á s u l v e s z i .**

**Z á r ó r e n d e l k e z é s e k**

**8. §.**

Ez a rendelet 2017. május ....-én ... órakor lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter  
polgármester

Dr. Takács Csaba  
jegyző

## Mátészalka Város Önkormányzat vagyonkimutatása

(adatok ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
	A/I. Immateriális javak	671	184	7 008	11 611	7 679
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből:	52 821		15 070 053	15 728 801	15 122 874	15 728 801
Törzsvagyon	43 192		13 509 161	14 055 016	13 552 353	14 055 016
- kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon			7 423 558	7 912 678	7 423 558	7 912 678
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon			742 088	742 088	742 088	742 088
- korlátozottan forgalomképes vagyon	43 192		5 343 515	5 400 250	5 386 707	5 400 250
Üzleti vagyon	9 629		1 560 892	1 673 785	1 570 521	1 673 785
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	12 191	11 738	256 035	298 467	268 226	310 205
A/II/3. Tenyészállatok					0	0
A/II/4. Beruházások, felújítások			1 901 660	1 321 816	1 901 660	1 321 816
A/II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
A/II. Tárgyi eszközök összesen (A/II/1+.....+A/II/5)	65 012	11 738	17 227 748	17 349 084	17 292 760	17 360 822
A/III/1. Tartós részesedés			223 160	137 100	223 160	137 100
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			2	2	2	2
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése						
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (A/III/1+A/III/2+A/III/3)			223 162	137 102	223 162	137 102
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			785 560	764 605	785 560	764 605
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A/I+A/II+A/III+A/IV)	65 683	11 922	18 243 478	18 262 402	18 309 161	18 274 324
B/I. Készletek			1 149		1 149	
B/II. Értékpapírok				52		52
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I+B/II)			1 149	52	1 149	52
C/I. Lekötött bankbetétek						
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	165	319	107	531	272	850
C/III. Forintszámlák	6 277	6 134	380 986	324 372	387 263	330 506
C/IV. Deviza számlák		255	2		2	255
C. Pénzeszközök (C/I+.....+C/IV)	6 442	6 708	381 095	324 903	387 537	331 611
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	5 211	4 942	126 068	92 568	131 279	97 510
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			21 516	19 573	21 516	19 573
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 370	2 090	2 706	200	6 076	2 290
D) KÖVETELÉSEK (D/I+D/II+D/III)	8 581	7 032	150 290	112 341	158 871	119 373
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	29 910	4 986	78 966	16 597	108 876	21 583
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	708	1 788	126		834	1 788
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	111 324	32 436	18 855 104	18 716 295	18 966 428	18 748 731

FORRÁSOK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	197 703	197 703	19 177 353	19 177 353	19 375 056
G/II. Nemzeti vagyon változásai		-51 755	-16 440	420 882	-16 440	369 127
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 499	3 499	31 058	31 058	34 557	34 557
G/IV. Felhalmozott eredmény	-182 967	-187 787	-1 172 360	-1 116 909	-1 355 327	-1 304 696
G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása						
G/VI. Mérileg szerinti eredmény	-4 836	55 454	55 451	-527 579	50 615	-472 125
G) SAJÁT TŐKE (G/I+.....+G/VI)	13 399	17 114	18 075 062	17 984 805	18 088 461	18 001 919
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 100	9 408	56 659	81 513	59 759	90 921
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	369	746	26 954	25 581	27 323	26 327
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	27 549		76 545	73 616	104 094	73 616
H) KÖTELEZETTSÉGEK (H/I+H/II+H/III)	31 018	10 154	160 158	180 710	191 176	190 864
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK						
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	66 907	5 168	619 884	550 780	686 791	555 948
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	111 324	32 436	18 855 104	18 716 295	18 966 428	18 748 731

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat tartós részesedéseiről 2016. december 31-én

Tulajdoni arány %	Társaság megnevezése, székhelye	Tulajdoni arány		Részvények	
		%	Ft-ban	címlet értéke	darabszám érték Ft-ban
100 %-os	Szalka Távhő Kft.	100,00	100 000 000		
	Szalka-Víz Kft.	100,00	32 100 000		
	Mátészalkai Kulturális Nonprofit K.ft.	100,00	3 000 000		
25 %-on aluli	Nyírségvíz Zrt.	0,11	2 000 000		
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:</b>			<b>137 100 000</b>		

## PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	<b>Pénzkészlet 2016. január 1-jén</b>	<b>387 537</b>
2	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	272
3	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	387 265
4	Teljesített költségvetési bevételek (+)	3 141 493
5	Teljesített tárgyévi finanszírozási bevételek (+)	23 642
6	Teljesített költségvetési kiadások (-)	3 271 416
7	Teljesített tárgyévi finanszírozási kiadások (-)	24 758
8	Követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások és egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlacsoport állományváltozása (+-)	75 113
9	<b>Pénzkészlet 2016. december 31-én</b>	<b>331 611</b>
10	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	850
11	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	330 761

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat 2016. évi összevont költségvetési mérlegének alakulásáról

#### BEVÉTELEK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok támogatásai	874 331	844 231	844 231	100,00%
Egyéb támogatások bevételai államháztartáson belülről	372 556	585 907	738 255	126,00%
Közhatalmi bevételek	1 000 000	1 104 222	1 104 877	100,06%
Működési bevételek	243 235	293 073	293 554	100,16%
Átvett pénzeszközök		5 050	5 287	104,69%
<b>I. Működési célú költségvetési bevételek</b>	<b>2 490 122</b>	<b>2 832 483</b>	<b>2 986 204</b>	<b>105,43%</b>
Önkormányzatok támogatásai		16 500	16 500	100,00%
Egyéb támogatások bevételai államháztartáson belülről	79 644	78 099	79 950	102,37%
Felhalmozási bevételek	73 543	55 528	55 528	100,00%
Átvett pénzeszközök		3 300	3 311	100,33%
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>153 187</b>	<b>153 427</b>	<b>155 289</b>	<b>101,21%</b>
<b>I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>2 643 309</b>	<b>2 985 910</b>	<b>3 141 493</b>	<b>105,21%</b>
Maradvány igénybevétele működési célra	240 841	253 831	253 831	100,00%
Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	174 452	176 273	176 273	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések		23 642	23 642	100,00%
<b>II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>415 293</b>	<b>453 746</b>	<b>453 746</b>	<b>100,00%</b>
<b>III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)</b>	<b>3 058 602</b>	<b>3 439 656</b>	<b>3 595 239</b>	<b>104,52%</b>

#### KIADÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	1 030 382	1 144 896	1 143 762	99,90%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	220 802	242 313	241 607	99,71%
Dologi kiadások	1 110 514	1 253 626	1 173 939	93,64%
Ellátottak juttatásai	40 000	41 067	30 953	75,37%
Elvonások és befizetések	2 000	5 070	4 636	91,44%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	204 782	262 736	262 465	99,90%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről	92 725	201 044	198 368	98,67%
Tartalékok	5 000	5 000		
<b>3. Működési célú költségvetési kiadások</b>	<b>2 706 205</b>	<b>3 155 752</b>	<b>3 055 730</b>	<b>96,83%</b>
Beruházások	315 647	171 722	162 493	94,63%
Felújítások	3 692	62 782	52 193	83,13%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről	8 300	1 000	1 000	100,00%
<b>4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>327 639</b>	<b>235 504</b>	<b>215 686</b>	<b>91,58%</b>
<b>IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3. + 4.)</b>	<b>3 033 844</b>	<b>3 391 256</b>	<b>3 271 416</b>	<b>96,47%</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		48 400	24 758	51,15%
<b>V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>24 758</b>	<b>48 400</b>	<b>24 758</b>	<b>51,15%</b>
<b>VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV. + V.)</b>	<b>3 058 602</b>	<b>3 439 656</b>	<b>3 296 174</b>	<b>95,83%</b>

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány vagy többlet) I. - IV.	-390 535	-405 346	-129 923	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási hiány vagy többlet) II. - V.	390 535	405 346	428 988	
Költségvetési számviteli egyenlege (költségvetési maradvány) III. - VI.			299 065	



KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi bevételi előirányzatainak alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről								Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								Közhatalmi bevételek				Működési bevételek				Felhalmozási célú bevételek			
	Önkormányzatok támogatásai				Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről				Önkormányzatok támogatásai				Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a												
Négy Évszak Óvoda																					27 700	21 810	21 807	99,99%				
Képes Géza Városi Könyvtár																					900	1 049	1 051	100,19%				
Szatmári Múzeum						500	500	100,00%						950	950	100,00%					800	800	775	96,88%				
<b>Intézmények összesen:</b>						<b>500</b>	<b>500</b>	<b>100,00%</b>						<b>950</b>	<b>950</b>	<b>100,00%</b>					<b>29 400</b>	<b>23 659</b>	<b>23 633</b>	<b>99,89%</b>				
Polgármesteri Hivatal					5 786	10 674	10 674	100,00%													8 450	9 150	9 199	100,54%		600	600	100,00%
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>					<b>5 786</b>	<b>11 174</b>	<b>11 174</b>	<b>100,00%</b>						<b>950</b>	<b>950</b>	<b>100,00%</b>					<b>37 850</b>	<b>32 809</b>	<b>32 832</b>	<b>100,07%</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>100,00%</b>
Irányítószerzői támogatás																												
Önkormányzat	874 331	844 231	844 231	100,00%	366 770	574 733	727 081	126,51%		16 500	16 500	100,00%	79 644	77 149	79 000	102,40%	1 000 000	1 104 222	1 104 877	100,06%	205 385	260 264	260 722	100,18%	73 543	54 928	54 928	100,00%
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>874 331</b>	<b>844 231</b>	<b>844 231</b>	<b>100,00%</b>	<b>372 556</b>	<b>585 907</b>	<b>738 255</b>	<b>126,00%</b>		<b>16 500</b>	<b>16 500</b>	<b>100,00%</b>	<b>79 644</b>	<b>78 099</b>	<b>79 950</b>	<b>102,37%</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 104 222</b>	<b>1 104 877</b>	<b>100,06%</b>	<b>243 235</b>	<b>293 073</b>	<b>293 554</b>	<b>100,16%</b>	<b>73 543</b>	<b>55 528</b>	<b>55 528</b>	<b>100,00%</b>

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Működési célú átvett pénzeszközök				Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Finanszírozási bevételek				Irányítószerzői támogatás				Bevételek összesen				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
Négy Évszak Óvoda										2 248	2 248	100,00%	439 645	457 447	454 390	99,33%	467 345	481 505	478 445	99,36%	
Képes Géza Városi Könyvtár										4 686	4 686	100,00%	27 513	30 426	30 426	100,00%	28 413	36 161	36 163	100,01%	
Szatmári Múzeum										1 142	1 142	100,00%	23 067	26 447	26 447	100,00%	23 867	29 839	29 814	99,92%	
<b>Intézmények összesen:</b>										<b>8 076</b>	<b>8 076</b>	<b>100,00%</b>	<b>490 225</b>	<b>514 320</b>	<b>511 263</b>	<b>99,41%</b>	<b>519 625</b>	<b>547 505</b>	<b>544 422</b>	<b>99,44%</b>	
Polgármesteri Hivatal										4 097	4 097	100,00%	392 777	368 676	366 991	99,54%	407 013	393 197	391 561	99,58%	
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>										<b>12 173</b>	<b>12 173</b>	<b>100,00%</b>	<b>883 002</b>	<b>882 996</b>	<b>878 254</b>	<b>99,46%</b>	<b>926 638</b>	<b>940 702</b>	<b>935 983</b>	<b>99,50%</b>	
Irányítószerzői támogatás														-883 002	-882 996	-878 254	99,46%	-883 002	-882 996	-878 254	99,46%
Önkormányzat		5 050	5 287	104,69%		3 300	3 311	100,33%	415 293	441 573	441 573	100,00%					3 014 966	3 381 950	3 537 510	104,60%	
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>		<b>5 050</b>	<b>5 287</b>	<b>104,69%</b>		<b>3 300</b>	<b>3 311</b>	<b>100,33%</b>	<b>415 293</b>	<b>453 746</b>	<b>453 746</b>	<b>100,00%</b>					<b>3 058 602</b>	<b>3 439 656</b>	<b>3 595 239</b>	<b>104,52%</b>	

## K I M U T A T Á S

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi felhalmozási bevételeinek alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Szatmári Múzeum szakmai támogatása		16 500	16 500	100,00%
<b>Költségvetési támogatás</b>		<b>16 500</b>	<b>16 500</b>	<b>100,00%</b>
Belterületi utak felújítása	2 495			
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	77 149	77 149	79 000	102,40%
Intézmények bevételei		950	950	100,00%
<b>Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</b>	<b>79 644</b>	<b>78 099</b>	<b>79 950</b>	<b>102,37%</b>
Ingyenértékesítésből származó bevételek	72 943	49 327	49 327	100,00%
Részesedések értékesítése		5 601	5 601	100,00%
Egyéb felhalmozási bevételek	600			
Intézmények bevételei		600	600	100,00%
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>73 543</b>	<b>55 528</b>	<b>55 528</b>	<b>100,00%</b>
Nyújtott kölcsönök visszatérülése		3 300	3 311	100,33%
<b>Átvett pénzeszközök összesen</b>		<b>3 300</b>	<b>3 311</b>	<b>100,33%</b>
<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</b>	<b>153 187</b>	<b>153 427</b>	<b>155 289</b>	<b>101,21%</b>
Maradvány igénybevétele	174 452	176 273	176 273	100,00%
<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>174 452</b>	<b>176 273</b>	<b>176 273</b>	<b>100,00%</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>327 639</b>	<b>329 700</b>	<b>331 562</b>	<b>100,56%</b>

**KIMUTATÁS**  
**Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi kiadási előirányzatainak alakulásáról**

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					Dologi kiadások					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a
Négy Évszak Óvoda	258 854	259 936	259 924	259 886	99,98%	69 891	72 718	72 715	72 715	100,00%	136 400	146 735	143 822	139 793	95,27%					
Képes Géza Városi Könyvtár	18 514	20 340	20 336	20 336	99,98%	4 999	5 330	5 328	5 328	99,96%	4 900	7 472	6 685	6 653	89,04%					
Szatmári Múzeum	14 226	14 562	14 559	14 559	99,98%	3 841	3 969	3 968	3 968	99,97%	5 800	9 220	7 723	7 622	82,67%					
<b>Intézmények összesen:</b>	<b>291 594</b>	<b>294 838</b>	<b>294 819</b>	<b>294 781</b>	<b>99,98%</b>	<b>78 731</b>	<b>82 017</b>	<b>82 011</b>	<b>82 011</b>	<b>99,99%</b>	<b>147 100</b>	<b>163 427</b>	<b>158 230</b>	<b>154 068</b>	<b>94,27%</b>					
Polgármesteri Hivatal	247 603	244 613	244 521	244 514	99,96%	70 755	69 256	69 227	69 227	99,96%	70 750	69 173	68 789	64 240	92,87%					
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>	<b>539 197</b>	<b>539 451</b>	<b>539 340</b>	<b>539 295</b>	<b>99,97%</b>	<b>149 486</b>	<b>151 273</b>	<b>151 238</b>	<b>151 238</b>	<b>99,98%</b>	<b>217 850</b>	<b>232 600</b>	<b>227 019</b>	<b>218 308</b>	<b>93,86%</b>					
Önkormányzat	491 185	605 445	604 467	604 467	99,84%	71 316	91 040	90 369	90 369	99,26%	892 664	1 021 026	1 013 041	955 631	93,60%	40 000	41 067	37 467	30 953	75,37%
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>1 030 382</b>	<b>1 144 896</b>	<b>1 143 807</b>	<b>1 143 762</b>	<b>99,90%</b>	<b>220 802</b>	<b>242 313</b>	<b>241 607</b>	<b>241 607</b>	<b>99,71%</b>	<b>1 110 514</b>	<b>1 253 626</b>	<b>1 240 060</b>	<b>1 173 939</b>	<b>93,64%</b>	<b>40 000</b>	<b>41 067</b>	<b>37 467</b>	<b>30 953</b>	<b>75,37%</b>

Megnevezés	Egyéb működési célú kiadások															Beruházások								
	Elvonások és befizetések					Egyéb támogatások államháztartáson belülre					Egyéb támogatások államháztartáson kívülre					Tartalékok					Beruházások			
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	
Négy Évszak Óvoda																			2 200	2 116	2 114	2 114	99,91%	
Képes Géza Városi Könyvtár																				3 019	3 017	3 017	99,93%	
Szatmári Múzeum																				2 088	2 088	2 037	97,56%	
<b>Intézmények összesen:</b>																			<b>2 200</b>	<b>7 223</b>	<b>7 219</b>	<b>7 168</b>	<b>99,24%</b>	
Polgármesteri Hivatal																				17 905	10 155	10 124	93,79%	
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>																			<b>20 105</b>	<b>17 378</b>	<b>17 343</b>	<b>16 692</b>	<b>96,05%</b>	
Önkormányzat	2 000	5 070	4 636	4 636	91,44%	204 782	262 736	262 465	262 465	99,90%	92 725	201 044	198 368	198 368	98,67%	5 000	5 000			295 542	154 344	153 396	145 801	94,46%
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>2 000</b>	<b>5 070</b>	<b>4 636</b>	<b>4 636</b>	<b>91,44%</b>	<b>204 782</b>	<b>262 736</b>	<b>262 465</b>	<b>262 465</b>	<b>99,90%</b>	<b>92 725</b>	<b>201 044</b>	<b>198 368</b>	<b>198 368</b>	<b>98,67%</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>			<b>315 647</b>	<b>171 722</b>	<b>170 739</b>	<b>162 493</b>	<b>94,63%</b>

Megnevezés	Felújítások					Egyéb felhalmozási célú kiadások										Finanszírozási kiadások					Kiadások összesen				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Egyéb támogatások államháztartáson belülre					Egyéb támogatások államháztartáson kívülre					Finanszírozási kiadások					Kiadások összesen				
Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	
Négy Évszak Óvoda																					467 345	481 505	478 575	474 508	98,55%
Képes Géza Városi Könyvtár																					28 413	36 161	35 366	35 334	97,71%
Szatmári Múzeum																					23 867	29 839	28 338	28 186	94,46%
<b>Intézmények összesen:</b>																					<b>519 625</b>	<b>547 505</b>	<b>542 279</b>	<b>538 028</b>	<b>98,27%</b>
Polgármesteri Hivatal																					407 013	393 197	392 661	387 505	98,55%
<b>Költségvetési szervek összesen:</b>																					<b>926 638</b>	<b>940 702</b>	<b>934 940</b>	<b>925 533</b>	<b>98,39%</b>
Önkormányzat	3 692	62 782	62 188	52 193	83,13%					8 300	1 000	1 000	1 000	100,00%	24 758	48 400	24 758	24 758	51,15%	2 131 964	2 498 954	2 452 155	2 370 641	94,87%	
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>3 692</b>	<b>62 782</b>	<b>62 188</b>	<b>52 193</b>	<b>83,13%</b>					<b>8 300</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>24 758</b>	<b>48 400</b>	<b>24 758</b>	<b>24 758</b>	<b>51,15%</b>	<b>3 058 602</b>	<b>3 439 656</b>	<b>3 387 095</b>	<b>3 296 174</b>	<b>95,83%</b>	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi felhalmozási kiadásainak  
alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Területi Kórház rekonstrukció	18 000			
Létesítménytervek elkészíttetése	62 000	12 800	12 790	99,92%
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	24 260	79 472	74 554	93,81%
Temető bővítés	30 000	4 300	4 221	98,16%
Honlap elkészíttetése	2 540	2 540	2 540	100,00%
Közfoglalkoztatási projektek felhalmozási kiadásai	90 027	29 027	28 719	98,94%
Ipari park bővítése	15 000			
Gépjármű tartozékok vásárlása		325	324	99,69%
Kispiac és Kossuth utca fejlesztése projektek tervezése	15 000			
Képviselői Alap	12 000			
Térfigyelő rendszer kiépítése	8 125	8 125	8 125	100,00%
Településrendezési terv módosítása	2 750	7 900	5 195	65,76%
Eszközbeszerzés Gyermekvédelmi Központ részére	2 000	2 000	1 970	98,50%
Ingatlan vásárlás		1 672	1 672	100,00%
Diszkivilágítás kiépítése	2 540	770	765	99,35%
Köznev. intézmények működtetésével kapcs. kiadások		2 000	1 906	95,30%
Önkormányzati háziorvosi körzet eszközbeszerzései		150	47	31,33%
Önkormányzati képviselők részére eszközbeszerzések	1 300	1 300	1 247	95,92%
Önkormányzati bérlakásokkal kapcsolatos kiadások		233		0,00%
Sörpadok vásárlása önkormányzati rendezvényekhez		1 295	1 295	100,00%
Tony Curtis és Adolph Zukor emléktáblák		435	431	99,08%
Beruházási tartalék	10 000			
Intézményi kiadások	20 105	17 378	16 692	96,05%
<b>Beruházások összesen</b>	<b>315 647</b>	<b>171 722</b>	<b>162 493</b>	<b>94,63%</b>
Közfoglalkoztatási projektek felújítási kiadásai		44 000	43 498	98,86%
Szatmári Múzeum szekérszín épületének felújítása		6 800	6 725	98,90%
Kossuth út 39. szám alatti ingatlan felújítása	2 482	2 482	247	9,95%
Játszóterei eszközök felújítása	1 210	1 210	1 210	100,00%
Köznev. intézmények működtetésével kapcs. kiadások		520	513	98,65%
Táncsics utca felújítása		7 770		0,00%
<b>Felújítások összesen</b>	<b>3 692</b>	<b>62 782</b>	<b>52 193</b>	<b>83,13%</b>
Széchenyi I. Kat. és Német Nemz. Ált. Isk. tám.	3 300			
Első lakáshoz jutók támogatása	5 000	1 000	1 000	100,00%
<b>Egyéb tám. államháztartáson kívülre összesen</b>	<b>8 300</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>100,00%</b>
<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</b>	<b>327 639</b>	<b>235 504</b>	<b>215 686</b>	<b>91,58%</b>
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>327 639</b>	<b>235 504</b>	<b>215 686</b>	<b>91,58%</b>

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Költségvetési évet megelőző kiadás	2016. évben teljesített kiadás
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	48 624	75 260
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	60 000	60 000
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önereje	53 834	51 251
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkorm-i Társulás részére fizetett tagdíj	542	271
Szatmári Többcélú Kistérségi Társulás részére fizetett tagdíj	1 735	867
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 731	1 735
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 680	1 560

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi működési kiadásainak alakulásáról

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások						Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						Dologi kiadások						Kiadások összesen								
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés				
	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés	%-a	Tejlesztés			
Zöldterület kezelés																											
Közutak fenntartása																											
Közvilágítás																											
Helyi közfoglalmú közlekedés																											
Közfoglalkoztatás	456 124	559 124	99,97%	558 930	78 284	99,86%	61 576	78 396	86,88%	2 933	2 933	86,88%	1 904	3 376	93,20%	9 217	9 217	93,20%	4 500	9 890	99,68%	31 261	31 261	99,68%	7 836	8 036	98,59%
Településüzeltetés																											
Csapatokvíz elvezetés																											
Településtudomány																											
Állategészségügy																											
Városgazdálkodás																											
Köznevelési intézmények működtetése																											
Gyermekfelnevelés																											
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás																											
Városi rendezvények és kommunikáció																											
Önkormányzati jogalkotás	30 561	5 070	99,78%	5 059	1 229	99,76%	7 836	1 232	99,76%	1 229	1 229	99,76%	7 836	1 232	99,78%	5 059	5 059	99,78%	30 561	5 070	99,68%	31 261	31 261	99,68%	7 836	8 036	98,59%
Önkormányzati háziiorvosi körzeti kialakítása																											
Szatmari Múzeum felhívása projekt kiadásai																											
Pályázati projektekhez készített létesítménytervek, szakmai megalapozó tanulmányok ... stb																											
Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások																											
<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>491 185</b>	<b>605 445</b>	<b>99,84%</b>	<b>604 467</b>	<b>90 369</b>	<b>99,26%</b>	<b>71 316</b>	<b>91 040</b>	<b>99,26%</b>	<b>90 369</b>	<b>90 369</b>	<b>99,26%</b>	<b>892 664</b>	<b>1 021 026</b>	<b>93,60%</b>	<b>955 631</b>	<b>955 631</b>	<b>93,60%</b>	<b>1 455 165</b>	<b>1 650 467</b>	<b>96,10%</b>	<b>1 650 467</b>	<b>1 650 467</b>	<b>96,10%</b>	<b>1 650 467</b>	<b>1 650 467</b>	<b>96,10%</b>

(adatok eFt-ban)

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának alakulásáról

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % <sup>o</sup> -a
Települési támogatás	22 000	19 047	16 991	89,21%
a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások				
b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása	1 500	500	324	64,80%
c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás	1 500	500	496	99,20%
d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	3 500	500	422	84,40%
Rendkívüli települési támogatás	7 500	10 200	4 121	40,40%
Adósságkezelési szolgáltatásban résztulóknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás	12	100	95	95,00%
Lakbérttámogatás	2 500	2 500	1 978	79,12%
Közvetetés	1 488	1 488	294	19,76%
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása		6 232	6 232	100,00%
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:</b>	<b>40 000</b>	<b>41 067</b>	<b>30 953</b>	<b>75,37%</b>

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzatának 2016. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzat alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülré				Támogatások államháztartáson kívülré				Összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Idősekért Alapítvány támogatása					5 000	5 000	5 000	100,00%	5 000	5 000	5 000	100,00%
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500								500			
Műszi Kult. Nonprofit KFT. közművelődési támogatása					60 000	60 000	60 000	100,00%	60 000	60 000	60 000	100,00%
Szalka-Víz Ker.Kft. intézményüzemeltetési tám.					107 774	107 774	107 774	100,00%		107 774	107 774	100,00%
Szám. Egy. Szoc. és Eur-i Alapell. Intézményi Tars. működési tám.	195 538	252 746	252 746	100,00%					195 538	252 746	252 746	100,00%
<b>Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:</b>	<b>196 038</b>	<b>252 746</b>	<b>252 746</b>	<b>100,00%</b>	<b>65 000</b>	<b>172 774</b>	<b>172 774</b>	<b>100,00%</b>	<b>261 038</b>	<b>425 520</b>	<b>425 520</b>	<b>100,00%</b>
Körzeti orvosok támogatása					1 200	1 200	1 080	90,00%	1 200	1 200	1 080	90,00%
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					2 697	3 697	2 273	61,48%	2 697	3 697	2 273	61,48%
Civil szervezetek támogatása					2 000	2 000	1 900	95,00%	2 000	2 000	1 900	95,00%
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Zenebarátok Körösárti Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szarmár Népiánc. Együttes támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Rákóczi Szövetség támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat					3 028	3 028	2 446	80,78%	3 028	3 028	2 446	80,78%
Művészbartár Egyesület támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Városi Közlekedési Polgárorség támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szarmár Sikkság Leader Egyesület támogatása						45	45	100,00%		45	45	100,00%
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása					1 000	1 000	1 000	100,00%	1 000	1 000	1 000	100,00%
Sz. Sz. B. Megyei Szilárdhulladék-gazd. Tars. támogatása		520	520	100,00%						520	520	100,00%
Szarmár Ivóvízminőség-javító Önkorm. Társulás támogatása	542	542	271	50,00%					542	542	271	50,00%
Szarmár Többléteü Kistérségi Társulás támogatása	867	867	867	100,00%					867	867	867	100,00%
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás támogatása	1 735	1 735	1 735	100,00%					1 735	1 735	1 735	100,00%
Ecsedi-láp Krasznabalpárti Tars. támogatása		710	710	100,00%						710	710	100,00%
Sporttámogatás					17 000	16 500	16 050	97,27%	17 000	16 500	16 050	97,27%
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	600	600	600	100,00%					600	600	600	100,00%
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000	5 000	100,00%					5 000	5 000	5 000	100,00%
Kárenyhítési hozzájárulás befizetése		16	16	100,00%						16	16	100,00%
<b>Egyéb speciális célú támogatások összesen:</b>	<b>8 744</b>	<b>9 990</b>	<b>9 719</b>	<b>97,29%</b>	<b>27 725</b>	<b>28 270</b>	<b>25 594</b>	<b>90,53%</b>	<b>31 469</b>	<b>38 260</b>	<b>35 313</b>	<b>92,30%</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>204 782</b>	<b>262 736</b>	<b>262 465</b>	<b>99,90%</b>	<b>92 725</b>	<b>201 044</b>	<b>198 368</b>	<b>98,67%</b>	<b>292 507</b>	<b>463 780</b>	<b>460 833</b>	<b>99,36%</b>



**KIMUTATÁS**  
**az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának**  
**2016. évi felhasználásáról**

(adatok Ft-ban)

Támogatott személy, szervezet megnevezése	Cél	Összeg
Zenebarátok Kórusáért Egyesület	Kórustalálkozó támogatása	100 000
Zenebarátok Kórusáért Egyesület	Nagyatádi Czindery Szépművészet Cég megalapításának 10. évfordulójára rendezett ünnepségre való utazás költségeihez támogatás	100 000
Élő Vizek Folyói Vallási Egyesület	Rendezvény támogatása	20 000
Mátészalkai Vörösmarty Kör	IX. Vörösmarty borverseny támogatása	30 000
INNER WHEEL Klub Mátészalka	Mátészalkai Területi Kórház részére orvosi diagnosztikai eszközök vásárlásához támogatás	100 000
Mátészalkai Művészetbarát Egyesület	Működési költségekhez hozzájárulás	100 000
Exit1 - Extrém Sport és Ifjúsági Egyesület	"Msz Extreme Games" sport és ifjúsági rendezvény támogatása	100 000
Kürti László	Irodalmi felolvasóestek, rendhagyó irodalomórák, író- és olvasó találkozók szervezésének támogatása	100 000
Római Katolikus Egyházközség	Gyermekek nyári táborozásához hozzájárulás	100 000
Dancs Lajos népdalkör	Működési költségekhez hozzájárulás	100 000
Reformátusok Szatmárért Közhasznú Egyesület	Szülőföldem című könyv nyomtatási költségeihez támogatás	200 000
Reumás Betegek Klubja	Működési költségekhez hozzájárulás	20 000
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Területi Gyermekvédelmi Központ	Gyermeknap megrendezéséhez hozzájárulás	20 000
"Óda a fényhez" látássérültek klubja	II. félévi programok költségeihez hozzájárulás	50 000
Mátészalka Esze Tamás Gimnázium Idegen Nyelvi Alapítvány	Holland diákok fogadási költségeihez hozzájárulás	100 000
Mátészalka Esze Tamás Gimnázium Alapítvány	Gimnáziumi évkönyv kiadására támogatás	200 000
Mátészalka Kossuth téri Református Egyházközség	Nyári gyermek- és ifjúsági táboroztatáshoz támogatás	100 000
Mátészalka Kossuth téri Református Egyházközség	Reformáció emléknapi ünnepség megvalósításához támogatás	100 000
Méhész Klub	"Fák és méhek világnapja" alkalmából rajzpályázat díjazottjainak támogatása	18 170
Gróf Széchenyi István Alapítvány	"Mi Széchenyink" országos és határokon átvélő műveltségi verseny országos döntőjének megvalósításához támogatás	100 000
Losonczy Léna	Látó tudattal című verseskötet kiadásához támogatás	100 000
Kincskereső Alapítvány	"Móra Ferenc Széppolvasó" verseny megvalósításához támogatás	25 000
Katolikus Karitás Mátészalkai Csoportja	Karitatív tevékenységekhez kapcsolódó támogatás	200 000
Mozgáskorlátozottak Sz-Sz-B Megyei Egyesület Mátészalkai Csoportja	Karácsonyi Ünnepek támogatása	40 000
Kisebbségekért-Pro Minoritate Alapítvány	XXII. Bálványosi Nyári Szabadegyetem és diáktábor támogatás	100 000
REND-TEAM Mátészalkai Polgárőr Egyesület	Működési költségekhez hozzájárulás	50 000
<b>Összesen:</b>		<b>2 273 170</b>

## KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2016. évi jóváhagyott pénzmaradványáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások		Költségvetési egyenleg	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási kiadások	Finanszírozási egyenleg	Költségvetési maradvány	Kintalában fenntartói támogatás	Elvonás	Felosztható kiadási előirányzat
	1.	2.	3.	4.								
Négy Évszak Óvoda	21 807	474 508	456 638		- 452 701	456 638		456 638	3 937	3 057	- 3 057	3 937
Képes Géza Városi Könyvtár	1 051	35 334	35 112		- 34 283	35 112		35 112	829			829
Szatmári Múzeum	2 225	28 186	27 589		- 25 961	27 589		27 589	1 628			1 628
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 083</b>	<b>538 028</b>	<b>519 339</b>		<b>- 512 945</b>	<b>519 339</b>		<b>519 339</b>	<b>6 394</b>	<b>3 057</b>	<b>- 3 057</b>	<b>6 394</b>
Polgármesteri Hivatal	20 473	387 505	371 088		- 367 032	371 088		371 088	4 056	1 685	- 1 685	4 056
<b>KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:</b>	<b>45 556</b>	<b>925 533</b>	<b>890 427</b>		<b>- 879 977</b>	<b>890 427</b>		<b>890 427</b>	<b>10 450</b>	<b>4 742</b>	<b>- 4 742</b>	<b>10 450</b>
Önkormányzat	3 095 937	2 345 883	441 573	903 012	750 054	441 573	903 012	- 461 439	288 615			288 615
Mátészalka Város Önkormányzat összesen:	3 141 493	3 271 416	1 332 000	903 012	- 129 923	1 332 000	903 012	428 988	299 065	4 742	- 4 742	299 065

**KIMUTATÁS**

**Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolásáról**

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Tényleges hozzájárulás	Eltérés
Települési önkormányzatok működésének támogatása	79 519 465	79 519 465	
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	312 425 230	311 589 130	-836 100
Óvoda működtetési támogatás	52 266 666	52 133 333	-133 333
Köznevelési intézmények működtetésének támogatása	2 634 000	2 634 000	
Család- és gyermekjóléti szolgálat	21 600 000	21 600 000	
Család- és gyermekjóléti központ	40 800 000	40 800 000	
Szociális étkeztetés	2 657 280	2 989 440	332 160
Házi segítségnyújtás	8 671 000	8 482 500	-188 500
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	5 170 000	4 950 000	-220 000
Hajléktalanok átmeneti szállása	8 430 300	8 430 300	
Gyermekek napközbeni ellátása	37 403 370	40 862 070	3 458 700
Gyermekétkeztetés támogatása	147 832 169	148 804 979	972 810
Kiegészítő támogatás a felsőfokú végzettségű bölcsődei dolgozók béréhez	3 017 520	3 017 520	
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 725 420	19 725 420	
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	16 074 000	16 074 000	
<b>Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:</b>	<b>758 226 420</b>	<b>761 612 157</b>	<b>3 385 737</b>
Támogató szolgáltatás támogatása	8 607 000	8 607 000	
<b>Állami támogatások összesen:</b>	<b>766 833 420</b>	<b>770 219 157</b>	<b>3 385 737</b>

**KIMUTATÁS**

**az önkormányzat által 2016. évben nyújtott közvetett támogatásokról**

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		Támogatás összege
<b>1.</b>	<b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege</b>	<b>3 612 751</b>
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. g.) pontja alapján 18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. h.) pontja alapján
	- Gépjárműadó	1991. évi LXXXII. tv. 5.§. a.) pontja alapján 1991. évi LXXXII. tv. 5.§. b.) pontja alapján 1992. évi LXXXII. tv. 5.§. d.) pontja alapján 1991. évi LXXXII. tv. 5.§. f.) pontja alapján
<b>2.</b>	<b>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	
<b>3.</b>	<b>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	
<b>4.</b>	<b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	
<b>5.</b>	<b>Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege</b>	<b>4 050 978</b>
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) a.) pontja alapján 22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) b.) pontja alapján
<b>Összesen:</b>		<b>7 663 729</b>

(adatok Ft-ban)

## TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

### Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi kötelezettségeinek állományáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
Négy Évszak Óvoda	4 067	
Képes Géza Városi Könyvtár	32	
Szatmári Múzeum	153	
<b>INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 252</b>	
Polgármesteri Hivatal	5 155	746
<b>KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:</b>	<b>9 407</b>	<b>746</b>
Önkormányzat	81 514	25 581
<b>Mátészalka Város Önkormányzata összesen:</b>	<b>90 921</b>	<b>26 327</b>

## **Általános indokolás**

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

A vonatkozó rendelkezések előírják, hogy a zárszámadási rendelet-tervezet a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba kell, hogy lépjen.

A most beterjesztésre kerülő zárszámadás és a zárszámadási rendelet tervezete a fentebb részletezett jogszabályokban előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2016. évi költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait, azok teljesítését, a kötelezettségvállalások nagyságrendjét kiemelt előirányzatonként, a beruházások és a felújítások megvalósításának helyzetét, az önkormányzati vagyonban bekövetkezett változásokat. Tartalmazza továbbá a 2016. évi költségvetési maradvány alakulását.

## **Részletes indokolás**

### **1. §**

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési számvitelben elszámolt teljesített bevételei, teljesített kiadásai és a költségvetési maradvány kerül jóváhagyásra.

### **2. §**

Az Önkormányzat vagyonát, vagyonkimutatását, gazdasági társaságokban lévő tartós részletezését állapítja meg. Bemutatásra kerül az pénzeszközök változása.

### **3. §**

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

### **4. §**

Az Önkormányzat és az intézmények költségvetési maradványát hagyja jóvá, illetve dönt az előző évi kiutalt önkormányzati támogatás elvonásáról.

### **5. §**

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2016 évben kapott támogatás elszámolását.

**6. §**

Elfogadja az Önkormányzat által 2016 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását.

**7. §**

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

**8. §**

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

## Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe		Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet		
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás	Egyéb hatás
Társadalmi, gazdasági hatás				
A zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor számbavételre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, kötelezettségvállalásait, teljesítéseit megalapozták. A rendelet-tervezet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi-vagyoni helyzetéről.	A rendelet-tervezet magában foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alatt álló költségvetési szervek éves beszámolóinak elfogadását, költségvetési maradványuk jóváhagyását.	A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.	A rendelet végrehajtása további adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.	Nincs
<b>A rendelet megalkotásának szükségessége</b>	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy a zárszámadási rendeletnek legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (azaz május 31-ig) hatályba kell lépnie. A zárszámadási rendeletben dönteni szükséges a 2016 évben képződött költségvetési maradvány megállapításáról, az intézményi maradványok jóváhagyásáról.			
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények</b>	Elmaradása esetén az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségének, mely maga után vonná az állami támogatások felfüggesztését, zárolását. Amennyiben a 2016. évi költségvetési maradványt nem hagyná jóvá a Képviselő-testület, az annak terhére a 2017. évi költségvetésben vállalt kötelezettségvállalások sem lennének teljesíthetőek.			
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</b>	szervezeti			
személyi	tárgyi			
	pénzügyi			
	egyéb			
Zárszámadási rendelet elfogadása esetében ezek a feltételek nem értelmezhetőek.				






# VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 729/2017.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

## Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: Az előterjesztés a rendeltetésnek megfelelő a jogszabályi előírásoknak / P.O.C.</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: 2017. május 16. ....</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta:  </p>