

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



Száma: 539/2018.

ELŐTERJESZTÉS

– a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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 2017 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 utóbbi 2016. április 1. napjával megkezdett végelszámolása még folyamatban van. A Kft. megszűnésével tovább bővült a Szalka-Víz Kft. tevékenységi köre. Ellátja a városüzemeltetési, ingatlankezelési és a gyermekétkeztetési feladatokat. A köznevelési intézmények feladatainak ellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyonot 2017. január 1-jétől az állam vagyonkezelésbe vette, így a működtetési feladatok ellátása kikerült a Szalka-Víz Kft. tevékenységi köréből.

Önkormányzatunk Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerinti központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A város lakossága 2017. január 1-jén 17.106 fő volt, mely az előző évhez képest 232 fővel csökkent.

A városüzemeltetési feladatok ellátását, az intézmények működtetését, a beruházási kiadások saját erő fedezetét, illetve a munkabérek kifizetését saját pénzügyi erőforrásaink tervszerű és hatékony felhasználásával sikerült biztosítani. Pénzügyi helyzetünk az év folyamán likvid hitel felvétele nélkül is kiegyensúlyozott volt. A 2017. gazdasági évet jelentős maradvánnyal zártuk, amely hozzájárul a 2018. évi költségvetés stabilitásához.

BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2017. (II.14.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2017. évi költségvetését **3.085.747 eFt** bevételi és kiadási előirányzattal. Év közben a költségvetést többször módosítottuk, melynek főösszege **5.829.083 eFt-ra** változott. Önkormányzatunk európai uniós és hazai forrásból megvalósuló projektek kivitelezésére 2.200.000 eFt-ot meghaladó pályázati forrást nyert. A közvilágítás korszerűsítésének finanszírozására előirányzott hitel felvétel további 350.000 eFt növekedést okozott. Ezen túlmenően a központi költségvetésből juttatott többlettámogatások, illetve a saját bevételek növekményének terhére vállalt kötelezettségek, továbbá az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításának befogadása érdekében módosítottuk a költségvetést.

Gazdálkodási feladataink az év végére **5.584.654 eFt** költségvetési számviteli bevétellel, **3.158.841 eFt** költségvetési számviteli kiadással és **2.425.813 eFt költségvetési maradvánnyal** teljesültek. Az előző évi költségvetési maradvány (299.064 eFt), mint pénzforgalom nélküli bevétel, illetve a csak a pénzügyi számvitelben elszámolt bevételek és kiadások állományváltozásának (+8.723 eFt) hatását figyelembe véve a tárgyévi pénzforgalmi bevételek és kiadások különbsége **2.135.472 eFt**, mely megegyezik a **pénzkészletben január 01. és december 31. között bekövetkezett növekedéssel**.

Az önkormányzat **bevételei összességének módosított előirányzatát 95,81 %-ra** teljesítette. A teljesített bevételek 74,11 %-a működési, 25,89 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú bevételek teljesítési hányada 97,90 % (4.138.516 eFt), míg a felhalmozási célú bevételek 81,36 %-ban (1.446.138 eFt) teljesültek.

Az **önkormányzatok működési célú támogatására** előirányzott összeget teljes mértékben megkaptuk a központi költségvetésből, mely 883.234 eFt. A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 754.902 eFt állami támogatást kaptunk (6. melléklet, módosított előirányzat). A rendkívüli önkormányzati támogatásra két ütemben benyújtott pályázatunkra a minisztérium 27.355 eFt támogatást ítelt meg.

Központosított előirányzatként különböző bérlolitikai intézkedések finanszírozására (bérkompenzáció, szociális és kulturális ágazati pótlék, bérminimum emelés hatásának ellentételezése) 95.898 eFt támogatást kapott az önkormányzat.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** teljesített összege 1.138.847 eFt. A **helyi adó bevételek** teljesítése az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	2016. év		2017. év		Eltérés	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
Iparüzési adó	993.222	994.416	995.000	1.025.242	1.778	30.826
Magánszemélyek kommunális adója	48.000	48.044	45.000	51.866	-3.000	3.822
Pótlék, bírság	5.000	4.001	5.000	2.914		-1.087
Talajterhelési díj	3.500	3.830	3.500	2.925		-905
Összesen	1.049.722	1.050.291	1.048.500	1.082.947	-1.222	32.656

A helyi adóbevételek 32.656 eFt-tal növekedtek az előző évhez viszonyítva, mely az iparüzési adónemnél elért pozitív teljesítéseknek köszönhető. Az iparüzési adó többletteljesítését 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 45.000 eFt-ban megtervezett előirányzatot 10.057 eFt-tal haladja meg a teljesítés. Az adóköteles gépjárművek adásvételében közel 40 %-os növekedés volt tapasztalható. A gépjárműpark jelentős mértékben fiatalodott, mely az adó mértékének növekedését vonja maga után.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú egyéb támogatások** önkormányzati szintű 1.328.013 eFt előirányzata 108,87 %-ra teljesült. A költségvetési szervek közül a Polgármesteri Hivatal a hozzá rendelt társulások gazdasági- és munkaszervezeti feladatai ellátásával összefüggésben kapott 5.819 eFt összegben támogatást.

Az önkormányzat 1.439.930 eFt teljesített bevételét részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közfoglalkoztatás támogatása	407.130	472.130	589.031
Földalapú támogatás		1.057	1.884
Előző évben kifizetett tanulmánytervek megtérülése	74.467	26.124	26.124
Mátészalka-Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt támogatása		132.468	132.468
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	4.175	8.905	8.905
Fiatál pályakezdők foglalkoztatásának támogatása		11.826	11.826
Belterületi csapadékvízvezetés projekt támogatása		157.532	157.532
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt támogatása		279.168	279.168
Mátészalka energetikai megújulása projekt támogatása		46.110	46.110
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt támogatása		145.758	145.758
Elektromos töltőállomás létrehozásának támogatása		1.952	1.952
Fenntartható energetikai és klímacselekvési programok kidolgozása Sz.-Sz.-B. megyében		3.810	3.810
Önkormányzat ASP Központhoz való csatlakozásának támogatása		6.840	6.840
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		5.959	5.959
Önkormányzati háziorvosi körzet OEP támogatása	2.078	2.078	2.086
Diákok nyári foglalkoztatásának támogatása		12.907	12.907
Új mozi kialakításának támogatása		7.570	7.570
ÖSSZESEN	487.850	1.322.194	1.439.930

A működési bevételek 387.931 eFt módosított előirányzata 85,45 %-ban teljesült. A költségvetési szervek teljesítési hányada 100,00 %-nak megfelelő. Elmaradás az önkormányzatnál van. A nagypiac fejlesztése projekt kivitelezésének elhúzódása miatt a visszatérülő ÁFA bevétel sem realizálódott.

Az önkormányzati szintű, együttesen 331.488 eFt összegű teljesítésből a gyermekétkeztetés bevétele 96.101 eFt, mely az Önkormányzatnál és a Négy Évszak Óvodánál realizálódott. Az önkormányzati bevételek tartalmazzák többek között a víziközmű vagyoni tárgyévi üzemeltetési díját (91.923 eFt), továbbá az ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételt (61.780 eFt).

A **működési célú átvett pénzeszközök** 14.264 eFt teljesített összegéből 11.365 eFt a Szalka-Víz Kft. előző évben kapott üzemeltetési támogatásából – az elszámolást követően – visszatérített összeg. A „Fényes Napok” lebonyolításához 1.500 eFt vállalkozói támogatást kapott az önkormányzat.

Finanszírozási bevételként az eredeti költségvetés tervezésekor a kiadások fedezetére bevontuk az önkormányzat 288.614 eFt összegű költségvetési maradványát. Az előző évi zárszámadás elfogadását követően állapítható meg a végleges maradvány, mely az önkormányzatnál nem változott, az intézményekét pedig 10.450 eFt-ban fogadta el a Képviselő-testület.

A 2018. évi állami támogatás terhére a központi költségvetés 25.921 eFt összegű 4 % mértékű finanszírozási előleget nyújtott.

Az önkormányzat **felhalmozási célú bevételeit** bevételi jogcímenként, tételesen a 3/a. melléklet mutatja be. A költségvetési bevételek teljesített összege 1.429.450 eFt, mely 100,14 %-os teljesítésnek megfelelő. A közvilágítás korszerűsítése beruházás kivitelezésének finanszírozására előirányzott 350.000 eFt összegű hitelfelvételből 2017-ben 16.637 eFt-ot, 2018. januárban további 324.866 eFt-ot használtunk fel.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat **kiadásai összességének módosított előirányzatát** 54,19 %-ra teljesítette. Az alacsony teljesítési hányadot az okozza, hogy a pályázati forrással támogatott projektek megvalósítása esetében a tárgyévet követően tervezett kiadásokat a tartalékba helyeztük (675.409 eFt), továbbá a tárgyévre tervezett megvalósítás is tolódik.

A teljesített kiadások 92,38 %-a működési, 7,62 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú kiadások (2.918.086 eFt) teljesítési hányada 75,64 %.

A ki nem egyenlített kötelezettségvállalások összege 407.446 eFt (8. melléklet). A közvilágítás korszerűsítése beruházás áthúzódó számláinak összege 324.866 eFt, az év végén megelőlegezett állami támogatás további 25.921 eFt visszafizetési kötelezettséget keletkeztetett. Fedezet nélküli kötelezettségvállalás az intézményeknél és az Önkormányzatnál sem történt, az előirányzat minden esetben meghaladta a vállalt kötelezettségeket.

A működési kiadások 46,91 %-át a **személyi juttatások** és az azokat terhelő **járulékok** 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 84,70 %, részaránya a működési kiadásokon belül 36,67 %. Az intézmények ki nem egyenlített kötelezettségvállalása (szállítói tartozás) együttesen 9.161 eFt.

Az önkormányzati kiadások 825.055 eFt teljesített összegének kormányzati funkciókódok szerinti alakulását 4/d. számú melléklet szemlélteti. A pályázati projektekhez kapcsolódó kiadásoknál látható elmaradás a teljesítésben.

Az Önkormányzat dologi kiadásokkal összefüggő kötelezettség állománya 34.533 eFt, melyből a költségvetési évben esedékes kötelezettség 31.480 eFt. A meghatározott kormányzati funkciókódokon a módosított előirányzat fedezetet nyújt az említett tartozásokra is.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** 36.148 eFt teljesített összege 6.033 eFt-tal elmarad a kötelezettségvállalástól. A rendkívüli települési támogatás terhére elszámolt un. „karácsonyi csomag” számlájának a kifizetése húzódott át 2018 évre. A támogatások részletes felhasználását a 4/e. melléklet szemlélteti. Az eredeti költségvetésben megtervezett 40.000 eFt összegű önkormányzati önerő 36.222 eFt kötelezettséggel van terhelve.

Az **elvonások és befizetések** soron teljesített kiadásból 15.839 eFt az ÉAOP-5.1.2/D3-12-2011-0001 azonosítószámú projekttel kapcsolatosan megállapított szabálytalanság miatt visszafizetendő támogatás kamattal növelt, 2017 évben esedékes kötelezettsége.

Államháztartáson belülre, illetve államháztartáson kívülre nyújtott működési célú támogatások – un. **célfeladatokat** segítő kiadások – teljesített összege 403.082 eFt, melyet részletesen a 4/f. melléklet mutat be. Az elszámolt összegből 294.648 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 sportfeladatokat további 20.350 eFt-tal támogatta az Önkormányzat.

Az önkormányzat **felhalmozási jellegű kiadásainak** teljesített összege 240.755 eFt. A kiadások alakulását kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a 4/a. melléklet mutatja be.

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.;
- Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait a 4/b.;
- több éves kihatással járó döntéseit a 4/c.;
- működési kiadásait kormányzati funkció kódokként a 4/d.;
- ellátottainak pénzbeli juttatásait a 4/e.;
- működési célú pénzeszköz átadásait a 4/f.;
- egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 4/g.;
- által biztosított közvetett támogatásokat a 7.;

mellékletek mutatják be.

ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat mérlegének eszköz és forrás nettó értéke 2017. december 31-én 19.429.776 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 681.045 eFt-tal nőtt.

Eszköz oldalon a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A) 1.391.120 eFt-tal, a **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B)** 52 eFt-tal, a **követelések (D)** 47.683 eFt-tal, az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (E)** 15.869 eFt-tal csökkentek, a **pénzeszközök (C)** 2.135.472 eFt-tal, az **aktív időbeli elhatárolások (F)** 297 eFt-tal növekedtek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománycsoporton belül az immateriális javak értéke 507 eFt-tal, a befektetett pénzügyi eszközök állománya 7.900 eFt-tal, a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök nettó értéke 82.295 eFt-tal növekedett, míg a tárgyi eszközök értéke 1.481.822 eFt-tal csökkent.

A köznevelési intézmények működtetői vagyonát 2017. január 1-jével a Magyar Állam (Mátészalkai Tankerület) részére vagyonkezelésbe kellett adnunk. Az államháztartáson belüli szervezet részére vagyonkezelésbe adott eszközök az átadó mérlegében értékkel nem mutathatók ki, csak az átvevőnél. Az intézkedés következtében a **tárgyi eszközök** állománycsoporton belül az ingatlanok, továbbá a gépek, berendezések, felszerelések és járművek állománya együttesen 1.329.314 eFt-tal csökkent.

A Szechenyi István Általános Iskola épületének értékesítésével ingatlan vagyonunk további 98.923 eFt-tal csökkent.

A beruházások, felújítások állományából az üzembe helyezett értékkel viszont az ingatlanok, és a gépek, berendezések értéke nőtt. Legnagyobb tétel a Területi Kórház beruházásának 1.056.403 eFt értéken történő aktiválása volt.

A **befektetett pénzügyi eszközök** állománycsoporton belül a tartós részesedések (1/b. melléklet) könyv szerinti értéke 7.900 eFt-tal növekedett. A Szalka-Víz Kft. törzstőkéjét emeltük meg 32.100 eFt-ról 40.000 eFt-ra.

A **vagyonkezelésbe adott eszközök** számlacsoportban az **államháztartáson kívülre** vagyonkezelésbe adott eszközöket kell nyilvántartani. A 764.605 eFt nyitóállomány a Kulturális Nonprofit Kft. részére átadott vagyonértéket tartalmazza. A tárgyévi változást az elszámolt értékcsökkenés, illetve a Móricz Zsigmond Általános Iskolának a görög katolikus egyház részére történő átadása okozta.

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** között 52 eFt névértéken nyilvántartott Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt-ben lévő részesedésünket a részvénytársaság 2017. január 31-én névértéken megvásárolta.

A forgóeszközök között tartjuk nyilván – 100 %-os értékvesztéssel terhelt – a 78.700 eFt jegyzett tőkével rendelkező, végelszámolás alatt lévő Mátészalkai Városfejlesztési Kft-ben lévő részesedésünket.

A **pénzeszközök** állománya nagymértékben növekedett, év végén 2.467.083 eFt volt. Az európai uniós és hazai forrásból megvalósuló projektek kivitelezésére kapott – elkülönített bankszámlákon rendelkezésre álló – támogatási előlegek összege 2.066.564 eFt. A közfoglalkoztatás bonyolításához kapott előlegek év végi egyenlege 144.638 eFt.

A **követelések** mérleg főcsoport év végi állománya 71.690 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 47.683 eFt-tal csökkent. Követeléseinket a számviteli törvény és az Áhsz. előírásainak megfelelően mérleg készítés előtt értékeltük (közhatalmi bevételeket negyedévente) és elszámoltuk az értékvesztést. A **költségvetési évben esedékes követelések** 50.421 eFt összegű állománya tartalmazza többek között a közhatalmi (helyi adó) bevételek 30.201 eFt hátralékát, az ÁFA visszatérítésből származó 3.184 eFt követelést, az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön és a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások tárgyévi vételár hátralékát 9.625 eFt összegben, továbbá a bérleti díj bevételekből, étkezési térítési díjakból, közvetített szolgáltatásból származó hátralékokat ... stb. A közhatalmi bevételekből származó követelésállomány a tárgyévben 23.542 eFt-tal, az ÁFA visszatérítésből származó követelés 13.981 eFt-tal csökkent.

A **költségvetési évet követően esedékes követelések** 19.265 eFt összege az első lakáshoz jutóknak adott kölcsön és az értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes részét tartalmazza.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** mérlegsor december 31-ei 2.004 eFt egyenlege a foglalkoztatottaknak adott előlegek állományát tartalmazza.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** mérleg sor mind az Intézmények, mind pedig az Önkormányzat könyveiben a tárgyév utolsó időszakára vonatkozó (IV. negyedév vagy december hó) visszaigényelhető ÁFÁ-t tartalmazza, mely együttesen 5.714 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** soron a 2017 évben kifizetett, de 2018 év teljesítési időszakára vonatkozó költségeket, ráfordításokat határoltuk el.

Forrás oldalon a mérleg főösszeg 2016. évről 2017. évre történő 681.045 eFt-os növekedését a **saját tőke (G)** 1.722.309 eFt csökkenése, a **kötelezettségek (H)** 291.564 eFt és a **passzív időbeli elhatárolások (J)** 2.111.790 eFt növekedése eredményezte. A saját források mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 83,79 %, míg az idegen források (kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások) 16,21 % 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 változása** mérlegsor csökkenését a köznevelési intézmények – kivéve a Móricz Zsigmond Általános Iskola – működtetői vagyonának Magyar Állam részére történő vagyonkezelésbe adása, ezzel együtt a mérlegben nem szereplő, nyilvántartási számlák közé történő átvezetése okozta.

A **mérleg szerinti eredmény** a – pénzügyi számvitelben elszámolt – **tárgyévi** bevételek és költségek, ráfordítások különbsége. Az önkormányzati szintű eredmény -502.943 eFt. Bevételeink 112.593 eFt-tal, költségeink, ráfordításaink viszont 143.411 eFt-tal növekedtek az előző évhez képest, melyek együttesen okozták az 30.818 eFt csökkenést.

A **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** 378.264 eFt összegű állománya az előző évhez viszonyítva 287.343 eFt-tal növekedett, mely az Önkormányzat tartozásállományánál

következett be. A közvilágítás korszerűsítése beruházás – 2018. januárban hitelből kiegyenlített – számlái nélkül a 90.921 eFt nyitó állomány 37.523 eFt-tal csökkent volna. A kötelezettségek év végi állományát intézményenként a 8. melléklet mutatja be. Az önkormányzati szintű állomány 12,31 %-a működési célú, a beruházási, felújítási célú kötelezettségek 87,69 %-os részarányt képviselnek.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** 29.182 eFt állományából a megelőlegezett állami támogatás 25.921 eFt visszafizetési kötelezettséget eredményezett.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** számlacsoport tartalmazza a kapott előlegeket (helyi adó túlfizetések), melynek összege 63.309 eFt. Itt kell elszámolni továbbá forrás oldalon az idegen pénzeszközöket és a más szervezetet megillető bevételeket (megosztott gépjárműadó).

A **passzív időbeli elhatárolások** állománya, egyrészt olyan költségek és ráfordítások elhatárolását tartalmazhatja, melyek a tárgyévet terhelik, de csak a mérleg fordulónapja után merülnek fel. Itt kell elhatárolni továbbá a tárgyévi bevételekből azon bevételeket, amelyeknek nem a tárgyév, hanem az azt követő évek költségeit, ráfordításait (elszámolt projektek. A tárgyévben kapott fejlesztési forrásból megvalósuló fejlesztési projektek. A tárgyévben kapott fejlesztési forrásból 2.066.564 eFt az elhatárolt bevétel, az előző években kapott támogatásokból (csapadékvíz elvezetés, belterületi utak projekt) még további 524.160 eFt van elhatárolva.

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

Az önkormányzat

- vagyonának alakulását az 1.;
- mérlegében nem szereplő "0"-ra leírt, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 1/a.;
- gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését az 1/b.;
- pénzeszközei változásának levezetését az 1/c.

mellékletek mutatják be.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2017. évi önkormányzati szintű **költségvetési maradvány** (5. melléklet) 2.425.813 eFt, melyből a költségvetési szerveké 2.730 eFt, az Önkormányzaté 2.423.083 eFt. A 2018. évi költségvetés tervezésekor a hiány belső finanszírozását 2.422.815 eFt önkormányzati költségvetési maradvány igénybevételével terveztük, mely jelen zárszámadási rendelet elfogadását követően 268 eFt-tal növekszik.

Az intézmények maradványának, kötelezettség állományának és irányító szervei támogatása alakulásának felülvizsgálatát elvégeztük. A Polgármesteri Hivatalnál, a Négy Évszak Óvodánál és a Képes Géza Városi Könyvtárnál maradt el a kiutalt önkormányzati támogatás az előirányzattól, együttesen 8.298 eFt-tal. Az intézmények előző évről áthozott

kötelezettségeit (9.673 eFt) a tárgyévi költségvetés tervezésekor figyelembe vettük, így javaslom a kiutalatlan önkormányzati támogatás elvonását.

A költségvetési szervek maradványának felosztását csak jelen testületi döntést követően lehet elvégezni, és a soron következő előirányzat-módosításkor kerül a 2018. évi költségvetésbe beépítésre. Az intézmények számára jóváhagyott, felosztható kiadási előirányzat a fentiek alapján 2.730 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 9.548.876 Ft kiutalási igényünk keletkezett, melyet részleteiben a 6. melléklet mutat be.

Központosított és egyéb kötött felhasználású támogatások jogcímeiken sem keletkezett visszafizetési kötelezettségünk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2018. május 22.


Dr. Hanusi Péter
polgármester 



The official seal of the Mayor of Mátészalka is circular. It features a central coat of arms with a crown on top. The text 'Mátészalka város' is written along the top inner edge, and 'Polgármestere' is written along the bottom inner edge. Two small stars are positioned on the left and right sides of the seal.

Melléklet az 539/2018. számú előterjesztéshez

RENDELET – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

.../2018. (V. 30.) önkormányzati rendelete

**Mátészalka Város Önkormányzata 2017. 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 2017. évi költségvetésének teljesítését a
2. melléklet szerint

5.584.654 ezer Ft költségvetési számviteli bevétellel
3.158.841 ezer Ft költségvetési számviteli kiadással
2.425.813 ezer Ft költségvetési maradvánnyal
j ó v á h a g y j a .

2. §.

- (1) Az önkormányzat vagyonkimutatását az 1. mellékletnek megfelelően **á l l a p í t j a
m e g .** A mérlegben értéken szereplő eszközökön túlmenően a „0”-ra leírt eszközök,
a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök és a 01. számlacsoportban
nyilvántartott eszközök állományát az 1/a. melléklet szerint **á l l a p í t j a m e g .**
- (2) Az önkormányzat gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését az 1/b. mellékletnek
megfelelően **á l l a p í t j a m e g .** Az önkormányzat pénzeszközei változásának
bemutatását az 1/c. melléklet szerint **e l f o g a d j a .**

3. §.

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

4. §.

- (1) Az önkormányzat és az intézmények költségvetési maradványát az 5. melléklet szerint **h a g y j a j ó v á .**
- (2) A Négy Évszak Óvoda, a Képes Géza Városi Könyvtár és a Polgármesteri Hivatal előző évi kiutalatlan, együttesen 8.298 eFt összegű fenntartói támogatását elvonja, a Szatmári Múzeum 53 eFt többlettámogatását visszahagyja.

5. §.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolását a 6. melléklet alapján 9.548.876 Ft kiutalási igénnyel **t u d o m á s u l v e s z i .**

6. §.

Az önkormányzat által 2017 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását a 7. melléklet alapján **f o g a d j a e l.**

7. §.

Az önkormányzat és intézményei 2017. 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 2018. május 30-án ... órakor lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

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 2017. 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 2017. évi költségvetési maradvány alakulását.

Részletes indokolás

1. §

A költségvetési számvitelben elszámolt 2017. évi teljesített bevételek, teljesített kiadások és a költségvetési maradvány kerül jóváhagyásra.

2. §

Az Önkormányzat vagyonát, vagyonkimutatását állapítja meg. Külön részletezve „0”-ra leírt eszközök, a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök és a gazdasági társaságokban lévő tartós részletezések állományát. Bemutatásra kerül a 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 önkormányzati támogatási különbözetek felhasználásáról.

5. §

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2017 évben kapott támogatás elszámolását.

6. §

Elfogadja az Önkormányzat által 2017 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását.

7. §

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

8. §

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet				
Rendelet-tervezet címe				
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás	Kölségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek befolyásoló hatása	Egyéb hatás
A zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor számbavételre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2017. 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
A rendelet megalkotásának szükségessége	Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet-tervezetet a jegyző készíti elő, és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy a zárszámadási rendeletnek legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (azaz május 31-ig) hatályba kell lépnie. A zárszámadási rendeletben dönteni szükséges a 2017 évben képződött költségvetési maradvány megállapításáról, az intézményi maradványok jóváhagyásáról.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények	Elmaradása esetén az Önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségének, mely maga után vonná az állami támogatások felfüggesztését, zárolását. Amennyiben a 2017. évi költségvetési maradványt nem hagyná jóvá a Képviselő-testület, az annak terhére a 2018. évi költségvetésben vállalt kötelezettségvállalások sem lennének teljesíthetőek.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek személyi	szervezeti		tárgyi	pénzügyi egyéb
Zárszámadási rendelet elfogadása esetében ezek a feltételek nem értelmezhetőek.				

**Mátészalka Város Önkormányzat
vagyonkimutatása**

(adatok ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
A/I. Immateriális javak	184	0	11 611	12 302	11 795	12 302
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			15 728 801	15 160 025	15 728 801	15 160 025
ebből:						
Törzsvagyon			14 055 016	13 626 172	14 055 016	13 626 172
- kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon			7 912 678	7 738 746	7 912 678	7 738 746
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon			742 088	742 088	742 088	742 088
- korlátozottan forgalomképes vagyon			5 400 250	5 145 338	5 400 250	5 145 338
Üzleti vagyon			1 673 785	1 533 854	1 673 785	1 533 854
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések és járművek	11 738	10 332	298 467	667 320	310 205	677 652
A/II/3. Tenyészállatok					0	0
A/II/4. Beruházások, felújítások			1 321 816	41 323	1 321 816	41 323
A/II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
A/II. Tárgyi eszközök összesen (A/II/1+.....+A/II/5)	11 738	10 332	17 349 084	15 868 668	17 360 822	15 879 000
A/III/1. Tartós részescdés			137 100	145 000	137 100	145 000
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)			137 102	145 002	137 102	145 002
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			764 605	846 900	764 605	846 900
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A/I+A/II+A/III+A/IV)	11 922	10 332	18 262 402	16 872 872	18 274 324	16 883 204
B/I. Készletek						
B/II. Értékpapírok			52		52	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I+B/II)			52		52	
C/I. Lektótt bankbetétek						
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	319	461	531	447	850	908
C/III. Forintszámlák	6 134	151	324 372	2 465 909	330 506	2 466 060
C/IV. Deviza számlák	255	115			255	115
C. Pénzeszközök (C/I+.....+C/IV)	6 708	727	324 903	2 466 356	331 611	2 467 083
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	4 942	3 691	92 568	46 730	97 510	50 421
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			19 573	19 265	19 573	19 265
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 090	2 004	200		2 290	2 004
D) KÖVETELÉSEK (D/I+D/II+D/III)	7 032	5 695	112 341	65 995	119 373	71 690
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	4 986	3 745	16 597	1 969	21 583	5 714
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 788	2 074		11	1 788	2 085
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	32 436	22 573	18 716 295	19 407 203	18 748 731	19 429 776

FORRÁSOK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	197 703	197 703	19 177 353	19 177 353	19 375 056	19 375 056
G/II. Nemzeti vagyon változásai	-51 755	-51 755	420 882	-798 483	369 127	-850 238
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 499	3 499	31 058	31 058	34 557	34 557
G/IV. Felhalmozott eredmény	-187 787	-132 333	-1 116 909	-1 644 489	-1 304 696	-1 776 822
G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása						
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	55 454	-33 371	-527 579	-469 572	-472 125	-502 943
G) SAJÁT TŐKE (G/I+.....+G/VI)	17 114	-16 257	17 984 805	16 295 867	18 001 919	16 279 610
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	9 408	9 492	81 513	368 772	90 921	378 264
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	746	209	25 581	28 973	26 327	29 182
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			73 616	74 982	73 616	74 982
H) KÖTELEZETTSÉGEK (H/I+H/II+H/III)	10 154	9 701	180 710	472 727	190 864	482 428
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK						
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 168	29 129	550 780	2 638 609	555 948	2 667 738
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	32 436	22 573	18 716 295	19 407 203	18 748 731	19 429 776

K I M U T A T Á S

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

adatok Ft-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték	Bruttó érték	ÉCS	Nettó érték
112912	Imm:Szellemi "0"-ra Aktivált Korl.fk.	148 242 Ft	148 242 Ft	0 Ft	2 980 305 Ft	2 980 305 Ft	0 Ft
112913	Imm:Szellemi "0"-ra Aktivált Üzleti	480 200 Ft	480 200 Ft	0 Ft	9 590 829 Ft	9 590 829 Ft	0 Ft
"0"-ra leírt immateriális javak		628 442 Ft	628 442 Ft	0 Ft	12 571 134 Ft	12 571 134 Ft	0 Ft
121924911	Ing:"0"-ra,Aktivált,Egyéb építmény,Fk.len,KNVT	42 500 Ft	42 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192492	Ing:"0"-ra,Aktivált,Egyéb építmény,Korl.fk.	1 110 550 Ft	1 110 550 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192313	Ing:"0"-ra,Aktivált,Lakóépület,Üzleti	473 000 Ft	473 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192333	Ing:"0"-ra,Aktivált,Egyéb épület,Üzleti	2 951 000 Ft	2 951 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
"0"-ra leírt ingatlanok		4 577 050 Ft	4 577 050 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319112	Gép:"0"-ra,Aktivált,Informatikai,Korl.fk.	13 074 650 Ft	13 074 650 Ft	0 Ft	549 850 Ft	549 850 Ft	0 Ft
1319113	Gép:"0"-ra,Aktivált,Informatikai,Üzleti	9 743 889 Ft	9 743 889 Ft	0 Ft	10 153 313 Ft	10 153 313 Ft	0 Ft
1319122	Gép:"0"-ra,Aktivált,Egyéb gép,Korl.fk.	100 000 Ft	100 000 Ft	0 Ft	712 500 Ft	712 500 Ft	0 Ft
1319123	Gép:"0"-ra,Aktivált,Egyéb gép,Üzleti	101 332 112 Ft	101 332 112 Ft	0 Ft	47 287 033 Ft	47 287 033 Ft	0 Ft
1319163	Gép:"0"-ra,Aktivált,Járművek Üzleti	82 399 120 Ft	82 399 120 Ft	0 Ft	8 341 792 Ft	8 341 792 Ft	0 Ft
1319613	Gép:"0"-ra,Vk.v.kincs.Informatikai,Üzleti	923 800 Ft	923 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319623	Gép:"0"-ra,Vk.v.kincs,Egyéb gép,Üzleti	4 113 533 Ft	4 113 533 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
183213	Gép:Áll.kiv.vk.,Informatikai,Üzleti	14 957 475 Ft	14 957 475 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
183243	Gép:Áll.kiv.vk.,Hangszerek,Üzleti	1 891 000 Ft	1 891 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
18329	Áll.kiv.vk.0-ra leír	10 851 246 Ft	10 851 246 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
"0"-ra leírt gépek, berendezések, járművek		239 386 825 Ft	239 386 825 Ft	0 Ft	67 044 488 Ft	67 044 488 Ft	0 Ft
111914	Imm:Vagy.jog."0"-ra Aktivált Kisértékű	120 000 Ft		0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
112914	Imm:Szellemi "0"-ra Aktivált Kisértékű	26 764 Ft	26 764 Ft	0 Ft	2 173 500 Ft	2 173 500 Ft	0 Ft
használatban lévő kisértékű immateriális javak		146 764 Ft	26 764 Ft	0 Ft	2 173 500 Ft	2 173 500 Ft	0 Ft
131114	Gép:Aktivált Informatikai Kisértékű	3 224 498 Ft	3 224 498 Ft	0 Ft	13 256 118 Ft	13 256 118 Ft	0 Ft
131124	Gép:Aktivált Egyéb gép Kisértékű	26 595 551 Ft	26 595 551 Ft	0 Ft	26 770 748 Ft	26 770 748 Ft	0 Ft
2013. előtti mérlegben nem szereplő kisértékű eszközök		8 411 614 Ft		0 Ft	10 341 853 Ft		0 Ft
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök		38 231 663 Ft	29 820 049 Ft	0 Ft	50 368 719 Ft	40 026 866 Ft	0 Ft
131132	Gép:Aktivált Kulturális Korl.fk.	38 175 340 Ft	0 Ft	38 175 340 Ft	4 024 000 Ft	0 Ft	4 024 000 Ft
131134	Gép:Aktivált Kulturális Kisértékű	0 Ft	0 Ft	0 Ft	998 866 Ft	0 Ft	998 866 Ft
183232	Gép:Áll.kiv.vk.,Kulturális Korl.fk.	2 293 338 Ft	0 Ft	2 293 338 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
kulturális javak és régészeti leletek		40 468 678 Ft	0 Ft	40 468 678 Ft	5 022 866 Ft	0 Ft	5 022 866 Ft
01111292	All.b.vk., Immat. Szellemi "0"-ra Korl.fk.	1 563 115 Ft	1 563 115 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01111293	All.b.vk., Immat. Szellemi "0"-ra Üzleti	3 612 127 Ft	3 612 127 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121112	All.b.vk. Ingat. Földterület Korl.fk.	11 951 397 Ft	0 Ft	11 951 397 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121122	All.b.vk. Ingat. Egyéb telkek Korl.fk.	40 582 112 Ft	0 Ft	40 582 112 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121131	All.b.vk. Ingat. Aktivált Lakóépület Korl.fk.	2 625 787 Ft	1 704 927 Ft	920 860 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121133	All.b.vk. Ingat. Aktivált Egyéb épület Korl.fk.	2 536 895 428 Ft	675 253 805 Ft	1 861 641 623 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121149	All.b.vk. Ingat. Aktivált Egyéb építmény Korl.fk.	15 167 834 Ft	8 751 200 Ft	6 416 634 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121933	All.b.vk. Ingat. "0"-ra Egyéb épület Korl.fk.	341 875 Ft	341 875 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121949	All.b.vk. Ingat. "0"-ra Egyéb építmény Korl.fk.	950 700 Ft	950 700 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131113	All.b.vk. Gép Aktivált Informatikai, Üzleti	1 415 000 Ft	1 036 452 Ft	378 548 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131122	All.b.vk. Gép Aktivált Egyéb gép Korl.fk.	11 631 930 Ft	6 730 638 Ft	4 901 292 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131123	All.b.vk. Gép Aktivált Egyéb gép Üzleti	42 287 719 Ft	25 272 185 Ft	17 015 534 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131132	All.b.vk. Gép Aktivált Kulturális Korl.fk.	1 090 000 Ft	0 Ft	1 090 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131143	All.b.vk. Gép Aktivált Hangszerek Üzleti	200 000 Ft	176 983 Ft	23 017 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131162	All.b.vk. Gép Aktivált Járművek Korl.fk.	278 350 Ft	109 372 Ft	168 978 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131913	All.b.vk. Gép "0"-ra Informatikai Üzleti	41 387 925 Ft	41 387 925 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131922	All.b.vk. Gép "0"-ra Egyéb gép Korl.fk.	17 668 737 Ft	17 668 737 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131923	All.b.vk. Gép "0"-ra Egyéb gép Üzleti	317 071 560 Ft	317 071 560 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131924	All.b.vk. kisértékű	56 563 295 Ft	56 563 295 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131943	All.b.vk. Gép "0"-ra Hangszerek Üzleti	6 138 297 Ft	6 138 297 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131962	Áll.b.vk.,Gép,"0"-ra,Járművek,Korl.fk.	61 351 356 Ft	61 351 356 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131963	Áll.b.vk.,Gép,"0"-ra,Járművek,Üzleti	2 430 000 Ft	2 430 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01. számlacsoport - államháztartáson belülről való vagyonkezelésbe adott vagyontárgyak		3 173 204 544 Ft	1 228 114 549 Ft	1 945 089 995 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat tartós részeseidéséiről 2017. december 31-én

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

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	Pénzkészlet 2017. január 1-jén	331 611
2	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	850
3	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	330 761
4	Teljesített költségvetési bevételek (+)	5 243 032
5	Teljesített tárgyévi finanszírozási bevételek (+)	42 558
6	Teljesített költségvetési kiadások (-)	3 135 198
7	Teljesített tárgyévi finanszírozási kiadások (-)	23 643
8	Követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások és egyéb sajátos eszközoldali elszámolások számlacsoport állományváltozása (+-)	8 723
9	Pénzkészlet 2017. december 31-én	2 467 083
10	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	908
11	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	2 466 175

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetési mérlegének alakulásáról
B E V É T E L E K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok támogatásai	766 482	883 234	883 234	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	492 384	1 328 013	1 445 749	108,87%
Közhatalmi bevételek	1 095 000	1 115 000	1 138 847	102,14%
Működési bevételek	274 886	387 931	331 488	85,45%
Átvett pénzeszközök		12 487	14 264	114,23%
1. Működési célú költségvetési bevételek	2 628 752	3 726 665	3 813 582	102,33%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	59 438	1 329 952	1 331 393	100,11%
Felhalmozási bevételek	105 943	91 271	91 271	100,00%
Átvett pénzeszközök	3 000	6 210	6 786	109,28%
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	168 381	1 427 433	1 429 450	100,14%
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 797 133	5 154 098	5 243 032	101,73%
Maradvány igénybevétele működési célra	288 614	299 013	299 013	100,00%
Maradvány igénybevétele felhalmozási célra		51	51	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések		25 921	25 921	100,00%
Hosszú lejáratú fejlesztési hitel		350 000	16 637	4,75%
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	288 614	674 985	341 622	50,61%
III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)	3 085 747	5 829 083	5 584 654	95,81%

K I A D Á S O K

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	1 109 142	1 165 347	1 159 331	99,48%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	199 319	211 257	209 498	99,17%
Dologi kiadások	1 036 562	1 263 287	1 070 000	84,70%
Ellátottak juttatásai	40 000	45 959	36 148	78,65%
Elvonások és befizetések	38 000	38 000	16 384	43,12%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	218 542	304 093	304 086	100,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	98 514	101 514	98 996	97,52%
Tartalékok	5 000	679 009		0,00%
3. Működési célú költségvetési kiadások	2 745 079	3 808 466	2 894 443	76,00%
Beruházások	295 074	1 940 171	215 765	11,12%
Felújítások	12 651	21 582	20 390	94,48%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről				
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	9 300	9 300	4 600	49,46%
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	317 025	1 971 053	240 755	12,21%
IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3. + 4.)	3 062 104	5 779 519	3 135 198	54,25%
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 643	49 564	23 643	47,70%
V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 643	49 564	23 643	47,70%
VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV. + V.)	3 085 747	5 829 083	3 158 841	54,19%

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány vagy többlet) I. - IV.	-264 971	-625 421	2 107 834	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási hiány vagy többlet) II. - V.	264 971	625 421	317 979	
Költségvetési számvitel egyenlege (költségvetési maradvány) III. - VI.			2 425 813	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi bevételi előirányzatainak alakulásáról

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről											Fehérvári célú támogatások államháztartáson belülről											Közhatalmi bevételek											Működési bevételek											Fehérvári célú bevételek										
	Önkormányzatok támogatásai						Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről					Önkormányzatok támogatásai						Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről					Közhatalmi bevételek			Működési bevételek			Fehérvári célú bevételek																										
	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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a																							
Négy Évszak Óvoda																																																							
Képes Géza Városi Könyvtár																																																							
Szatmári Múzeum																																																							
Intézmények összesen:																																																							
Polgármesteri Hivatal																																																							
Költségvetési szervek összesen:																																																							
Irányítási szervi támogatás																																																							
Önkormányzat	766 482	883 234	883 234	100,00%	487 830	1 322 194	1 419 930	108,30%	59 438	1 329 952	1 331 393	100,11%	1 095 000	1 115 000	1 138 847	102,14%	239 626	353 195	296 768	84,02%	105 943	91 271	91 271	100,00%	331 488	387 931	331 488	85,45%	105 943	91 271	91 271	100,00%																							
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	766 482	883 234	883 234	100,00%	487 830	1 322 194	1 419 930	108,30%	59 438	1 329 952	1 331 393	100,11%	1 095 000	1 115 000	1 138 847	102,14%	239 626	353 195	296 768	84,02%	105 943	91 271	91 271	100,00%	331 488	387 931	331 488	85,45%	105 943	91 271	91 271	100,00%																							

Megnevezés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről											Fehérvári célú támogatások államháztartáson belülről											Közhatalmi bevételek											Működési bevételek											Fehérvári célú bevételek										
	Önkormányzatok támogatásai						Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről					Önkormányzatok támogatásai						Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről					Közhatalmi bevételek			Működési bevételek			Fehérvári célú bevételek																										
	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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a																							
Négy Évszak Óvoda																																																							
Képes Géza Városi Könyvtár																																																							
Szatmári Múzeum																																																							
Intézmények összesen:																																																							
Polgármesteri Hivatal																																																							
Költségvetési szervek összesen:																																																							
Irányítási szervi támogatás																																																							
Önkormányzat	11 365	13 142	13 142	115,64%	3 000	6 100	6 676	109,44%	288 614	314 535	314 535	100,00%	350 000	350 000	16 637	4,75%	3 045 933	5 776 846	5 532 433	95,77%	3 045 933	5 776 846	5 532 433	95,77%	3 045 933	5 776 846	5 532 433	95,77%	3 045 933	5 776 846	5 532 433	95,77%																							
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	12 487	14 264	14 264	114,23%	3 000	6 210	6 786	109,28%	288 614	324 934	324 934	100,00%	350 051	350 051	16 688	4,77%	3 085 747	5 829 083	5 584 654	95,81%	3 085 747	5 829 083	5 584 654	95,81%	3 085 747	5 829 083	5 584 654	95,81%	3 085 747	5 829 083	5 584 654	95,81%																							

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi felhalmozási bevételeinek alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	59 438	34 438	35 879	104,18%
Elektromos töltőállomás létrehozásának támogatása		3 000	3 000	100,00%
Új mozi kialakításának támogatása		62 430	62 430	100,00%
Belterületi csapadékvízvezetés projekt támogatása		237 515	237 515	100,00%
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt támogatása		238 272	238 272	100,00%
Mátészalka-Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt támogatása		247 532	247 532	100,00%
Önkormányzat ASP Központ-hoz való csatlakozásának támogatása		2 160	2 160	100,00%
Mátészalka energetikai megújulása projekt támogatása		72 917	72 917	100,00%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt támogatása		431 688	431 688	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	59 438	1 329 952	1 331 393	100,11%
Ingatlanok értékesítése	105 943	91 219	91 219	100,00%
Részesedések értékesítése		52	52	100,00%
Felhalmozási bevételek összesen	105 943	91 271	91 271	100,00%
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	3 576	119,20%
Penny Market Kft.től kapott támogatás		3 100	3 100	100,00%
Intézményi bevételek		110	110	100,00%
Átvett pénzeszközök összesen	3 000	6 210	6 786	109,28%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	168 381	1 427 433	1 429 450	100,14%
Maradvány igénybevétele		51	51	100,00%
Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele		350 000	16 637	4,75%
Finanszírozási bevételek összesen		350 051	16 688	4,77%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	168 381	1 777 484	1 446 138	81,36%

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének alakulásáról

Megnevezés	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				Ellátottak pénzbeli juttatásai					
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Teljesítés %	
Négy Évszak Óvoda	250 572	230 740	290 734	290 691	99,98%	64 988	66 552	66 552	100,00%	148 000	158 083	158 070	154 750	97,89%
Képes Géza Városi Könyvtár	18 660	22 106	22 002	22 002	99,53%	4 175	4 718	4 718	99,62%	8 400	6 730	5 854	5 333	79,24%
Szatmári Múzeum	15 472	17 310	17 307	17 307	99,98%	3 463	3 830	3 830	99,95%	6 800	8 450	8 436	8 407	99,49%
Intézmények összesen:	384 704	330 156	330 043	330 000	99,95%	72 624	75 123	75 100	99,97%	163 200	173 263	172 360	168 490	97,25%
Polgármesteri Hivatal	277 227	271 273	271 070	271 026	99,91%	66 101	64 544	64 384	99,75%	70 750	81 612	81 746	76 455	93,68%
Köztisztviselői szervek összesen:	601 931	601 429	601 112	601 026	99,93%	138 725	139 667	139 484	99,87%	235 959	254 875	254 186	244 945	96,10%
Önkormányzat	507 211	563 918	558 305	558 305	99,00%	60 594	71 590	70 014	97,89%	802 612	1 008 412	859 388	825 025	81,32%
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 109 142	1 165 347	1 159 417	1 159 331	99,48%	199 319	211 257	209 498	99,17%	1 026 562	1 263 287	1 113 894	1 070 000	84,70%

Megnevezés	Elvonások és befizetések				Egyéb támogatások államháztartáson belülre				Egyéb támogatások államháztartáson kívülre				Beruházások			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %
Négy Évszak Óvoda																
Képes Géza Városi Könyvtár																
Szatmári Múzeum																
Intézmények összesen:																
Polgármesteri Hivatal																
Köztisztviselői szervek összesen:																
Önkormányzat	38 000	38 000	16 384	16 384	43,12%	218 542	304 093	304 086	100,00%	98 514	101 514	98 996	98 996	97,52%	5 000	679 009
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	38 000	38 000	16 384	16 384	43,12%	218 542	304 093	304 086	100,00%	98 514	101 514	98 996	98 996	97,52%	5 000	679 009

Megnevezés	Felújítások				Egyéb felhatalmazás célú kiadások				Egyéb támogatások államháztartáson kívülre				Finanszírozási kiadások			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Végleges kötelezettség-vállalás	Teljesítés %
Négy Évszak Óvoda																
Képes Géza Városi Könyvtár																
Szatmári Múzeum																
Intézmények összesen:																
Polgármesteri Hivatal	4 000															
Köztisztviselői szervek összesen:	4 000															
Önkormányzat	8 651	21 582	20 390	20 390	94,48%	9 300	9 300	4 600	49,46%	23 643	49 564	49 564	49 564	100,00%	1 009 369	999 667
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	12 651	21 582	20 390	20 390	94,48%	9 300	9 300	4 600	49,46%	23 643	49 564	49 564	23 643	47,70%	3 085 747	3 566 287

K I M U T A T Á S
alakulásáról
Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi felhalmozási kiadásainak

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Területi Kórház rekonstrukció	18 000	18 000	17 619	97,88%
Létesítménytervek elkészíttetése	9 730	268	268	100,00%
Közvilágítás korszerűsítésének műszaki felülvizsgálata	3 000	350 000	16 891	4,83%
Új mozi kialakítása I. ütem		62 430	2 159	3,46%
Belterületi csapadékvízvezetés projekt		237 515	254	0,11%
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt		302 605		0,00%
Elektromos töltőállomás létrehozása		3 000		0,00%
Mátészalka energetikai megújulása projekt		72 917		0,00%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt		431 688		0,00%
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	55 717	55 717	50 124	89,96%
Szatmár út 1. sz. alatti ingatlan fűtőkorszerűsítése	2 000	7 000	6 643	94,90%
Szatmár út 1. sz. alatti ingatlanban irattár kialakítása	5 000			
Temető bővítés	30 000	27 178	23 707	87,23%
Településképi kézikönyv elkészíttetése	1 000	1 000	3 048	304,80%
Településrendezési terv módosítása	18 677	18 677	4 262	22,82%
Közfoglalkoztatási projektek felhalmozási kiadásai	69 672	44 672	35 879	80,32%
Ipari park bővítése	10 000			
Szalka-Víz Kft törzstőkéjének megemlése		7 900	7 900	100,00%
Képviseleti Alap (játsszótéri eszközök felújítása)	12 000	12 000	7 163	59,69%
Térfelújító rendszer kiépítése	12 000	12 000	12 000	100,00%
Egészség Sportparkok kialakításának önrő igénye	8 890			
Külterületi helyi közutak projekt önrő igénye	5 270			
Mátészalka-Nyírmegyes külterületi kerékpárút projekt		247 532		0,00%
Csokonai közben csapadékvíz elvezetés rendezése		8 256	8 256	100,00%
Járdaépítés Kölcsény úti parkoló és a síkátor között		2 269	2 269	100,00%
Diszkvilágítás kiépítése	3 000			
Városi kertészet mögötti terület megvásárlása	8 763			
Önkormányzat ASP Központozóhoz való csatlakozása projekt	3 000	2 160	2 160	100,00%
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	700	700		0,00%
Intézmények működtetésével kapcsolatos kiadások			691	
Kölcsény-Nagykarolyi-Eötvös úti csomópontban gyalogos átkelőhely kialakítása			260	
Beruházási tartalék	10 000			
Intézményi kiadások	8 655	14 687	14 212	96,77%
Beruházások összesen	295 074	1 940 171	215 765	11,12%
Táncsics utca felújítása	7 760	7 760	7 760	100,00%
Kossuth út 39. szám alatti ingatlan felújítása	891	891	2 234	250,73%
Kazinczy úti járda felújítása		5 921	5 921	
Önkormányzati bérlakások felújítása		7 010	4 308	
Kertépítés, tereprendezés			167	
Intézményi kiadások	4 000			
Felújítások összesen	12 651	21 582	20 390	94,48%
Széchenyi I. Kat. és Német Nemz. Ált. Isk. tám.	3 300	3 300	3 300	100,00%
Első lakáshoz jutók támogatása	5 000	5 000	1 150	23,00%
Homlokzatfelújítási támogatás	1 000	1 000	150	15,00%
Egyéb tám. államháztartáson kívülre összesen	9 300	9 300	4 600	49,46%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	317 025	1 971 053	240 755	12,21%
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	317 025	1 971 053	240 755	12,21%

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata Európai Uniói forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjairól

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás				2017-ben teljesített tényleges kiadások			
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen
1	Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában (TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00013)	2017 - 2019		108 000	612 000	720 000		270	1 530	1 800
2	Beltérületi csapadékvíz elvezetés projekt I. üteme (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00035)	2017 - 2018		60 000	340 000	400 000		188	1 066	1 254
3	Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00025)	2017 - 2018	106 299	59 055	334 646	500 000	323	179	1 016	1 518
4	Mátészalka - Nyírmegyes külterületi kerékpárút projekt (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00023)	2017 - 2018		57 000	323 000	380 000		193	1 094	1 287
5	Mátészalka energetika megújulása projekt (TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00071)	2017 - 2018		18 207	103 176	121 383				
6	Mátészalka Önkormányzata ASP Központhoz való csatlakozása projekt (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	2017 - 2018		1 350	7 650	9 000		324	1 836	2 160
7	"Kocsi szekér, kocsi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)	2018 - 2020		3 748	21 237	24 985				
Összesen:			106 299	307 360	1 741 709	2 155 368	323	1 154	6 542	8 019

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Tárgyévben teljesített kiadások	Tárgyévét követő évek kiadási előirányzatai		
		2018	2019	2020
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában (TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00013)	1 800	369 056	340 000	
Belterületi csapadékvíz elvezetés I. ütemű projekt (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00035)	1 254	393 793		
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2016-00025)	1 518	486 200		
Mátészalka - Nyírmeggyes külterületi kerékpárút projekt (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00023)	1 287	378 713		
Mátészalka energetikai megújulása projekt (TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00071)		118 724		
Mátészalka Önkormányzata ASP Központához való csatlakozása (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00722)	2 160	6 840		
"Kocsi szekér, kocsi szín" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)		10 410	12 492	2 083
Új mozi kialakítása Mátészalkán projekt	2 159	67 841		
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	50 124	56 591	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása	1 150	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás	150	1 000	1 000	1 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	60 000	63 000	63 000	63 000
Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önéreje	48 829	65 057	60 000	60 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	1 727	1 731	1 731	1 731
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 660	1 680	1 680	1 680

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi működési kiadásainak alakulásáról

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				Dologi kiadások				Kiadások 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	
Zöldterület kezelés																	
Közutak fenntartása																	
Közvilágítás																	
Helyi közforgalmú közlekedés																	
Közfoglalkoztatás	466 747	500 747	498 994	99,65%	51 343	57 343	56 972	99,35%	76 474	101 474	92 088	90,75%	594 564	659 564	648 054	98,25%	
Településvízellátás									1 850	1 850	811	43,84%	1 850	1 850	811	43,84%	
Csapadékvíz elvezetés									15 000	7 000	5 441	77,73%	15 000	7 000	5 441	77,73%	
Településszisztáság									27 200	27 200	25 827	94,95%	27 200	27 200	25 827	94,95%	
Állategészségügy									6 000	6 500	6 148	94,58%	6 000	6 500	6 148	94,58%	
Városgazdálkodás	4 000	24 273	22 514	92,75%	1 080	5 540	5 265	95,04%	208 923	220 667	214 829	97,35%	214 003	250 480	242 608	96,86%	
Gyermekéktetés									159 996	169 996	169 145	99,50%	159 996	169 996	169 145	99,50%	
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás									50 000	50 000	47 874	95,75%	50 000	50 000	47 874	95,75%	
Városi rendezvények és kommunikáció									56 822	57 822	52 712	91,16%	56 822	57 822	52 712	91,16%	
Önkormányzati jogalkotás	34 960	34 960	35 276	100,90%	7 824	7 824	7 427	94,93%	1 395	1 395	1 021	73,19%	44 179	44 179	43 724	98,97%	
Önkormányzati háziorvosi körzet kialakítása	1 504	1 504	1 521	101,13%	347	347	350	100,86%	420	420	552	131,43%	2 271	2 271	2 423	106,69%	
Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások									5 071	5 071	3 980	78,49%		5 071	3 980	78,49%	
Új mozi kialakítása projekt I.üteme									7 570	7 570				7 570			
Mátészalka-Nyírmegyes külterületi kerékpárút projekt									11 286	11 286	1 386	12,28%		11 286	1 386	12,28%	
Beitterületi csapadékvízvezetés projekt I. ütem									28 732	28 732	1 000	3,48%		28 732	1 000	3,48%	
Mátészalka Nagypiac fejlesztése projekt									27 553	27 553	1 250	4,54%		27 553	1 250	4,54%	
Elektromos töltőállomás létrehozása									1 952	1 952				1 952			
Mátészalka energetikai megújulása projekt									8 457	8 457	303	3,58%		8 457	303	3,58%	
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt									52 764	52 764	1 800	3,41%		52 764	1 800	3,41%	
Önkormányzati ASP rendszer bevezetésével kapcsolatos kiadások	2 434								3 870					6 840			
Pályázati projektekhez készített meglajposz dokumentumok kiadásai									37 718	37 718	38 133	101,10%		37 718	38 133	101,10%	
Önkormányzati kiadások összesen	507 211	563 918	558 305	99,00%	60 594	71 590	70 014	97,80%	802 612	1 008 412	825 055	81,82%	1 365 346	1 643 920	1 453 374	88,41%	

(adatok eft-ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának alakulásáról

		(adatok eFt-ban)			
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Települési támogatás	a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személyi ápolási díj kiadása c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	17 000 1 000 1 000 1 000	16 624 1 000 1 000 1 000	15 328 856 576 888	92,20% 85,60% 57,60% 88,80%
Rendkívüli települési támogatás		17 000	17 000	9 807	57,69%
Lakbérttámogatás		2 000	2 000	1 360	68,00%
Közttemetés		1 000	1 160	1 159	99,91%
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása			6 175	6 174	99,98%
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:		40 000	45 959	36 148	78,65%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2017. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzat alakulásáról

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			
Mész-i Kult. Nonprofit K.F.T. közművelődési támogatása					60 000	60 000	60 000	100,00%	60 000	60 000	60 000	100,00%
Szalm. Egy. Szoc. és Eü.-i Alapell. Intézményi Társ. működési tám.	210 187	294 648	294 648	100,00%					210 187	294 648	294 648	100,00%
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	210 687	294 648	294 648	100,00%	65 000	65 000	65 000	100,00%	275 687	359 648	359 648	100,00%
Vállalkozó háziiorvosok támogatása					1 200	1 200	1 180	98,33%	1 200	1 200	1 180	98,33%
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					3 424	3 424	2 069	60,43%	3 424	3 424	2 069	60,43%
Civil szervezetek támogatása					2 000	2 000	1 999	99,95%	2 000	2 000	1 999	99,95%
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Zenebarátok Körösáért Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szalmár Néptánc Együttes támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Rákóczi Szövetség támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat					2 945	2 945	2 453	83,29%	2 945	2 945	2 453	83,29%
Művészetbarát Egyesület támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	100,00%
Városi Közlekedési Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100,00%
Szalmári Síkság Leader Egyesület támogatása					45	45	45	100,00%	45	45	45	100,00%
Kárpátaljai magyarlakia települések támogatása					1 000	1 000	1 000	100,00%	1 000	1 000	1 000	100,00%
Sz. Sz. B. Megyei Szilárdhulladék-gazd. Társ. támogatása	520								520			
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás támogatása	1 735	1 735	1 728	99,60%					1 735	1 735	1 728	99,60%
Ecsedi-lép Krasznabalparti Társ. támogatása					710	710	710	100,00%				
Sporttámogatás												
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	600	600	100,00%					600	600	600	100,00%
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000	5 000	5 000	100,00%					5 000	5 000	5 000	100,00%
Vitoria magyar kápolna felújítási munkálatainak támogatása												
Mátészalkai Városfejlesztési Kft részére nyújtott tulajdonosi hozzájárulás												
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	7 855	9 445	9 438	99,93%	33 514	36 514	33 996	93,10%	41 369	45 959	43 434	94,51%
ÖSSZESEN:	218 542	304 093	304 086	100,00%	98 514	101 514	98 996	97,52%	317 056	405 607	403 082	99,38%

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS
az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának
2017. évi felhasználásáról

(adatok Ft-ban)

Támogatott személy, szervezet megnevezése	Cél	Összeg
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, beszélgetések, író- és olvasó találkozók szervezésének támogatása	100 000
Dancs Lajos Népdalkör	Fellépő ruhák anyagköltségeinek támogatása	109 350
Reumás Betegek Klubja	Működési költségekhez hozzájárulás	20 000
"Óda a fényhez" Látássérültek Klubja	II. félévi programok költségeihez hozzájárulás	50 000
Dr. Stonawszky Tamás	"Mátészalkai borbarátok és borgazdák" rendezvény támogatása	30 000
6-os Iskoláért Oktatási Nevelési Alapítvány	Évkönyv kiadásával kapcsolatos költségek támogatása	200 000
Méhész Klub	"Fák és méhek világnapja" alkalmából rajzkiállítás támogatása	20 000
Mátészalka Kertvárosi Református Egyházközösség	Családi Nap támogatása	200 000
Magyar Hollywood Tanács Egyesület	Curtis-emlékest támogatása	200 000
Ötösért Alapítvány	Emlékünnepek támogatása	199 890
Katolikus Karitás Mátészalkai Csoportja	Karitatív tevékenységekhez kapcsolódó támogatás	200 000
Római Katolikus Egyházközösség	Gyermekek táboroztatásának támogatása	200 000
Mozgáskorlátozottak Sz-Sz-B Megyei Egyesület Mátészalkai Csoportja	Karácsonyi Ünnepek támogatása	40 000
Kisebbségéért-Pro Minoritate Alapítvány	XXII. Bálványosi Nyári Szabadegyetem és diáktábor, továbbá Csángó Bál támogatása	200 000
Szent László Király Alapítvány Szellemi és Erkölcsi Megújulásért	Dokumentumfilm forgatása költségeihez hozzájárulás	100 000
Összesen:		2 069 240

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2017. évi jóváhagyott pénzmaradványáról

MEGNEVEZÉS	(adatok ezer Ft-ban)									
	1.	2.	3.	4.	II. = 3. - 4.	Költségvetési maradvány	Fennartói támogatás különbözete	Elvonás vagy többlet támogatás	Felosztható kiadási előirányzat	
Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási kiadások	Finanszírozási egyenleg	I. + II.	(+ -)	(- +)		
28 021	512 252	- 484 231	484 648		484 648	417	2 968	- 2 968	417	
922	35 459	- 34 537	34 634		34 634	97	1 877	- 1 877	97	
1 006	30 253	- 29 247	29 329		29 329	82	- 53	53	82	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:										
29 949	577 964	- 548 015	548 611		548 611	596	4 792	- 4 792	596	
11 822	421 703	- 409 881	412 015		412 015	2 134	3 453	- 3 453	2 134	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:										
41 771	999 667	- 957 896	960 626		960 626	2 730	8 245	- 8 245	2 730	
Önkormányzat										
5 201 261	2 135 531	3 065 730	331 172	973 819	- 642 647	2 423 083			2 423 083	
5 243 032	3 135 198	2 107 834	1 291 798	973 819	317 979	2 425 813	8 245	- 8 245	2 425 813	
Mátészalka Város Önkormányzat összesen:										

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Tényleges hozzájárulás	Eltérés
Települési önkormányzatok működésének támogatása	46 177 167	46 177 167	
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	323 144 644	326 766 404	3 621 760
Óvoda működtetési támogatás	51 607 167	52 342 467	735 300
Család- és gyermekjóléti szolgálat	21 600 000	21 600 000	
Család- és gyermekjóléti központ	40 800 000	40 800 000	
Szociális étkeztetés	3 432 320	3 709 120	276 800
Házi segítségnyújtás	13 154 000	12 062 000	-1 092 000
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	8 690 000	8 470 000	-220 000
Gyermekek napközbeni ellátása	37 353 960	43 283 160	5 929 200
Hajléktalanok átmeneti szállása	7 961 950	7 961 950	
Támogató szolgáltatás támogatása	8 607 000	8 607 000	
Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás	6 616 667	5 566 667	-1 050 000
Gyermekétkeztetés támogatása	143 085 227	144 423 467	1 338 240
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 569 804	4 579 380	9 576
Kiegészítő támogatás a felsőfokú végzettségű bölcsődei dolgozók béréhez	2 263 140	2 263 140	
Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladatokhoz	19 765 320	19 765 320	
Települési önkormányzatok támogatása múzeális feladatokhoz	16 074 000	16 074 000	
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	754 902 366	764 451 242	9 548 876

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2017. évben nyújtott közvetett támogatásokról

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		Támogatás összege
(adatok Ft-ban)		
1.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	4 610 000
	- ebből	
	- Magánszemélyek kommunális adója	750 000
		18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. g.) pontja alapján
	- Gépjárműadó	1 540 000
		18/2004. (V.5.) Ök. számú rendelet 4.§. h.) pontja alapján
		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
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon törtéző elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	21 941 010
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	21 941 010
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	4 043 128
	70 éven felüliek hulladék szállítási díja	3 470 852
	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	572 276
Összesen:		30 594 138

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi kötelezettségeinek állományáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
Négy Évszak Óvoda	3 363	
Képes Géza Városi Könyvtár	975	
Szatmári Múzeum	29	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	4 367	
Polgármesteri Hivatal	5 126	209
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	9 493	209
Önkormányzat	368 771	28 973
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	378 264	29 182

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 539/2018.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna, Vargáné Reszler Erika

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A előterjesztés és melléklet-tenor megfelel a jogszabályi előírásoknak Poc!</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>

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2018. május ...²²

Előterjesztést jóváhagyta:

