

Veszélyhelyzeti indokolás

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

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

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.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetét úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstárnak az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Mátészalka Város Önkormányzata éves beszámolójának az Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzését a Kincstár nem végezte.

Mátészalka Város Önkormányzat 2020. évi költségvetését 6 milliárd 728 millió Ft bevételi és kiadási előirányzattal fogadtuk el. Év közben a költségvetést többször módosítottuk, melynek főösszege 8 milliárd 723 millió Ft-ra változott.

Önkormányzatunk európai uniós és hazai forrásból megvalósuló projektek kivitelezésére és a közmunka programra év közben 2 milliárd 161 millió Ft pályázati forrást nyert.

Ezen túlmenően a központi költségvetésből juttatott többlettámogatások, illetve a saját bevételek növekménye biztosította a költségvetési főösszeg emelkedését.

Gazdálkodási feladataink az év végére 7 milliárd 404 millió Ft költségvetési számviteli bevétellel,

5 milliárd 087 millió Ft költségvetési számviteli kiadással és 2 milliárd 317 millió Ft költségvetési maradvánnyal teljesültek.

Pénzügyi helyzetünk az év folyamán likvid hitel felvétele nélkül is kiegyensúlyozott volt. A 2020-as gazdasági évet jelentős maradvánnyal zártuk, amely hozzájárul a 2021. évi költségvetés során a projektek megvalósításához.

Mindezek alapján a rendeletben való polgármesteri döntés az Möt. 9.§-ában meghatározott jóhiszemű és megfelelő joggyakorlás elvével összhangban áll, a veszélyhelyzethez mérten is szükséges és arányos, nem haladja meg a veszélyhelyzetre való indokolt reagálóképesség feltételét biztosító mértéket. A döntés **Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetése végrehajtásának** elfogadását szolgálja.

Mátészalka, 2021. május 18.

Dr. Hanusi Péter sk.
polgármester

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: 151-1/2021.

ELŐTERJESZTÉS

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

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.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetét úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstárnak az Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Mátészalka Város Önkormányzata éves beszámolójának az Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzését a Kincstár nem végezte.

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 2020 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 is négy (Szalka-Távhő Kft., Szalka-Víz Kft., Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft., Mátészalkai Városfejlesztési Kft.). Ez utóbbi 2020. június 01. napjától végelszámolás alatt áll.

Önkormányzatunk Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerinti központi támogatásokban részesült a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A város lakossága 2020. január 1-jén 16.724 fő volt, mely az előző évhez képest 186 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 2020-es gazdasági évet jelentős maradvánnyal zártuk, amely hozzájárul a 2021. évi költségvetés stabilitásához.

BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2020. (II. 13.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2020. évi költségvetését **6.727.840 eFt** bevételi és kiadási előirányzattal. Év közben a költségvetést többször módosítottuk, melynek főösszege **8.723.306 eFt-ra** változott. A költségvetési főösszeg növekedését egyrészt a mintegy 2 milliárd Ft nagyságrendű – év közben elnyert – pályázati forrás okozta (belvárosi piac megújítása, új bölcsőde Mátészalkán, közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében, városi könyvtár felújítása, főtér rekonstrukció projekt). A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásra kapott támogatás további 160.638 eFt-tal növelte a költségvetésünket.

A koronavírus fertőzésnek a településen működő gazdálkodó szervezetekre gyakorolt hatása eredményeként az iparüzési adó előirányzatát 210.012 eFt-tal, a gépjárműadót – kormányzati döntés következtében – 55.000 eFt-tal csökkentettük. A költségvetés egyensúlyát különböző megtakarítási intézkedésekkel, a tervezett feladatok elhagyásával tudtuk megteremteni.

Ezen túlmenően a központi költségvetésből juttatott többlettámogatások, átvett pénzeszközök illetve az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításának befogadása érdekében módosítottuk a költségvetést.

Gazdálkodási feladataink az év végére **7.403.801 eFt** költségvetési számviteli bevétellel, **5.087.221 eFt** költségvetési számviteli kiadással és **2.316.580 eFt költségvetési maradvánnyal** teljesültek. Az előző évi költségvetési maradvány (2.846.283 eFt), mint pénzforgalom nélküli bevétel, illetve a csak pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozásának hatását figyelembe véve (+41.777 eFt) a tárgyévi pénzforgalmi bevételek és kiadások különbsége **-487.926 eFt**, mely megegyezik a **pénzkészletben január 01. és december 31. között bekövetkezett csökkenéssel** (5. melléklet).

Az önkormányzat **bevételei összességének módosított előirányzatát** 84,87 %-ra teljesítette. Az elmaradást az okozta, hogy a belvárosi piac megújítására és városi könyvtár felújítására előirányzott támogatás 2021-ben érkezett meg (együttesen 608.667 eFt), továbbá a projektek ÁFA visszatérüléseinél és az értékpapír műveleteknél látható elmaradás.

A teljesített bevételek 56,62 %-a működési, 43,38 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú bevételek teljesítési hányada 84,92 % (4.191.942 eFt), míg a felhalmozási célú bevételek 84,94 %-ban (3.211.859 eFt) teljesültek.

Az **önkormányzatok működési célú támogatására** előirányzott összeget teljes mértékben megkaptuk a központi költségvetésből, mely 971.537 eFt. A helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 845.980 eFt állami támogatást kaptunk (18. melléklet, módosított előirányzat). A rendkívüli önkormányzati támogatásra benyújtott pályázatunkra a minisztérium 24.045 eFt támogatást ítélt meg.

Központosított előirányzatként különböző bérpolitikai intézkedésekkel (bérkompenzáció, szociális, kulturális és bölcsődei ágazati pótlék) 83.378 eFt támogatást kaptunk.

Az **államháztartáson belülről származó működési célú egyéb támogatások** önkormányzati szintű 572.502 eFt előirányzata 85,36 %-ra teljesült.

Az **önkormányzat** 484.065 eFt teljesített bevételét részleteiben az alábbi táblázat mutatja be:

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közfoglalkoztatás támogatása	290.722	451.360	400.819
Egységes területalapú támogatás		1.469	1.469
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	8.960	9.847	9.847
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt támogatása	10.567	10.567	10.600
Szalkai László püspök szoborcsoport létrehozásának támogatása	1.000	1.000	1.000
„Új bölcsőde Mátészalkán” projekt támogatása		31.491	31.491
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt támogatása		12.000	12.000
Diákok nyári foglalkoztatásának támogatása		16.839	16.839
Család- és gyermekjóléti szolgálat kiegészítő támogatása	3.116		
Előző évi állami támogatás kiutalási igény	17.798		
Belvárosi piac megújítása projekt támogatása		32.839	
ÖSSZESEN	332.163	567.412	484.065

A költségvetési szervek közül a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 4.416 eFt bevételt realizált, a hozzá rendelt társulások gazdasági- és munkaszervezeti feladatai ellátásával összefüggésben.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** teljesített összege 1.250.189 eFt. A **helyi adó bevételek** teljesítése az előző évhez viszonyítva az alábbiak szerint alakult:

(adatok ezer Ft-ban)

Magnevezés	2019. év		2020. év		Eltérés	
	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés	Előirányzat	Teljesítés
Iparüzési adó	1.269.638	1.317.453	1.196.244	1.196.719	-73.394	-120.734
Magánszemélyek kommunális adója	46.000	49.386	48.691	48.691	2.691	-695
Pótlék, bírság	1.500	1.688	1.500	1.676		-12
Talajterhelési díj	1.500	1.534	1.200	577	-300	-957
Összesen	1.318.638	1.370.061	1.247.635	1.247.663	-71.003	-122.398

Az iparüzési adóbevétel esetében a kialakult gazdasági recesszió éreztette hatását, az előző évi teljesítéshez viszonyítva 120.734 eFt-tal kevesebb adóbevétel folyt be.

A magánszemélyek kommunális adója esetében a földhivatali nyilvántartás adatbázisához való hozzáférés lehetővé teszi az adóalanyi változások nyomon követését, így a bevételek szinten tartása biztosított.

A talajterhelési díj esetében a bevételek további csökkenése várható, tekintettel arra, hogy az eredetileg érintett adóalanyok többsége a szennyvízvezetékre ráköött.

Előző években átengedett központi adóként a gépjárműadó bevétel 40 %-a illette meg az önkormányzatokat, melyet a Kormány a gazdaságélénkítő intézkedések forrásbiztosításához elvont. A 2.053 eFt összegű teljesítés a 2019. decemberben befolyt, valamint az előző évek hátralékaiból önkormányzatunkat megillető bevételt tartalmazza.

A **működési bevételek** 814.572 eFt módosított előirányzata 38,96 %-ban teljesült. A költségvetési szervek teljesítési hányada 100,00 %-nak megfelelő. Az önkormányzat esetében azonban az ÁFA visszatérítésre jogosító fejlesztési projekteknél látható jelentős elmaradás a módosított előirányzattól. Néhány esetben a kivitelezés tolódik, más esetekben viszont a visszaigényelt ÁFA kiutalása történt tárgyévet követően.

Az önkormányzati szintű, együttesen 317.359 eFt összegű teljesítésből a gyermekétkeztetés bevétele 18.220 eFt, mely az Önkormányzatnál és a Négy Évszak Óvodánál realizálódott. Az Önkormányzat bevételei tartalmazzák többek között a víziközmű vagydon tárgyévbefolyt üzemeltetési díját (48.592 eFt), a visszatérült ÁFA összegét (156.369 eFt), továbbá az ingatlanok, tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételt (41.074 eFt).

A **működési célú átvett pénzeszközök** 2.954 eFt teljesített összegéből az egészségügyi veszélyhelyzettel összefüggő lakossági felajánlások összege 1.714 eFt. Az önkormányzat különböző kulturális céljait a Carl Zeiss Vision Hungary Kft. 1.000 eFt-tal támogatta.

Finanszírozási bevételként az eredeti költségvetés tervezésekor a kiadások fedezetére bevontuk az önkormányzat 2.877.992 eFt összegű költségvetési maradványát, mely az Áhsz. 2020. december végi módosítását követően 31.709 eFt-tal csökkent.

A 2021. évi állami támogatás terhére a központi költségvetés 49.817 eFt összegű 4 % mértékű finanszírozási előleget nyújtott.

Átmenetileg szabad pénzeszközeinkből január hónapban felhalmozott kamat árfolyammal növelt névértéken 180.000 eFt összegben vásároltunk forgatási céllal Önkormányzati Magyar Államkötvényt. Az állampapírok névértéke 179.930 eFt volt. Értékpapírjainkat augusztus (80 millió Ft) és december hónapokban (100 millió Ft) értékesítettük. Az ügyletekből realizált kamatbevétel együttesen 1.365 eFt volt.

Az önkormányzat **felhalmozási célú bevételeit** bevételi jogcímenként, tételesen a 8. melléklet mutatja be. A költségvetési bevételek teljesített összege 1.284.841 eFt, mely 69,30 %-os teljesítésnek megfelelő.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat **kiadásai összességének módosított előirányzatát** 58,32 %-ra teljesítette. Az alacsony teljesítési hányadot az okozza, hogy a pályázati forrással támogatott projektek megvalósítása tárgyévén túlra tolódik.

A teljesített kiadások 62,86 %-a működési, 37,14 %-a felhalmozási jellegű. A működési célú kiadások (3.198.081 eFt) teljesítési hányada 73,27 %.

A működési kiadások 36,73 %-át a **személyi juttatások** és az azokat terhelő **járulékok** teszik ki. A személyi jellegű kiadások teljesítési hányada a költségvetési szervek esetében 100 % körüli.

Az önkormányzat közfoglalkoztatási tevékenységénél mutatkozik elmaradás a tervezett előirányzattól. A foglalkoztatás időszaka jellemzően márciustól a következő év február végéig tart, így a tárgyévben kapott támogatás nyújt fedezetet a januári, februári bérek kifizetésére is.

A **dologi kiadások** teljesítési hányada 55,66 %, részaránya a működési kiadásokon belül 31,14 %. Az Intézményeknél a személyi jellegű kiadásokhoz hasonlóan a teljesítés a módosított előirányzathoz igazodik.

Az önkormányzati kiadások 777.001 eFt teljesített összegének kormányzati funkciókódok szerinti alakulását a 13. számú melléklet szemlélteti. Egyes pályázati projektek esetében látható elmaradás az előirányzathoz viszonyítva.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak** teljesített összege 17.338 eFt, a támogatások részletes felhasználását a 14. melléklet szemlélteti. A rendkívüli települési támogatás módosított előirányzata nyújt fedezetet az un. „karácsonyi csomagok” 3.143 eFt összegű számlájának kifizetésére, mely szállítói tartozásként 2021 évre tolódott.

Az **elvonások és befizetések** soron teljesített 9 eFt kiadás tartalmazza a téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült háztartások támogatásához – 2019-ben – kapott központi forrás fel nem használt részének a visszafizetését.

Államháztartáson belülrre, illetve **államháztartáson kívülrre nyújtott működési célú támogatások** – un. **célfeladatokat** segítő kiadások – teljesített összege 785.195 eFt, melyet részletesen a 15. melléklet mutat be. Az elszámolt összegből 743.654 eFt-tal a kötelező önkormányzati feladatok ellátását támogatta önkormányzatunk. A Szalka-Víz Kft. részére a városüzemeltetési feladatok ellátásához 246.634 eFt támogatást nyújtott, a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére a szociális feladatok

ellátásához átadott pénzeszköz 428.520 eFt, a Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás 68.500 eFt.

Kötelező önkormányzati feladatai ellátásán túl 41.541 eFt támogatást nyújtott különböző civil szervezeteknek és egyesületeknek, melyből a sportfeladatok támogatása 31.975 eFt.

Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadásait** kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a 10. melléklet mutatja be. A költségvetési kiadások teljesített összege 1.823.515 eFt, mely 42,48 %-os teljesítésnek megfelelő.

A **finanszírozási kiadások** között a közvilágítás korszerűsítése beruházásra felvett hitel tárgyévben esedékes törlesztését (65.625 eFt), a megelőlegezett állami támogatás visszafizetését (44.365 eFt), valamint a forgatási célú belföldi magyar állampapír vásárlását (179.930 eFt) számoltuk el.

Az önkormányzat

- költségvetési számviteli bevételeit és kiadásait összevontan, mérlegszerűen a 6.;
- bevételi előirányzatainak alakulását intézményenként, bevételi jogcímenként a 7.;
- kiadásai előirányzatainak alakulását intézményenként, kiemelt előirányzatonként a 9.;
- Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait a 11.;
- több éves kihatással járó döntéseit a 12.;
- egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 16.;
- által biztosított közvetett támogatásokat a 19.

mellékletek mutatják be.

ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az Önkormányzat **mérlegének eszköz és forrás nettó értéke** 2020. december 31-én **21.357.340 eFt**, mely az előző évhez viszonyítva 647.162 eFt-tal nőtt.

Eszköz oldalon a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya (A) 1.155.218 eFt-tal és az **aktív időbeli elhatárolások (F)** értéke növekedett 6.975 eFt-tal. A **pénzeszközök (C)** 487.926 eFt-tal, a **követelések (D)** 11.088 eFt-tal és az **egyéb sajátos elszámolások (E)** 16.017 eFt-tal csökkentek.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök főcsoporton belül az immateriális javak értéke 36.480 eFt-tal, a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök nettó értéke 5.232 eFt-tal csökkent, míg a tárgyi eszközök állománya 1.196.930 eFt-tal nőtt.

A **tárgyi eszközök** számlacsoporton belül a folyamatban lévő beruházásaink állománya a tárgyévben jelentős mértékben emelkedett, 1.679.761 eFt-tal. A beruházások közül a tárgyévben 1.292.195 eFt értékű vagyont aktiváltunk, így az állomány növekedése 387.566 eFt.

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok, valamint a gépek, berendezések, felszerelések, járművek számlacsoport együttesen 809.364 eFt növekedését a beruházások közül aktivált érték okozta, melyet az éves szinten elszámolt tervszerinti értékcsökkenés 466.224 eFt-tal mérsékelte.

A **befektetett pénzügyi eszközök** számlacsoport 145.002 eFt összegű könyv szerinti nettó értéke nem változott. Mátészalka Város Önkormányzata gazdasági társaságokban lévő tartós részesedéseit az 3. melléklet mutatja be.

A **vagyonkezelésbe adott eszközök** számlacsoportban az **államháztartáson kívülre** vagyonkezelésbe adott eszközöket kell nyilvántartani. Az állomány a Kulturális Nonprofit Kft. és a görögkatolikus egyház részére átadott vagyonértéket tartalmazza. A tárgyévi változást az elszámolt értékcsökkenés okozta.

A **pénzeszközök** állománya év végén 2.446.896 eFt volt, mely 487.926 eFt-tal csökkent az előző évhez képest. A kötött felhasználású támogatási előlegek és a közfoglalkoztatási számla egyenlege csökkent együttesen 399.901 eFt-tal. A szabadon felhasználható pénzkészlet nagyságrendje 237.223 eFt, melyet a 2021. évi kiadások finanszírozására költségvetési maradványként terveztünk.

A **követelések** mérleg főcsoport év végi állománya 791.459 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 11.088 eFt-tal csökkent. Követeléseinket a számviteli törvény és az Áhsz. előírásainak megfelelően mérleg készítés előtt értékeltük és elszámoltuk az értékvesztést.

A **költségvetési évben esedékes követelések** 163.165 eFt összegű állománya tartalmazza a közhatalmi bevételek 110.274 eFt hátralékát, az ÁFA visszatérítésből származó 15.273 eFt követelést, az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési, lakásvásárlási kölcsön és a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások tárgyévi vételár hátralékát 9.067 eFt összegben. Tartalmazza továbbá az önkormányzati bérlakások bérlőinek 17.664 eFt összegű hátralékát, illetve más önkormányzati ingatlanok bérleti díjából, étkezési térítési díjakból, közvetített szolgáltatásból származó hátralékokat ... stb.

A **költségvetési évet követően esedékes követelések** állománya 622.633 eFt, melyből a közhatalmi követelésekből származó követelés 577.967 eFt. Az iparüzési adó esetében az adóbevallások feldolgozásakor az adózó következő évben esedékes adóelőlegét költségvetési évet követően esedékes követelésként kell előírni.

A tárgyéven túli követelések állománya tartalmazza továbbá a Széchenyi István Általános Iskola ingatlanának értékesítéséből származó 26.100 eFt vételár hátralék éven túli törlesztő részleteit, valamint az első lakáshoz jutóknak adott kölcsön és az értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes részét 18.566 eFt-tal.

A **követelés jellegű sajátos elszámolások** mérlegsor december 31-ei egyenlege 5.661 eFt. Tartalmazza a Magyar Államkincstár részére átutalt 2.115 eFt forgótőke összegét, valamint a foglalkoztatottaknak adott előlegeket.

Az **egyéb sajátos elszámolások** mérleg soron a tárgyév utolsó időszakára vonatkozó visszaigényelhető ÁFA összege szerepel mind az Önkormányzat (havi bevalló), mind pedig az Intézmények (éves bevallók) könyveiben, mely együttesen 13.907 eFt.

Az **aktív időbeli elhatárolások** között a 2020 évben kifizetett, de 2021 év teljesítési időszakára vonatkozó költségeket, ráfordításokat határoltuk el.

Forrás oldalon a mérleg főösszeg 2019. évről 2020. évre történő 647.162 eFt növekedését a **saját tőke (G)** 174.634 eFt és a **kötelezettségek (H)** 154.880 eFt csökkenése és a **passzív időbeli elhatárolások (J)** 976.676 eFt növekedése eredményezte. A saját források mérlegfőösszeghez viszonyított aránya 70,96 %, míg az idegen források – kötelezettségek (1,18 %) és passzív időbeli elhatárolások (27,26 %) – együttesen 29,04 % 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 eredményben** az előző évi mérleg szerinti eredmény következő év eleji átvezetése okoz változást.

A **nemzeti vagyon változása** mérlegsor növekedését az okozta, hogy a – Képes Kávéház építése miatt – a Pedagógiai Szakszolgálat vagyonkezelésbe adott épületét visszavettük a Nyíregyházi Tankerületi Központtól.

A **mérleg szerinti eredmény** a – pénzügyi számvitelben elszámolt – **tárgyévi** bevételek és **tárgyévi** költségek, ráfordítások különbsége. Az önkormányzati szintű eredmény -177.287 eFt. Bevételeink és költségeink is csökkentek az előző évhez képest, – a bevételek 800.486 eFt-tal, a költségek, ráfordítások 349.635 eFt-tal –, melyek együttesen okozták a mérleg szerinti eredmény 480.851 eFt csökkenését.

A **kötelezettségek** állománya együttesen 154.880 eFt-tal csökkent 2019 évhez viszonyítva. Jelentős csökkenés – 119.897 eFt – mutatkozik a **költségvetési évben esedékes kötelezettségek** állományánál. Az önkormányzati szintű kötelezettség állomány 18.239 eFt nagyságrendjét intézményi bontásban a 20. melléklet mutatja be. Az intézményi kötelezettség 238 eFt, mely valójában a december 31-ét követően beérkezett, de 2020-as teljesítési időszakra vonatkozó számlákat tartalmazza.

Az Önkormányzat előző évi tárgy időszaki kötelezettség állománya 100. 817 eFt fizetendő ÁFÁ-t és 26.921 eFt összegű beruházási kötelezettséget tartalmazott. Jelen időszak tárgyévi állománya 18.001 Ft, melyből a befizetendő ÁFA 11.269 eFt, a beruházási tartozások összege 1.894 eFt, továbbá a rendkívüli települési támogatás terhére kifizetett karácsonyi csomagok 3.143 eFt számlája tolódott át a következő évre.

A **költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** állománya 227.518 eFt. A közvilágítás korszerűsítése beruházáshoz igénybe vett beruházási hitelből 177.440 eFt tartozásunk van. Az év végén – visszafizetési kötelezettséggel – megelőlegezett állami támogatás 49.818 eFt.

A **kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** számlacsoport tartalmazza egyrészt a kapott előlegeket (helyi adó túlfizetések), melynek összege 110.774 eFt. Itt kell elszámolni továbbá forrás oldalon az idegen, letéti pénzeszközöket és a más szervezetet megillető bevételeket (beszedett 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 értékcsökkenés) kell fedezni. Jellemzően ilyenek a pályázati forrásból megvalósuló fejlesztési projektek. A tárgyévben elnyert fejlesztési források és az előző években elhatárolt bevételeknek a kiadások arányában történő feloldása okozta, hogy az előző év végén elhatárolt 4.743.894 eFt bevétel további 985.480 eFt-tal 5.729.374 eFt-ra emelkedett.

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 eszközök, a használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 2.;
- adósságának állományát az 4.;

melléletek mutatják be.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2020. évi önkormányzati szintű **költségvetési maradvány** (17. melléklet) 2.316.580 eFt. A 2021. évi költségvetés tervezésekor nemcsak az Önkormányzat, hanem az Intézmények esetében is – a hiány belső finanszírozásaként – számoltunk az előző évi költségvetési maradvány igénybevételével. A maradvány a zárszámadási rendelet elfogadását követően válik véglegessé. Jelen esetben az Önkormányzat tervezett maradványát 692 eFt-tal kell csökkenteni.

Az intézmények maradványának, kötelezettség állományának és irányító szervei támogatása alakulásának felülvizsgálatát elvégeztük. A kiutalt önkormányzati támogatás összege együttesen 15.274 eFt. A 2021. évi intézményi költségvetések tervezésekor minden kötelezettség vállalást – az előző évről áthúzódókat is – figyelembe vettünk, így javaslom az elmaradt támogatások elvonását.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokkal – a tényleges mutatószámok, feladatmutatók alapján – a központi költségvetés felé elszámoltunk. Együttesen 8.028.175 Ft kiutalási igényünk keletkezett, melyet részleteiben a 18. melléklet mutat be. A várható támogatással a 2021. évi költségvetés készítésekor számoltunk.

A Szatmári Múzeum szakmai fejlesztéséhez kapott 4.000 eFt költségvetési támogatás 2021. december 31-ig felhasználható, így feladattal terheltlen átvittük a következő évre.

Egyéb központosított és kötött felhasználású támogatások jogcímeiken sem keletkezett visszafizetési kötelezettségünk.

Mátészalka, 2021. május 20.


Dr. Hanusi Péter
 polgármester



**Mátészalka Város Önkormányzata Polgármesterének/2021.(.....) önkormányzati rendelete
Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) számú Kormányrendeletében, 2021. február 8. napjától, Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása és a magyar állampolgárok egészségnek és életének megóvása érdekében. Az Országgyűlés e rendelet hatályát a koronavírus-világjárvány elleni védekezésről szóló 2021. évi I. törvénnyel 2021. február 22. napján 90 nappal meghosszabbította. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti. A Polgármester az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Mátészalka Város Önkormányzat (továbbiakban Önkormányzat) és Intézményei (továbbiakban Intézmények) 2020. évi költségvetésének teljesítését a 6. melléklet szerint 7.403.801 ezer Ft költségvetési számviteli bevétellel, 5.087.221 ezer Ft költségvetési számviteli kiadással, 2.316.580 ezer Ft költségvetési maradvánnyal **jóváhagyja.**

2. §

(1) Az Önkormányzat vagyonkimutatását az 1. melléklet szerint **állapítja meg.** A mérlegben értékkel nem szereplő, un. „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak és tárgyi eszközök, valamint a kulturális javak és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök állományát az 2. melléklet szerint **állapítja meg.**

(2) Az Önkormányzat gazdasági társaságokban lévő tartós részesedését az 3. melléklet szerint **állapítja meg.** Az Önkormányzat adósságának állományát az 4. melléklet szerint, pénzeszközei változásának bemutatását az 5. melléklet szerint **fogadja el.**

3. §

(1) A költségvetési bevételeket –költségvetési szervenként – az Áht. 23. § (2) bekezdés b.) pontja szerinti elkülönítésben a 7. melléklet, a felhalmozási bevételeket jogcímenként a 8. melléklet alapján **fogadja el.**

(2) A költségvetési kiadásokat – költségvetési szervenként – az Áht. 23. § (2) bekezdés b.) pontjának megfelelően kiemelt előirányzatonként a 9. melléklet, a felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 10. melléklet, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok kiadásait a 11. melléklet, a több éves kihatással járó döntéseket a 12. melléklet, az önkormányzat működési célú kiadási előirányzatainak alakulását feladatonként a 13. melléklet, az ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítését a 14. melléklet, a működési célú pénzeszköz átadások

teljesítését a 15. melléklet, az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatásának felhasználását a 16. melléklet alapján **fogadja el.**

4. §

(1) Az Önkormányzat és az Intézmények költségvetési maradványát az 17. melléklet szerint **hagyja jóvá.**

(2) Az Intézmények előző évi kiutalatlan, együttesen 15.274 eFt összegű fenntartói támogatását **elvonja.**

5. §

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához kapott állami támogatás elszámolását a 18. melléklet alapján 8.028.175 Ft kiutalási igénnyel **tudomásul veszi.**

6. §

Az Önkormányzat által 2020 évben nyújtott közvetett támogatások alakulását a 19. melléklet alapján **fogadja el.**

7. §

Az Önkormányzat és Intézményei 2020. évi kötelezettségeinek állományát a 20. melléklet szerint **tudomásul veszi.**

8. §

Ez a rendelet 2021. május 31. napján 16.00 órakor lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter polgármester

Dr. Takács Csaba jegyző

**Mátészalka Város Önkormányzat
vagyonkimutatása**

(adatok ezer Ft-ban)

ESZKÖZÖK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
A/I. Immateriális javak	1 100	1 739	50 278	13 159	51 378	14 898
A/II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			14 420 946	15 272 569	14 420 946	15 272 569
ebből:						
Törzsvagyon			12 895 116	13 077 057	12 895 116	13 077 057
- kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon			8 044 050	8 309 559	8 044 050	8 309 559
- nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon			742 088	742 088	742 088	742 088
- korlátozottan forgalomképes vagyon			4 108 978	4 025 410	4 108 978	4 025 410
Üzleti vagyon			1 525 830	2 195 512	1 525 830	2 195 512
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 533	13 327	457 553	417 500	473 086	430 827
A/II/3. Tenyészállatok					0	0
A/II/4. Beruházások, felújítások			1 031 317	1 418 883	1 031 317	1 418 883
A/II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése						
A/II. Tárgyi eszközök összesen (A/II/1+.....+A/II/5)	15 533	13 327	15 909 816	17 108 952	15 925 349	17 122 279
A/III/1. Tartós részesedések			145 000	145 000	145 000	145 000
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			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)			145 002	145 002	145 002	145 002
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			819 263	814 031	819 263	814 031
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (A/I+A/II+A/III+A/IV)	16 633	15 066	16 924 359	18 081 144	16 940 992	18 096 210
B/I. Készletek						
B/II. Értékpapírok						
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (B/I+B/II)						
C/I. Lekötött bankbetétek						
C/II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	312	829	496	671	808	1 500
C/III. Forintszámlák	11 458	2 039	2 913 870	2 434 236	2 925 328	2 436 275
C/IV. Deviza számlák	430		8 256	9 121	8 686	9 121
C. Pénzeszközök (C/I+.....+C/IV)	12 200	2 868	2 922 622	2 444 028	2 934 822	2 446 896
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	318	161	202 496	163 004	202 814	163 165
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			583 890	622 633	583 890	622 633
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 155	1 699	13 688	3 962	15 843	5 661
D) KÖVETELÉSEK (D/I+D/II+D/III)	2 473	1 860	800 074	789 599	802 547	791 459
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	6 280	9 944	23 644	3 963	29 924	13 907
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 893	1 822		7 046	1 893	8 868
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	39 479	31 560	20 670 699	21 325 780	20 710 178	21 357 340

FORRÁSOK	Intézmények		Önkormányzat		Mindösszesen	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
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	-1 968 431	-1 965 778	-2 020 186	-2 017 533
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 499	3 499	31 058	31 058	34 557	34 557
G/IV. Felhalmozott eredmény	-184 221	-185 161	-2 148 735	-1 874 231	-2 332 956	-2 059 392
G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása						
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	-940	6 338	274 504	-183 625	273 564	-177 287
G) SAJÁT TŐKE (G/I+.....+G/VI)	-35 714	-29 376	15 365 749	15 184 777	15 330 035	15 155 401
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	591	238	137 545	18 001	138 136	18 239
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 161	260	287 492	227 258	290 653	227 518
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			106 923	135 075	106 923	135 075
H) KÖTELEZETTSÉGEK (H/I+H/II+H/III)	3 752	498	531 960	380 334	535 712	380 832
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK						
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	71 441	60 438	4 772 990	5 760 669	4 844 431	5 821 107
FORRÁSOK ÖSSZESEN (G+H+I+J)	39 479	31 560	20 670 699	21 325 780	20 710 178	21 357 340

KIMUTATÁS

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

adatok eFt-ban

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
111912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes vagyoni értékű jogok állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 981 400 Ft	1 981 400 Ft	0 Ft
112912	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	74 707 568 Ft	74 707 568 Ft	0 Ft	6 555 354 Ft	6 555 354 Ft	0 Ft
112913	Teljesen (0-ig) leírt, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek aktivált állományának értéke	2 505 400 Ft	2 505 400 Ft	0 Ft	5 984 049 Ft	5 984 049 Ft	0 Ft
	"0" leírt immateriális javak	77 212 968 Ft	77 212 968 Ft	0 Ft	14 520 803 Ft	14 520 803 Ft	0 Ft
12192313	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	236 500 Ft	236 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192333	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke	2 705 000 Ft	2 705 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
121924811	Teljesen (0-ig) leírt kizárólagos nemzeti vagyona tartozó különféle euveb építmények aktivált	42 500 Ft	42 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
12192482	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes különféle euveb építmények aktivált állományának értéke	1 110 550 Ft	1 110 550 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	"0" leírt ingatlanok	4 094 550 Ft	4 094 550 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319112	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök értéke	13 074 650 Ft	13 074 650 Ft	0 Ft	249 850 Ft	249 850 Ft	0 Ft
1319113	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	15 943 500 Ft	15 943 500 Ft	0 Ft	10 769 791 Ft	10 769 791 Ft	0 Ft
1319122	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	31 222 500 Ft	31 222 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319123	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	114 181 735 Ft	114 181 735 Ft	0 Ft	47 601 695 Ft	47 601 695 Ft	0 Ft
1319163	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke	101 903 748 Ft	101 903 748 Ft	0 Ft	8 341 792 Ft	8 341 792 Ft	0 Ft
1319613	Teljesen (0-ig) leírt vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári informatikai eszközök értéke	923 800 Ft	923 800 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1319623	Teljesen (0-ig) leírt, vagyonkezelésbe átvett üzleti (forgalomképes) kincstári euveb gép, berendezés és felszerelés értéke	4 284 533 Ft	4 284 533 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832913	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök állományának értéke	13 606 443 Ft	13 606 443 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832923	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) euveb eszközök értéke	20 568 745 Ft	20 568 745 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1832943	Teljesen (0-ig) leírt, államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti (forgalomképes) hangszer állományának értéke	1 891 000 Ft	1 891 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
	"0" leírt gépek, berendezések, járművek	317 600 654 Ft	317 600 654 Ft	0 Ft	66 963 128 Ft	66 963 128 Ft	0 Ft
1119141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	120 000 Ft	120 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
1119142	Teljesen (0-ig), üzleti (forgalomképes) kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	65 800 Ft	65 800 Ft	0 Ft	761 727 Ft	761 727 Ft	0 Ft
1129141	Teljesen (0-ig), korlátozottan forgalomképes kisértékű szellemi termékek aktivált állományának értéke	461 869 Ft	434 310 Ft	27 559 Ft	1 904 570 Ft	1 904 570 Ft	0 Ft
	használatban lévő kisértékű immateriális javak	647 669 Ft	620 110 Ft	27 559 Ft	2 666 297 Ft	2 666 297 Ft	0 Ft
13191143	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	5 325 480 Ft	5 325 480 Ft	0 Ft	22 636 357 Ft	22 636 357 Ft	0 Ft
13191243	Teljesen (0-ig) leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	72 487 606 Ft	72 487 606 Ft	0 Ft	40 911 397 Ft	40 911 397 Ft	0 Ft
2013. előtti,	mérlegben nem szereplő kisértékű eszközök	4 147 825 Ft	4 147 825 Ft	0 Ft	6 837 082 Ft	6 837 082 Ft	0 Ft
	használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	81 960 911 Ft	81 960 911 Ft	0 Ft	70 384 836 Ft	70 384 836 Ft	0 Ft
131132	Korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	38 175 340 Ft	0 Ft	38 175 340 Ft	4 024 000 Ft	0 Ft	4 024 000 Ft
1311342	Korlátozottan forgalomképes kisértékű kulturális javak aktivált állományának értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	1 265 866 Ft	0 Ft	1 265 866 Ft
183232	Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak állományának értéke	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	5 289 866 Ft	0 Ft	5 289 866 Ft

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezés	Mátészalka Város Önkormányzata			Intézmények összesen		
		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
01111292	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek állományának értéke	1 563 115 Ft	1 563 115 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01111293	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek állományának értéke	2 386 500 Ft	2 386 500 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121112	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke	11 951 397 Ft	0 Ft	11 951 397 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121122	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes egyéb céltelkektől aktivált állományának értéke	39 916 112 Ft	0 Ft	39 916 112 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121132	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	2 625 787 Ft	1 704 927 Ft	920 860 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121133	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	2 830 010 218 Ft	735 752 509 Ft	2 094 257 709 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121148	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	39 514 834 Ft	8 686 930 Ft	30 827 904 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121933	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	341 875 Ft	341 875 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01121948	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	950 700 Ft	950 700 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131113	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1 415 000 Ft	1 036 452 Ft	378 548 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131122	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	4 725 670 Ft	2 734 424 Ft	1 991 246 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131123	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	15 184 094 Ft	8 070 237 Ft	7 113 857 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131132	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes kulturális javak aktivált állományának értéke	1 090 000 Ft	0 Ft	1 090 000 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131143	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) hangszerek aktivált állományának értéke	200 000 Ft	176 983 Ft	23 017 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131162	Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	278 350 Ft	109 372 Ft	168 978 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131913	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	36 552 908 Ft	36 552 908 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131922	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	22 490 927 Ft	22 490 927 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131923	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	295 860 407 Ft	295 860 407 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131924	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	38 470 652 Ft	38 470 652 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131943	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) hangszerek értéke	6 138 297 Ft	6 138 297 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131962	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott korlátozottan forgalomképes járművek értéke	41 980 176 Ft	41 980 176 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01131963	Teljesen (0-ig) leirt államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott üzleti (forgalomképes) járművek értéke	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
01. számlacsoport - államháztartáson belül vagyongazdálkodásba adott vagyontárgyak		3 393 647 019 Ft	1 205 007 391 Ft	2 188 639 628 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat tartós részesedéseiről 2020. december 31-én

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

KIMUTATÁS**Mátészalka Város Önkormányzat adóssághállományának alakulásáról**

(adatok Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	2020. december 31.	2021. december 31.	2022. december 31.	2023. szeptember 30.
1.	Közvilágítás korszerűsítésére felvett fejlesztési célú hitel állománya	177.440.500.-	111.815.500.-	46.190.500.-	0.-
Adóssághállomány összesen:		177.440.500.-	111.815.500.-	46.190.500.-	0.-

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	Pénzkészlet 2020. január 1-jén	2 934 822
2	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	808
3	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	2 934 014
4	Teljesített költségvetési bevételek (+)	4 315 586
5	Teljesített tárgyévi finanszírozási bevételek (+)	241 932
6	Teljesített költségvetési kiadások (-)	4 797 301
7	Teljesített tárgyévi finanszírozási kiadások (-)	289 920
8	Kizárólag a pénzügyi számvitelben elszámolt sajátos tételek állományváltozása és a pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése(+)	41 777
9	Pénzkészlet 2020. december 31-én	2 446 896
10	<i>ebből: - Pénztárak és betétkönyvek egyenlege</i>	1 500
11	<i>- Bankszámlák egyenlege</i>	2 445 396

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2020. évi összevont költségvetési mérlegének alakulásáról

BEVÉTELEK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzatok támogatásai	822 582	971 537	971 537	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	337 320	572 502	488 706	85,36%
Közhatalmi bevételek	1 515 200	1 250 188	1 250 189	100,00%
Működési bevételek	610 270	814 572	317 359	38,96%
Átvett pénzeszközök		1 926	2 954	153,37%
1. Működési célú költségvetési bevételek	3 285 372	3 610 725	3 030 745	83,94%
Önkormányzatok támogatásai		312 000	312 000	100,00%
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	134 510	1 506 147	934 651	62,06%
Felhalmozási bevételek	26 966	32 966	34 789	105,53%
Átvett pénzeszközök	3 000	3 000	3 401	113,37%
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	164 476	1 854 113	1 284 841	69,30%
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	3 449 848	5 464 838	4 315 586	78,97%
Maradvány igénybevétele	2 877 992	2 846 283	2 846 283	100,00%
Finanszírozási előleg igénybevétele		12 185	62 002	508,84%
Forgatási célú belföldi értékpapír értékesítése	400 000	400 000	179 930	44,98%
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 277 992	3 258 468	3 088 215	94,78%
III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I. + II.)	6 727 840	8 723 306	7 403 801	84,87%

KIADÁSOK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	1 042 287	1 142 691	1 025 108	89,71%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	164 708	162 717	149 626	91,95%
Dologi kiadások	1 753 678	1 789 367	995 946	55,66%
Ellátottak juttatásai	20 000	20 500	17 338	84,58%
Elvonások és befizetések	20 268	2 000	9	0,45%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	373 627	445 756	433 970	97,36%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	336 079	357 404	351 789	98,43%
Tartalékok	10 000			
3. Működési célú költségvetési kiadások	3 720 647	3 920 435	2 973 786	75,85%
Beruházások	2 505 315	4 288 808	1 823 065	42,51%
Felújítások	473	473		0,00%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről	599	599		0,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	3 000	3 000	450	15,00%
4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	2 509 387	4 292 880	1 823 515	42,48%
IV. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3. + 4.)	6 230 034	8 213 315	4 797 301	58,41%
Finanszírozási előleg visszafizetése	32 181	44 366	44 365	100,00%
Hosszú lejáratú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	400 000	400 000	179 930	44,98%
V. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	497 806	509 991	289 920	56,85%
VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN (IV. + V.)	6 727 840	8 723 306	5 087 221	58,32%

Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány vagy többlet) (I. - IV.)	-2 780 186	-2 748 477	-481 715	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási hiány vagy többlet) (II. - V.)	2 780 186	2 748 477	2 798 295	
Költségvetési számvitel egyenlege (költségvetési maradvány) (III. - VI.)			2 316 580	

K I M U T A T Á S
Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi bevételi előirányzatának alakulásáról

Működés	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Közhatalmi bevételek				Működési bevételek				Felhalmozási célú bevételek								
	Önkormányzatok támogatásai			Egyéb támogatások, bevétel nélküli államháztartáson belülről			Önkormányzatok támogatásai			Egyéb támogatások, bevétel nélküli államháztartáson belülről			Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a		
	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
Négy Évezek Óvoda																													
Képes Géza Városi Könyvtár					675	225	33,33%																						
Szabari Múzeum																													
Intézmények összesen:	0	0	0	0	675	225	33,33%	0	43 650	0	0,00%	0	43 650	0	0,00%	31 571	21 045	21 041	99,98%	29 701	20 046	20 044	99,99%	970	570	568	99,65%		
Polgármesteri Hivatal					5 157	4 415	85,62%																						
Közhatalmi szervek összesen:	0	0	0	0	5 157	4 415	85,62%	0	43 650	0	0,00%	0	43 650	0	0,00%	34 491	23 470	23 467	99,99%	2 920	3 425	2 425	100,04%	34 491	23 470	23 467	99,99%		
Irányítószervek támogatás																													
Önkormányzat					822 582	971 537	100,00%																						
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	822 582	971 537	971 537	100,00%	822 582	971 537	100,00%	337 320	572 802	488 706	85,36%	312 000	312 000	100,00%	134 510	1 462 497	934 651	63,91%	1 515 200	1 250 188	1 250 188	100,00%	1 250 188	1 250 189	100,00%	575 775	791 102	203 892	37,15%

Működés	Működési célú átvett pénzeszközök						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						Működési célú átvett pénzeszközök						Felhalmozási célú átvett pénzeszközök											
	Önkormányzatok támogatásai			Egyéb támogatások, bevétel nélküli államháztartáson belülről			Önkormányzatok támogatásai			Egyéb támogatások, bevétel nélküli államháztartáson belülről			Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a		Éves előirányzat		Teljesítés %-a			
	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Éves előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a		
Négy Évezek Óvoda																														
Képes Géza Városi Könyvtár																														
Szabari Múzeum																														
Intézmények összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Polgármesteri Hivatal																														
Közhatalmi szervek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Irányítószervek támogatás																														
Önkormányzat					1 926	2 954	153,37%																							
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	0	1 926	2 954	153,37%	0	3 000	113,37%	3 000	3 000	3 401	113,37%	3 401	113,37%	2 877 992	2 846 283	2 846 283	100,00%	400 000	400 000	412 185	241 932	58,70%	590 283	524 114	509 311	97,18%	632 991	600 621	541 714	90,19%

(adatok ezer Ft-ban)

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi felhalmozási bevételeinek alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Vis maior támogatás		8 000	8 000	100,00%
Főtér rekonstrukció, új városháza építése előkészítésének megvalósításának támogatása		300 000	300 000	100,00%
Járásszékhely múzeumok szakmai fejlesztésének támogatása		4 000	4 000	100,00%
Önkormányzati támogatások összesen		312 000	312 000	100,00%
Képes Kávéház megvalósításának támogatása	40 000	40 000	40 000	100,00%
Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	576	576	4 458	773,96%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt támogatása	75 934	75 934	75 934	100,00%
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt támogatása	18 000	295 750	295 750	100,00%
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt támogatása		518 509	518 509	100,00%
Belvárosi piac megújítása projekt támogatása		531 728		
Intézményi bevételek		43 650		
Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen	134 510	1 506 147	934 651	62,06%
Ingatlanok értékesítése	26 966	32 966	34 715	105,31%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			70	
Intézményi bevételek			4	
Felhalmozási bevételek összesen	26 966	32 966	34 789	105,53%
Nyújtott kölcsönök visszatérülése	3 000	3 000	3 101	103,37%
Fel nem használt homlokzat felújítási támogatás visszafizetése			300	
Átvett pénzeszközök összesen	3 000	3 000	3 401	113,37%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	164 476	1 854 113	1 284 841	69,30%
Maradvány igénybevétele	1 927 018	1 927 018	1 927 018	100,00%
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen	1 927 018	1 927 018	1 927 018	100,00%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 091 494	3 781 131	3 211 859	84,94%

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének előirányzatok elszámolásáról

(táblák ezer Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				Dologi kiadások				Előirányzat pénzbeli juttatásai				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	
																	Végleges kötelezettség-vállalás
Négy Évszak Óvoda	304 411	277 310	91,14%	277 141	53 270	46 449	87,04%	46 417	178 332	140 813	78,44%	140 570					
Képes Géza Városi Könyvtár	23 391	24 057	102,85%	23 702	4 131	4 008	95,81%	3 952	9 125	7 205	78,96%	6 750					
Szatmári Múzeum	20 279	22 140	109,17%	21 927	3 601	3 479	96,61%	3 402	25 357	11 927	47,06%	11 569					
Intézmények összesen:	348 281	323 507	92,72%	322 770	61 002	53 956	88,44%	53 771	212 814	159 847	75,16%	158 889					
Polgármesteri Hivatal	342 436	314 991	91,72%	314 639	67 420	58 156	86,25%	57 354	85 419	62 199	72,82%	60 056					
Közhatalmi szervek összesen:	690 717	638 498	92,51%	637 409	128 422	111 092	86,51%	111 125	298 233	222 046	74,45%	218 945					
Önkormányzat	351 370	504 193	143,51%	387 699	36 286	50 623	139,51%	38 501	1 453 445	1 567 321	107,88%	777 001	20 000	20 500	17 338	84,58%	
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	1 042 287	1 142 691	109,63%	1 025 108	164 708	162 717	98,79%	149 626	1 753 678	1 789 367	101,99%	995 946	20 000	20 500	20 481	17 338	84,56%

Megnevezés	Egyéb működési célú kiadások				Egyéb támogatások államháztartáson belülről				Egyéb támogatások államháztartáson kívülről				Tartalékok				Bemutatók			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés
Négy Évszak Óvoda																				
Képes Géza Városi Könyvtár																				
Szatmári Múzeum																				
Intézmények összesen:																				
Polgármesteri Hivatal																				
Közhatalmi szervek összesen:																				
Önkormányzat	20 268	2 000	9,87%	9	373 627	445 192	119,18%	433 406	336 079	357 404	106,35%	351 789	10 000							
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	20 268	2 000	9,87%	9	373 627	445 192	119,18%	433 406	336 079	357 404	106,35%	351 789	10 000							

Megnevezés	Felhívások				Egyéb felhívásokról szóló kiadások				Finanszírozási kiadások				Kiadások összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a	Teljesítés
Négy Évszak Óvoda																
Képes Géza Városi Könyvtár																
Szatmári Múzeum																
Intézmények összesen:																
Polgármesteri Hivatal																
Közhatalmi szervek összesen:																
Önkormányzat	473	473	100,00%		3 000	3 000	100,00%	450	497 806	509 991	102,41%	289 920	497 806	509 991	56,82%	5 580 709
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	473	473	100,00%		3 000	3 000	100,00%	450	497 806	509 991	102,41%	289 920	497 806	509 991	56,82%	6 727 840

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi felhalmozási kiadásainak alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	18 000	295 750	17 907	6,05%
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	50 800	50 800	47 087	92,69%
Temető bővítés	30 000	30 000	30 000	100,00%
Településrendezési terv módosítása	8 972	8 972	7 981	88,95%
Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	5 767	41 767	41 628	99,67%
Átfogó út- és járda építés	50 000			
Képviselői Alap (előző évről áthúzódó járda építés)	12 000	12 000	11 981	99,84%
Szabadidős Egészségi Sportpark kialakításának önerő igénye	12 672	13 209	13 209	100,00%
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem	294 181	294 181	134 542	45,73%
A Mátészalkai piac nyitáshoz szükséges eszközök, beruházások	6 709	7 709	6 709	87,03%
Jóltéri tó és rendezvényter kialakítása	121 182	121 182	121 182	100,00%
Mátészalka bel- és külterületi kerékparút építés projekt	372 776	372 776	32 296	8,66%
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban II. ütem projekt	317 950	317 950	282 716	88,92%
"Mátészalka a Fény városa" projekt	253 402	256 702	256 703	100,00%
Szatmári Inkubátorház projekt	241 475	245 575	245 539	99,99%
Képes Kávéház megvalósítása	225 000	225 000	200 058	88,91%
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt	266 925	266 925	265 762	99,56%
"Közös értékek, közösségi élmények" projekt	7 040	7 040		0,00%
Integrált településfejlesztési stratégia kialakítása	10 000			
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt		518 509	12 700	2,45%
Belvárosi piac megújítása projekt		675 295		
Főtér rekonstrukció, új városháza ép. előkészítésének megval. projekt		300 000		
Szalkai László püspök szoborcsoport alkotása		6 000	5 000	83,33%
Szatmári Múzeum kocs kiállításának fejlesztése (Kubinai Program)	3 090	3 090	3 090	100,00%
Önkormányzati képviselők részére laptop csere	500	500	185	37,00%
Önkormányzati bérlakás állomány bővítése	7 959	7 959	7 621	95,75%
Alkotmány úti tömbbelső közlekedési rekonstrukciója	31 127	24 927	22 886	91,81%
Kossuth utca - Munkácsy utca feltáróút kiépítése	63 500	63 500	5 080	8,00%
2594/5. hrsz-ú ingatlan meghatározott helyiségréseinek megvásárlása	2 900	2 900		0,00%
Kossuth utca 25. sz. alatt található ingatlan megvásárlása	11 700	11 700	11 700	100,00%
Gyalogos átkelőhelyek kialakítása	2 540	2 540	317	12,48%
Gépjármű beszerzés (saját erő)	6 500			
Közvilágítási hálózat bővítése	889	889	889	100,00%
Mátészalkai Városfejlesztési Kft. törzstőkéjének megemlése		11 890	11 890	100,00%
Hulladékudvar és komposztáló telep. csap. viz. elvez. és szikkaszt. kial.		6 846	500	7,30%
Szántó terület vásárlása		3 600	3 600	100,00%
Sportpálya büfé felújítási költségeinek megtérítése		320	320	100,00%
Polgármesteri Hivatalban klíma szerelés		318	318	100,00%
Központi Háziorvosi Üvelet új épületébe vásárolt eszközök		1 000	968	96,80%
4 db betonkaspó beszerzése		600	594	99,00%
Telefon alközpont vásárlása		255	252	98,82%
Beruházási tartalék	40 000			
Intézményi kiadások	29 759	78 632	19 855	25,25%
Beruházások összesen	2 505 315	4 288 808	1 823 065	42,51%
Polgármesteri Hivatal előtti lépcsősor felújítása	473	473		0,00%
Felújítások összesen	473	473	0	0,00%
Mátészalka energetikai megújulása projekt fel nem használt tám. visszafiz.	599	599		0,00%
Egyéb támogatások államháztartáson belülről összesen	599	599	0	0,00%
Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000	450	22,50%
Homlokzaffelújítási támogatás	1 000	1 000		0,00%
Egyéb támogatások államháztartáson kívülről összesen	3 000	3 000	450	15,00%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	2 509 387	4 292 800	1 823 515	42,48%
Fejlesztési célú hitel törlesztése	65 625	65 625	65 625	100,00%
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	65 625	65 625	65 625	100,00%
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 575 012	4 358 505	1 889 140	43,34%

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzata Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjairól

(adatok ezer Ft-ban)

Sorszám	Program megnevezése	A program megvalósításának ideje (évi - ig)	Támogatási szerződés szerinti költségbontás			2020-ban 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)	2017-2020	85 995	109 566	620 876	816 437	59 564	36 965	209 471	286 000
2	Iparterület fejlesztése a Mátészalka: Ipari Parkban (TOP-1.1.1-16-SB1-2017-00003)	2018 - 2021	125 550	51 150	413 850	590 550	6 877	32 084	259 589	298 550
3	Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. üteme (TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00036)	2019 - 2020		40 000	360 000	400 000	856	14 024	126 219	141 099
4	Komplex telep program a Cinevégen - infrastrukturális fejlesztések (TOP-4.3.1-15-SB1-2016-00004)	2019-2020		31 500	178 500	210 000	1 078	280	1 586	2 944
5	Komplex telep program a Cinevégen (TOP-5.2.1-15-SB1-2016-00009)	2018-2021		11 014	62 410	73 424	100	5 085	28 815	34 000
6	"Mátészalka a Fény városa" (TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00029)	2019-2020	27 548	90 701	286 299	404 548	1 774	65 702	207 373	274 849
7	"Közös értékek, közösségi élmények" (TOP-5.3.1-16-SB1-2017-00002)	2019-2022		11 139	63 123	74 262		1 783	10 106	11 889
8	Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése (TOP-3.1.1-15-SB1-2016-00022)	2019-2020		75 000	425 000	500 000	653	9 176	51 996	61 825
9	Szatmári Inkubátorház (TOP-1.1.2-16-SB1-2017-00003)	2018-2021	68 850	28 050	226 950	323 850	27 825	25 781	208 595	262 201
10	Jólelti és rendezvényter kialakítása (TOP-7.1.1-16-ERFA-2019-00247)	2019 - 2020	71 446	12 750	72 250	156 446	63 362	12 750	72 250	148 362
11	Helyi közösség-szervezés projekt (TOP-7.1.1-16-2017-00084)	2017 - 2021		1 875	35 625	37 500		729	13 855	14 584
12	"Kocsi szekér, kocsi szin" projekt (EFOP-3.2.2-16-2016-00333)	2018 - 2020		3 748	21 237	24 985		1 744	9 885	11 629
13	"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt (TOP-1.4.1-19-SB1-2019-00027)	2020 - 2022		60 500	489 500	550 000		1 548	12 527	14 075
14	Bévarosi piac megújítása projekt (TOP-1.1.3-15-SB1-2019-00038)	2020 - 2021	152 433	62 102	502 465	717 000				
15	Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt (TOP-1.3.1-16-SB1-2019-00004)	2020 - 2021		33 852	273 898	307 750	79	2 014	16 293	18 386
16	"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt (TOP-7.1.1-16-ERFA-2019-00326)	2020 - 2021	19 559	6 615	37 485	63 659				
Összesen:			551 381	629 562	4 069 468	5 250 411	142 168	209 665	1 228 560	1 580 393

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

(adatok ezer Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Tárgyévben teljesített kiadások	Tárgyévet követő évek kiadási előirányzatai		
		2021	2022	2023
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója Mátészalka Városában	286 000	10 172		
Iparterület fejlesztése a Mátészalkai Ipari Parkban	298 550	40 396		
Belterületi csapadékvíz elvezetés projekt II. ütem	141 099	253 805		
Komplex telep program a Cinevégen - infratrakturális fejlesztések	2 944			
Komplex telep program a Cinevégen	34 000	24 382		
"Mátészalka a Fény városa"	274 849	305		
"Közös értékek, közösségi élmények"	11 889	30 593	20 395	
Mátészalka bel- és külterületi kerékpárút építése	61 825	428 441		
Jóléti tó és rendezvényter kialakítása	148 362	8 185		
Képes Kávéház építése	204 123	31 750		
Helyi közösségszervezés projekt	14 584	8 280		
"Kocsi szekér, kocsi szín" projekt	11 629			
"Új bölcsőde Mátészalkán" projekt	14 075	176 525	353 050	
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt	18 386	144 722	144 721	
"Közművelődési intézmények megújítása Mátészalkán" projekt		61 809		
Belvárosi piac megújítása projekt		142 954	428 861	
Főtér rekonstrukció, új városháza építése előkészítésének megvalósítása projekt		200 000	100 000	
Közműfejlesztési Építési Alap képzése	48 592	50 800	50 800	50 800
Első lakáshoz jutók támogatása	450	2 000	2 000	2 000
Homlokzatfelújítási támogatás		1 000	1 000	1 000
Szalka-Víz Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás	246 634	236 634	240 000	240 000
Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása	68 500	68 500	68 500	68 500
Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati önéreje	54 724	71 880	70 000	70 000
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tárdíj	1 731	1 672	1 672	1 672
Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi működési kiadásainak alakulásáról

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				Dologi kiadások				Pénzeszköz átadások				Külsőségek kiadásai					
	Eredeti előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a	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
Zöldterület kezelés							5 000	5 000	3 303	70,06%	56 000	66 000	66 000	100,00%	61 000	71 000	69 503	97,89%				
Köztérak fenntartás							4 415	4 415	4 314	97,71%	50 000	50 000	50 000	100,00%	54 415	54 415	54 314	99,81%				
Közevilágítás							33 500	41 000	40 817	95,55%					33 500	41 000	40 817	99,55%				
Helyi közfoglalkoztatás							11 000	11 000	9 622	87,47%					11 000	11 000	9 622	87,47%				
Közfoglalkoztatás	305 081	443 125	330 039	74,49%	27 480	39 559	28 825	72,87%							440 920	565 558	399 592	70,65%				
Teljesítményellátás							1 000	1 000	787	78,70%					1 000	1 000	787	78,70%				
Csepakvíz-vezetés															18 500	18 500	18 500	100,00%				
Településszervezés							4 300	5 600	5 382	96,11%	16 500	16 500	16 500	100,00%	20 800	22 100	21 882	99,01%				
Állategészségügy							5 500	5 500	2 734	49,71%	4 750	4 750	4 750	100,00%	10 250	10 250	7 484	73,01%				
Városgazdálkodás	4 000	18 579	17 836	96,00%	1 160	3 420	3 153	92,19%	247 387	268 613	226 832	84,45%	24 000	27 500	27 500	318 112	275 321	86,55%				
Gyermekakadémiai feladatok							144 649	129 649	98 626	76,07%					144 649	129 649	98 626	76,07%				
Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás							1 616	1 981	1 970	99,44%	48 384	58 384	58 384	100,00%	50 000	60 365	60 354	99,98%				
Városi rendezvények és kommunikáció							73 428	33 428	25 914	77,52%	5 000	5 000	5 000	100,00%	78 428	38 428	30 914	80,45%				
Önkormányzati jogalkotás	34 000	34 000	31 394	92,44%	6 200	6 200	5 204	83,94%						41 700	41 700	36 626	87,83%					
Beltértel csepakvíz-vezetés projekt II. üteme							99 867	99 867	6 557	6,57%					99 867	99 867	6 557	6,57%				
Internetes fejlesztése a Mátészalkai Jari parkban projekt II. üteme							135 707	135 707	15 834	11,67%					135 707	135 707	15 834	11,67%				
A Mátészalkai piac megújítása projekt							381	78 271	78 233	100,07%					381	78 271	78 323	100,07%				
Alkotmány-üti tombolások közlekedési rekonstrukciója							10 899	16 699	16 603	99,43%					10 499	16 699	16 603	99,43%				
Jóltól és rendezvényter-kiakartatás							35 264	35 264	27 180	77,08%					35 264	35 264	27 180	77,08%				
Történelmi városközpont turisztikai rekonstrukciója projekt							83 298	83 298	20 238	24,30%					83 298	83 298	20 238	24,30%				
"Mátészalka a Fagy város" projekt							42 141	38 841	18 146	46,72%					42 141	38 841	18 146	46,72%				
"Községi épületek, közösségi épületek" projekt	3 117	3 117	5 483	175,01%	535	535	833	155,70%						51 997	51 997	5 273	10,72%					
Mátészalka bel- és kültéri kertkapartó építési projekt							116 837	116 837	29 529	25,27%					116 837	116 837	29 529	25,27%				
Szamarai Inkubátorház projekt							83 291	79 191	16 662	21,04%					83 291	79 191	16 662	21,04%				
Komplex telep program a Csevegen projekt	5 184	5 184	2 699	52,06%	881	881	437	49,60%						52 217	52 217	30 864	59,11%					
Komplex telep program a Csevegen projekt - művelődési fejlesztések							2 744	2 744	2 944	107,29%					2 744	2 744	2 944	107,29%				
Kulturális és közösségi terek fejlesztése projekt	188	188	188	100,00%	30	30	49	163,33%						3 088	3 088		0,00%					
Képes Kavház megújítása							63 290	63 290	4 065	6,42%					63 290	63 290	4 065	6,42%				
"Új boldogság Mátészalkán" projekt							25 141	1 375	5,47%						25 141	1 375	5,47%					
Belvárosi piac megújítása projekt							34 085			0,00%					34 085			0,00%				
Közlekedésfejlesztés Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében projekt							12 000	479	3,99%						12 000	479	3,99%					
Szabolcs-László püspök szoborcsoport állítása							6 160	160	100,00%						6 160	160	100,00%					
Járásszabály-művelemek szakmai fejlesztése							4 000	8 000	4 000	50,00%					4 000	8 000	4 000	50,00%				
Művelődési intézmények fejlesztése (Külbányi Program)							5 910	5 910	5 910	100,00%					5 910	5 910	5 910	100,00%				
Időskorúak támogatása							10 000	10 000	9 999	99,99%					10 000	10 000	9 999	99,99%				
Központi Hírtörzsvető Újvelel új épületbe való áthelyezése, korszerűsítés							714	639	89,59%						714	639	89,59%					
Fejlesztési célú hitel kamata							3 700	3 700	3 937	106,41%					3 700	3 700	3 937	106,41%				
Városüzemeltetők központosított dologi kiadások							3 500	3 500	1 547	44,20%					3 500	3 500	1 547	44,20%				
Integrált településfejlesztési stratégia kidolgozása							15 240	15 240	15 240	100,00%					15 240	15 240	15 240	100,00%				
Önkormányzati kiadások összesen	351 570	504 193	387 699	76,89%	36 286	50 625	38 501	76,05%	1 455 445	777 001	223 134	246 634	246 634	100,00%	2 066 435	2 368 773	1 449 835	61,21%				

(főnök előírás)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatának alakulásáról

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Települési támogatás	11 000	9 275	9 272	99,97%
a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások				
b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása	1 000	1 405	1 404	99,93%
c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás	500	325	321	98,77%
d) lakhatási hátralékok felhalmozó személyek támogatása	500	260	257	98,85%
Rendkívüli települési támogatás	5 500	5 845	2 699	46,18%
Lakbértámogatás	1 000	750	749	99,87%
Közfetetés	500	2 640	2 636	99,85%
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	20 000	20 500	17 338	84,58%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2020. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzat alakulásáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Támogatások államháztartáson belülrre					Támogatások államháztartáson kívülre					Összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Tejjesítés %--a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Tejjesítés %--a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Tejjesítés %--a
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	500								500					
Mész-i Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása					68 500	68 500	100,00%	100,00%	68 500	68 500	68 500	68 500	100,00%	
Szalka-Víz Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás					223 134	246 634	100,00%	100,00%	223 134	246 634	246 634	246 634	100,00%	
Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás működési támogatása	362 963	436 224	428 520	98,23%					362 963	436 224	428 520	428 520	98,23%	
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	363 463	436 224	428 520	98,23%	291 634	315 134	100,00%	100,00%	655 097	751 358	743 654	743 654	98,97%	
Vállalkozó háztartások támogatása					1 200	1 200	100,00%	100,00%	1 200	1 200	1 200	1 200	100,00%	
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					4 200	4 200	635	15,12%	4 200	4 200	635	635	15,12%	
Civil szervezetek támogatása					2 000	2 000	1 800	90,00%	2 000	2 000	1 800	1 800	90,00%	
Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100	100,00%	
Zenebarátok Kórusáért Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100	100,00%	
Szatmár Néptánc Együttes támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	200	100,00%	
Rákóczi Szövetség támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	200	100,00%	
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat	2 120	2 120	1 837	86,65%					2 120	2 120	1 837	1 837	86,65%	
Művészetbarát Egyesület támogatása					200	200	200	100,00%	200	200	200	200	100,00%	
Városi Közlekedési Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100	100,00%	
Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása					100	100	100	100,00%	100	100	100	100	100,00%	
Kárpátaljai magyarlakta települések támogatása					1 000				1 000				100,00%	
Szatmári Sikkság Leader Egyesület támogatása					45	45	45	100,00%	45	45	45	45	100,00%	
Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás támogatása	1 731	1 731	1 731	100,00%					1 731	1 731	1 731	1 731	100,00%	
Ecsedi-láp Krasznabalpárti Társ. támogatása	713	713	713	100,00%					713	713	713	713	100,00%	
Sporttámogatás					35 000	33 825	31 975	94,53%	35 000	33 825	31 975	31 975	94,53%	
Nemzetiségi önkormányzatok támogatása	600	600	600	100,00%					600	600	600	600	100,00%	
Mátészalkai gyerekek táboroztatásának támogatása	5 000								5 000					
Mátészalkai Kórház sürgősségi épület betegfelvonó átalakításának támogatása		3 804		0,00%								3 804	0,00%	
Fejlesztő foglalkoztatás fel nem használt támogatás visszafizetése			5									5		
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	10 164	8 968	4 886	54,48%	44 445	42 270	36 655	86,72%	54 609	51 238	41 541	51 238	81,07%	
ÖSSZESEN:	373 627	445 192	433 406	97,35%	336 079	357 404	351 789	98,43%	709 706	802 596	785 195	802 596	97,83%	

KIMUTATÁS

**az egyesületek, közösségek, alapítványok támogatására elkülönített
un. Polgármesteri Alap 2020. évi felhasználásáról**

(adatok Ft-ban)

Támogatott személy, szervezet megnevezése	Támogatott cél megnevezése	Összeg
Mátészalkai Roma Keresztény Egyesület	Szönyegbeszerzés támogatása	84 570
Mátészalkai Vörösmarty Kör	"Tavaszi nagy koccintás" megrendezésének támogatása	150 000
Országos Mentőszolgálat Alapítvány	A Mátészalkai Mentőállomás mentőautóinak felszereltségéhez szükséges korszerűbb mentéstechnikai eszközök beszerzésének támogatása	200 000
Katolikus Karitasz Mátészalkai Csoportja	Rászorulóknak juttatandó karácsonyi élelmiszer csomagok beszerzésének támogatása	200 000
Összesen:		634 570

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat költségvetési szerveinek 2020. évi jóváhagyott maradványáról

(adatok ezer Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások		Költségvetési egyenleg	Finanszírozási bevételek	Finanszírozási kiadások	Finanszírozási egyenleg	Költségvetési maradvány	Fenntartói támogatás különbözete	Elvonás vagy többlet támogatás	2021. évben tervezett előirányzat
	1.	2.	3.	4.								
Négy Évszak Óvoda	20 044	465 715	445 864		- 445 671			445 864	193	253	-253	193
Képes Géza Városi Könyvtár	793	37 388	36 894		- 36 595			36 894	299	14 344	-14 344	299
Szarmári Múzeum	429	37 777	37 690		- 37 348			37 690	342	207	-207	342
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	21 266	540 880	520 448		-519 614			520 448	834	14 804	-14 804	834
Polgármesteri Hivatal	6 846	447 018	443 900		- 440 172			443 900	3 728	470	-470	3 728
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	28 112	987 898	964 348		-959 786			964 348	4 562	15 274	-15 274	4 562
Önkormányzat	4 287 474	3 809 403	3 073 862	1 239 915	478 071			1 833 947	2 312 018	-15 274	15 274	2 312 710
Mátészalka Város Önkormányzat összesen:	4 315 586	4 797 301	4 038 210	1 239 915	-481 715			2 798 295	2 316 580	0	0	2 317 272

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi állami támogatásának elszámolásáról

(adatok Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Módosított előirányzat	Tényleges felhasználás	Eltérés
Települési önkormányzatok működésének támogatása	2 875 119	2 875 119	0
Óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	342 521 966	342 959 116	437 150
Óvoda működtetési támogatás	59 706 200	59 735 420	29 220
Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásához	10 051 294	10 051 294	0
Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	33 210 000	33 210 000	0
Család- és gyermekjóléti központ támogatása	52 925 000	52 925 000	0
Szociális étkeztetés támogatása	3 452 720	3 844 880	392 160
Házi segítségnyújtás támogatása	24 109 800	24 109 800	0
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	12 940 180	12 333 860	-606 320
Hajléktalanok átmeneti intézményei	7 881 550	8 450 900	569 350
Támogató szolgáltatás	11 722 000	11 722 000	0
Közösségi alapellátások	10 440 000	10 440 000	0
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	38 589 443	38 589 443	0
Bölcsőde támogatása	87 795 900	92 285 400	4 489 500
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	99 833 516	102 539 516	2 706 000
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 432 695	1 443 810	11 115
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	28 425 710	28 425 710	0
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 067 000	18 067 000	0
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	845 980 093	854 008 268	8 028 175

KIMUTATÁS

az önkormányzat által 2020. évben nyújtott közvetett támogatásokról

(adatok Ft-ban)

Közvetett támogatás megnevezése a 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§-a szerinti részletezésben		Támogatás összege
1.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	1 962 000
	- ebből - Magánszemélyek kommunális adója	10/2019. (IV.24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján 70 000
	10/2019. (IV.24.) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	1 892 000
2.	Ellátottak térítési díjainak, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	15 307 484
	70 éven felüliek hulladék szállítási díj kedvezménye	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) a.) pontja alapján 4 557 498
	Időskorúak támogatása	22/2001. (XII.22.) Ök. számú rendelet 15/B.§. (2) b.) pontja alapján 751 178
Összesen:		17 269 484

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata kötelezettségeinek állományáról 2020. december 31-én

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek
Négy Évszak Óvoda	238	158
Képes Géza Városi Könyvtár		24
Szatmári Múzeum		78
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	238	260
Polgármesteri Hivatal		
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:	238	260
Önkormányzat	18 001	227 258
Mátészalka Város Önkormányzata összesen:	18 239	227 518

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.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, 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 beterjesztésre kerülő zárszámadási rendelet tervezete az Áht., az Ávr. valamint az Áhsz-ben előírt szerkezetben készült. A zárszámadás bemutatja a 2020. 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. Zárszámadási rendeletével egyidejűleg állapítja meg, hagyja jóvá az Önkormányzat az előző év költségvetési maradványát.

Részletes indokolás

1. §

A költségvetési számvitelben elszámolt 2020. 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 használatban lévő kisértékű eszközök és a 01. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, valamint a gazdasági társaságokban lévő tartós részletezések állományát. Bemutatásra kerül az Önkormányzat adósság állománya, és pénzeszközeinek 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 különbözet elvonásáról.

5. §

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2020 évben kapott támogatás elszámolását.

6. §

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2020 évben kapott támogatás elszámolását.

7. §

Tudomásul veszi az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához 2020 évben kapott támogatás elszámolását.

8. §

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe	Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet			
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás	Költségvetési hatás	Környezeti, egészségügyi következmények	Adminisztratív terhek befolyásoló hatás	Egyéb hatás
A zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor számbavételre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2020. 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 terhek 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 az előző 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 2020. évi költségvetési maradványt nem hagyja jóvá a Képviselő-testület, az annak terhére a 2021. 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.				

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 151-1/2021.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2020. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna pénzügyi irodavezető
Vargáné Reszler Erika költségvetési csoportvezető

Előterjesztés véleményezése:

<p>NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző <i>h.</i></p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés és a rendület-tervezet a jogszabályokhoz megfelelő.</i> <i>[Signature]</i></p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>NÉV:</p>	<p>VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:</p>
<p>Előterjesztést ellenőrizte: <i>[Signature]</i> Ellenőrzés időpontja: 2021. május 2.</p>	<p>Előterjesztést jóváhagyta: <i>[Signature]</i> Jóváhagyás időpontja: 2021. május ...</p>