

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: 174-1/2025.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontja hatalmazza fel az önkormányzatokat arra, hogy éves költségvetésüket rendelet formájában alkossák meg. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-a rendelkezik a helyi önkormányzati költségvetési rendeletek tartalmáról. A 24. § (3) bekezdés előírásai szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-ig be kell nyújtani a Képviselő-testületnek.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Vhr.) 24. §-ában fogalmazza meg, hogy milyen kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül a polgármesteri hivatal és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt (a továbbiakban: Költségvetési törvény), melynek IV. Fejezete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint – tartalmazza a helyi önkormányzatok 2025. évi állami támogatásának feltételrendszerét.

A kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII. 12.) Korm. rendelet a minimálbér összegét 2025. január 01-jétől 290 800 Ft-ban, a garantált bérminimum összegét 348 800 Ft-ban állapította meg.

A Költségvetési törvény alapján megterveztük Mátészalka Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2025. évi pénzügyi terv összhangban van nemcsak a Költségvetési törvény, hanem az Áht. és a Vhr. előírásaival is.

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének tervezési alapelvei:

- a működési bevételek és kiadások egyensúlyának megteremtése,
- a város és az intézmények finanszírozhatóságához alkalmazkodó működtetés,
- a likviditás, a fizető- és hitelképesség megőrzése,
- az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében a saját bevételek maradéktalan beszedése,
- a költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritásának biztosítása,
- újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a fedezetükre szolgáló bevételek realizálhatóságát,
- a beruházási feladatok megvalósításához szükséges saját erő érdekében a pályázati forrásokból és az ingatlaneladásokból származó bevételek növelése,
- önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető, és az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyezteti.

A rendelet-tervezet előkészítése kapcsán egyeztettünk költségvetési intézményeinkkel, illetve az önkormányzati támogatásban részesülő saját gazdasági társaságaink (Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft., Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft., Médiacentrum Mátészalka Nonprofit Kft.) vezetőivel. Az intézményi költségvetések kiadási és bevételi előirányzatait, létszámkeretét és a 2025. évi gazdálkodás feltételrendszerét, valamint a gazdasági társaságok támogatását egyeztetési jegyzőkönyvekben rögzítettük.

A Polgármesteri Hivatal szervezeti egységeinek bevonásával egyeztetéseket végeztünk a hivatal hatáskörébe tartozó előirányzatokról.

Az előírásoknak megfelelően előterjesztésünk az alábbi szerkezetben készült:

- Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési javaslata szöveges indoklása
- Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelet-tervezete a 2025. évi költségvetésről
- 1. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összevont mérlege
- 2. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi tervezett bevételi előirányzatairól
- 3. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évre tervezett állami támogatásáról
- 4. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól
- 5. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi tervezett kiadási előirányzatairól
- 6. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi felhalmozási kiadásainak előirányzatairól
- 7. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi működési kiadási előirányzatairól
- 8. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

- 9. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzatának 2025. évre tervezett működési célú pénzeszköz átadásainak előirányzatairól
- 10. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2025. évi létszám előirányzatairól
- 11. melléklet, Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
- 12. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata által 2025. évre tervezett közvetett támogatásokról
- 13. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezéséről 2025-2027 években
- 14. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban
- 15. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről
- 16. melléklet, Kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól
- 17. melléklet, Tájékoztató kimutatás Mátészalka Város Önkormányzata intézményei 2025. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól.

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési javaslatának szöveges indoklása

A 2025. évi költségvetés működési célú bevételei és kiadásai

Bevételek

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevétele **7 802 062 eFt**, a finanszírozási bevétel **1 103 630 eFt**, a bevételi főösszeg együttesen **8 905 692 eFt**.

A működési célú költségvetési bevételek 5 038 209 eFt összege az előző évi tervezetthez képest 483 088 eFt-tal nőtt. Jelentősebb növekedést a helyi adóból származó bevételeknél és az állami támogatásnál prognosztizáltunk.

A tervezett működési bevételek 34,63 %-a származik **központi költségvetési támogatásból**, melynek összege **1 744 763 eFt**. A Költségvetési törvény értelmében – a kialakított feladat-finanszírozásnak megfelelően – az állam az önkormányzatok működését, az óvodai ellátást, a szociális alapellátást, a gyermekétkeztetést és a települési önkormányzatok könyvtári, közművelődési és muzeális feladatait finanszírozza.

A helyi közügyek ellátását (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, közutak fenntartása ... stb.) a központi költségvetés 2025. évben is a települési önkormányzatok működésének támogatása címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá.

Mátészalka Város Önkormányzata az alábbi jogcímenek jogosult települési támogatásra:

• Önkormányzati hivatal működésének támogatása	241 857 eFt
• Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás	24 752 eFt
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	46 566 eFt
• Köztemető fenntartása	7 085 eFt
• Közutak fenntartása	23 600 eFt
• Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	44 304 eFt
• Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 324 eFt
Mindösszesen	389 488 eFt

A tárgyévi Költségvetési törvény is tartalmazza a 25 000 Ft feletti egy lakosra jutó adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok által megfizetendő szolidaritási hozzájárulás jogcímét, melynek alapja az önkormányzatok iparüzési adóerő-képességét meghatározó adóalap. A szolidaritási hozzájárulás egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő kategóriáiban és mértékében változás nem történt.

Önkormányzatunk 2024. évi **85 557 eFt** egy főre jutó **adóerőképességi** mutatójához képest a 2025. évi adóerő-képesség **98 355 eFt**. Ezért a tavalyi **609 935 eFt** helyett a tárgyévben **122 817 eFt-tal többet, 732 752 eFt** szolidaritási hozzájárulást kell megfizetni. Az elvonás a nettó finanszírozás keretében a költségvetési támogatásból történik.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 74. § (1) bekezdése alapján a köznevelési feladatok ellátásáról az óvodai nevelés kivételével az állam gondoskodik. Így a köznevelési ágazatban az önkormányzatok egyetlen feladata az óvodai nevelés, melyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá.

A Költségvetési törvény az Nkt. alapján átlagbázeis támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők béréhez, és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvényben biztosított felhatalmazás alapján megjelent a 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII. 30.) Korm. rendelet, mely a tanárok számára intézményi szinten átlagosan 21,2 %-os béremelést biztosít.

Önkormányzatunk az **óvodapedagógusok bérének fedezetére, illetve az óvodapedagógusok minősítésének kiadásaira 350 366 eFt** támogatást kap ebben az évben. Ebből az összegből a tárgyévi béremelésre, illetve annak járulékaire nyújtott támogatás 61 289 eFt. Az előző évtől eltérően azonban a Költségvetési törvény csak a betöltött álláshelyekre nyújt finanszírozást, nem pedig a gyermeklétszám alapján számított pedagógus létszámra.

Az **óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásában** nem történt változás, idén is **115 896 e Ft**.

A bértámogatás mellett kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez. Az **óvodaműködtetési támogatás összege 65 106 e Ft**.

A szociálisan rászorultak támogatásáról, segélyezéséről önkormányzatunk saját forrásból gondoskodik. A Költségvetési törvény az iparüzési adóerő-képesség függvényében (35 000 Ft/fő felső határ) biztosít támogatást az önkormányzatoknak, ezért a pénzbeli szociális juttatások jogcímen állami támogatást nem kapunk. A támogatások forrásaként a költségvetési törvény az önkormányzati bevételeket, elsősorban a helyi adóbevételt jelöli meg. Így a költségvetési rendelet 8. melléklete szerinti ún. szociális keretet saját bevételeinkből finanszírozzuk.

A szociális alapellátásokhoz a központi költségvetés által biztosított források:

• Család- és gyermekjóléti szolgálat	48 716 eFt
• Család- és gyermekjóléti központ	95 457 eFt
• Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	51 178 eFt
• Szociális étkeztetés	7 967 eFt
• Személyi gondozás támogatása	64 038 eFt
• Fogyatékosok személyek nappali ellátása	16 268 eFt
• Hajléktalanok átmeneti szállása	17 360 eFt
• Támogató szolgáltatás	16 924 eFt
• Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás	14 104 eFt
• Bölcsődei ellátás	192 748 eFt.

Szociális feladatainkat nagyrészt társulási keretek között látjuk el. Az állami támogatás növekedése sajnos ebben az évben sem fedezi a bérnövekedés kiadásait, így idén is jelentős hozzájárulást, **162 124 eFt-ot** biztosítunk saját bevételeinkből a társulási feladatellátáshoz.

Továbbra is önkormányzati feladat az intézményi gyermekétkeztetés. A feladattal összefüggésben a dolgozók bértámogatására, valamint a felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz – a személyi térítési díjból elvárt bevétel figyelembe vételével – biztosít forrást a központi költségvetés.

Az idei **gyermekétkeztetési támogatás** együttes összege **220 172 eFt**. Ezen belül a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók **bértámogatása 105 556 eFt**, az **üzemeltetési kiadások támogatása 114 616 eFt**.

A **rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása** szintén az önkormányzatok adóerő-képességének függvényében kerül meghatározása, így az önkormányzatunk számára megítélt támogatás mértéke évente csökken. Az idei évben **984 eFt** várható.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés 2025. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló források célzottan jussanak el e területhez.

• Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása (könyvtár és közművelődés)	35 016 eFt
• Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 000 eFt
• Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	20 342 eFt.

A Költségvetési törvény 3. mellékletében a kiegészítő támogatások között továbbra is lehetőség van érdekeltségnövelő pályázatot benyújtani a könyvtári állomány gyarapítására.

Szintén a törvény 3. mellékletében került szabályozásra a **polgármesteri illetmények** tárgyvetet megelőző év október 01-jétől visszamenőleges hatályú **emeléséhez kapcsolódó támogatás**. A legfeljebb 30 000 fő lakosságú települési önkormányzatok kaphatnak támogatást az adóerő-képesség figyelembevételével. Önkormányzatunkat **4 633 eFt** illeti meg.

A helyben képződő bevételek legjelentősebb tétele a **helyi adó**. Az iparüzési adónem esetében a 2024. évi 2 075 000 eFt-ban megtervezett eredeti előirányzattal szemben a december 31-ig könyvelt befizetések összegéhez igazítjuk a tárgyévi előirányzatot.

A magánszemélyek kommunális adónem esetében a 17/2024. (XI. 29.) önkormányzati rendeletben – mintegy 50 %-kal megemelt adómértékek – okozzák a 25 millió Ft nagyságrendű emelkedést.

Az adóbevételek adónemenkénti részletezését az alábbi táblázat mutatja.

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban			
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi tervezett előirányzat
Iparüzési adó	2 075 000	2 300 000	2 432 231	2 360 000
Magánszemélyek kommunális adója	50 000	50 000	51 032	75 000
Pótlék, bírság	8 000	8 000	16 523	10 000
Talajterhelési díj	500	500	1 101	500
Összesen	2 133 500	2 358 500	2 500 887	2 445 500

A **működési bevételek** 2025. évi önkormányzati szintű együttes előirányzata **322 622 eFt**.

Az önkormányzati intézményi bevételek tervezésekor a 2024. évi saját bevétel teljesítési szintjét vettük figyelembe, a tervezett összeg **32 686 eFt**.

Az önkormányzatnál tervezett működési bevétel előirányzata **289 936 eFt**. Nagyobb tételként jelenik meg a gyermekékeztetésből befolyó étkezési térítési díj bevételek összege 32 982 eFt, az önkormányzat bérlakás állománya, illetve egyéb önkormányzati ingatlanok bérleti díja 66 770 eFt, víziközmű vagyunkunk üzemeltetéséből várható bevétel 40 000 eFt. A kiszámlázott, valamint a megtérülő általános forgalmi adó együttesen tervezhető összege 108 184 eFt. Átmenetileg szabad pénzeszközeink betétként történő lekötéséből 15 000 eFt kamat bevétellel számoltunk.

Az **államháztartáson belülről származó egyéb támogatások** előirányzata **520 174 eFt**, melyből a Polgármesteri Hivatal költségvetésében tervezett összeg 4 407 eFt.

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő egyéb támogatások részletezését az alábbi táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett előirányzat
Előző évi állami támogatás kiutalási igénye	6 748	
Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	13 804	16 046
Közfoglalkoztatás	294 182	297 991
Zöld Mátészalka projekt támogatása		70 519
Mátészalka – Ópályi kerékpárút projekt támogatása		103 251
Gyermekegészségügyi Központ kialakításának támogatása		17 334
Kegyeleti Park II. ütem projekt támogatása		2 568
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem támogatása		4 733
Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem támogatása		3 325
Összesen:	314 734	515 767

Európai Unió támogatásból megvalósuló projektjeink finanszírozása minden esetben 100 % támogatási előleg lehívásával történt. A tavalyi évben azon projektek esetében, ahol nem nyújtottunk be a támogatási összeg 10 %-át elérő kifizetési igényt, a fel nem használt előleget vissza kellett fizetnünk.

A projektek támogató döntése és támogatási szerződése továbbra is hatályban maradt. A tárgyévben lehívni tervezett működési célú támogatások összegét a fenti táblázatban, a felhalmozási célú támogatások összegét a 4. mellékletben a megvalósítás üteméhez, a tervezett kiadási előirányzatokhoz igazítottuk.

Finanszírozási bevételeként terveztük az előző év **1 103 630 eFt** költségvetési maradványát, melynek igénybevételét működési és felhalmozási célra, 2024-ről áthúzódó kötelezettségeinkre és a folyamatban lévő projektekre fordítjuk.

Kiadások

Az Önkormányzat 2025. évi kiadási főösszege **8 905 692 eFt**, melyből költségvetési kiadás **8 845 496 eFt**, finanszírozási kiadás **60 196 eFt**.

A költségvetési működési kiadások **5 711 714 eFt** összege az előző év eredeti előirányzat szintjén maradt, sőt attól 10 010 eFt-tal alacsonyabb. Szerkezeti összetételén belül látható változás, dologi kiadások mérséklődése, elvonások, pénzeszköz átadások és a tartalék növekedése.

Az **intézmények feladat-ellátásához nyújtott önkormányzati támogatás** tervezett összege **1 665 612 e Ft**. Nagyobb növekedés – a pedagógus béremeléssel összefüggésben – a Négy Évszak Óvodánál mutatkozik.

A működési kiadások mintegy 31,17 %-át a dolgozói bérek, egyéb személyi jellegű kifizetések (**1 580 315 eFt**) és az azokat terhelő járulékok (**200 150 eFt**) jelentik, melyek a 2024. évi eredeti előirányzatokhoz képest 59 326 eFt-tal nőttek.

A **személyi kiadások** tervezése során a kötelező juttatásokat, a garantált bérelemeket, valamint az ágazati jogszabályokban előírt béremeléseket tételesen megterveztük. A minimálbér növekedésének mértéke 9,0 %, a garantált bérminimum növekedésének üteme 7,0 %. Azon intézmények munkavállalói esetében, ahol jogszabályi rendelkezés nem biztosítja a bér növekedését, 5 % mértékű emelésre volt lehetőség.

Az Önkormányzat költségvetésében a közfoglalkoztatottak bérére, a képviselő-testület tagjainak juttatására, valamint a projektek megbízási díjaira **456 166 eFt-ot** terveztünk, melynek részletezését a rendelettervezet 7. melléklete tartalmazza.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata a Négy Évszak Óvoda és a Polgármesteri Hivatal esetében tartalmazza a fizetendő rehabilitációs hozzájárulást is.

A **dologi kiadások** tárgyévben tervezett összege **1 631 092 eFt**, mely 327 923 eFt-tal elmarad a tavalyi előirányzattól. A csökkenés az **Önkormányzatnál** megtervezett kiadásoknál mutatkozik, leginkább az európai uniós projektek tárgyévi ütemezése miatt. A kommunikációs kiadásokra biztosított (városi televízió, újság) előirányzat tárgyévben a Médiacentrum Kft. támogatásában szerepel. Az időskorúakat és a szociálisan rászorult személyeket a karácsonyi ünnepekhez kapcsolódva tervezzük ajándécsomaggal támogatni.

Az Önkormányzat városüzemeltetési feladatainak működési kiadásait, illetve a tárgyévben megvalósuló projektek működési előirányzatait részletesen a 7. melléklet tartalmazza, A közüzemi kiadások esetében a villamosenergia, a gáz és a távhő szolgáltatás előirányzatát mérési pontonként, a havi mért mennyiség figyelembevételével, a jelenleg érvényben lévő árakon terveztük meg, melyek az előző évhez viszonyítva mérséklődtek. A víziközmű-szolgáltatási díjak esetében – az előző évi közel négyszeres emelkedésen túlmenően – a tárgyévben további 4,4 %-os emelkedés várható.

A gyermekétkeztetés kiadásait az előző évi teljesített adagszámok és a jelenleg érvényben lévő nyersanyagnorma, valamint rezszi mértékek alapján terveztük.

Az egyéb dologi kiadásoknál 2024. évi teljesítésre alapozva, a várható inflációs hatást figyelembe véve határoztuk meg az előirányzatokat.

A Képviselő-testület által irányított intézmények esetében a fentiek szerint, **393 573 eFt** értékben terveztük a dologi kiadásokat. A közüzemi- és egyéb dologi kiadásokra biztosított előirányzat mérséklődött, ugyanakkor számításba vettük az Alkotmány úti óvoda épület villamoshálózatának teljes felújítását közel 14 millió Ft nagyságrendben. Az önkormányzati támogatás mellett a kiadások forrása az intézmények saját bevétele.

A Városgazda Kft-nek a településüzemeltetés és az ingatlankezelés területén a finanszírozás pénzeszköz átadással történik. A Kft. vezetésével egyeztettünk annak érdekében, hogy a hatékony, eredményes és átlátható feladat-ellátás feltételeit az Önkormányzat biztosítani tudja. A tavalyi évben a bérfejlesztéshez biztosított féléves szintű támogatással idén egész évre számolunk, így a tárgyévi feladatokhoz **443 000 e Ft** támogatást tudunk nyújtani.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásaira** saját bevételi forrásainkból **29 000 eFt-ot** terveztünk az előző évi tapasztalati adatokhoz és a várható kiadásokhoz igazodva.

Az elvonások, befizetések kiemelt előirányzaton szükséges megtervezni a központi költségvetés javára befizetendő 732 752 eFt nagyságrendű szolidaritási hozzájárulást. Az előző évben az óvodapedagógusok béremelésére kapott támogatás fel nem használt részének visszafizetésére további 15 000 eFt-ot tervezünk.

A működési célú pénzeszközátadások (un. célfeladatok, 9. melléklet) előirányzatai között kimutatott támogatási előirányzatok jelentős részét a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához nyújtjuk az önkormányzat saját gazdasági társaságai, illetve a szociális feladatok ellátására a Szatmári Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményi Társulás részére.

A Társulás esetében a feladatellátáshoz az állami támogatás átadásán túlmenően a tagönkormányzatok hozzájárulása is szükséges. Önkormányzatunk együttesen 719 700 eFt támogatást ad át a Szociális Társulás részére.

A Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás 128 150 eFt.

Az önkormányzat teherbíró képességéhez igazodva tervezzük önként vállalt feladatainkat. A Médiacentrum Nonprofit Kft. kommunikációs és városmarketing feladatainak támogatása 82 000 eFt, annak ellenére, hogy a tavalyi évben a 86/2024. (VIII. 29.) határozattal elfogadta a Képviselőtestület a Kft. benyújtott üzleti tervét is, melyben a tárgyévre vonatkozóan 95 000 eFt támogatás szerepel.

A sporttámogatásra nyújtott tavalyi évi eredeti előirányzatot az NB III-as labdarugócsapat támogatásának összegével emeltük meg 93 000 eFt-ra.

Eredeti előirányzatként jelenik meg az egyesületek, közösségek, civil szervezetek, nemzetiségi önkormányzatok ... stb. támogatása.

Az **általános tartalékban 40 000 eFt-ot** különítettünk el esetlegesen nem tervezett, illetve nem tervezhető kiadásainkra. Magyarország 2025. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2024. évi LXXIV. törvény 66. pontja rendelkezik „A helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján meghatározandó fizetési kötelezettséggel kapcsolatos szabályok”-ról. Az un. Területfejlesztési Alap részére fizetendő hozzájárulás mértéke jelenleg nem számítható. A fenti jogszabályhely 249. §-a értelmében az államháztartásért felelős miniszter a területfejlesztésért felelős miniszterrel egyetértésben rendeletben fogja megállapítani a részletszabályokat. Eredeti szinten azzal kell számolnunk, hogy önkormányzatunk valamilyen nagyságrendben fizetési kötelezettséggel érintett lesz.

A 2025. évi költségvetés felhalmozási célú bevételei és kiadásai

A felhalmozási bevételek előirányzata **3 112 876 eFt**, a felhalmozási kiadásoké **3 133 782 eFt**.

A bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet, a kiadások célok és feladatok szerinti részletezését a 6. melléklet mutatja be.

A 16. melléklet tartalmazza Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjait, melyekre a programozási ciklusban pályázati forrásokat nyertünk.

Folyamatban lévő projektjeink a következők:

- Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés
- Mátészalka-Ópályi közötti kerékpárút építése
- Belterületi utak fejlesztése I. ütem
- Belterületi utak fejlesztése II. ütem
- Zöld Mátészalka projekt
- Kegyeleti park II. ütemű fejlesztése
- Gyermkegészségügyi Központ kialakítása
- Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem
- Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem
- Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt

A projektek együttes tárgyévi összege a működési kiadásokkal együtt 2 986 797 eFt, melyre a projektek elkülönített bankszámláin rendelkezésre álló év végi költségvetési maradvány (430 730 eFt), illetve a megvalósítás üteméhez igazodva év közben lehívható támogatások (2 515 585 eFt) nyújtanak fedezetet. Saját forrásként Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projektek esetében az általános forgalmi adó megtérülésével számolhatunk (26 496 eFt). Ezt meghaladóan 13 986 eFt nagyságrendű az a kiadás, mely a pályázati forrásból nem megvalósítható.

Önerőből megvalósuló fejlesztéseink kivitelezéséhez az év folyamán az alábbi saját bevételi forrásokkal számolhatunk:

- építményadóból a tárgyévben reálisan 200 000 eFt tervezhető,
- ingatlan és önkormányzati bérlakások értékesítéséből 227 000 eFt,
- kölcsön visszatérülésből 21 000 eFt.

Nagyobb saját erős beruházásaink:

- Az építményadó terhére **200 000 eFt** mértékben tervezünk útépítési- és útfelújítási munkálatokat.
- A saját beruházások előirányzata idén is tartalmazza a Közműfejlesztési Építési Alap **50 800 eFt** kiadását.

- Folytatódik a temető bővítése. Ebben az évben **9 398 eFt** előirányzatot fordítunk az új ravatalozó épület megépítéséhez szükséges vázlat-, engedélyes- és kivitelezési tervek elkészítésére.
- A Városi Uszoda hidegvizes ellátásának fejlesztéséhez – előző év végén meghozott döntésünknek megfelelően – **73 285 eFt** szükséges.
- A helyi önkormányzati választásokat követően a Képviselő-testületnek hat hónapon belül el kell fogadnia Gazdasági Programját, és a középtávú céljait tartalmazó Integrált Településfejlesztési Stratégia dokumentumokat. Erre a célra **25 000 eFt-ot** tartalmaz a költségvetés.
- A Tony Curtis egészalakos szoborról tavaly született döntés, melynek tárgyévre vonatkozó kötelezettségvállalása **14 000 eFt** volt.
- A Kegyeleti Park öntözéséhez hidegvizes kutat tervezünk, melynek megvalósítása **10 000 eFt**.
- Buszmegálló kialakítására **4 000 eFt-ot** tervezünk.
- Az európai uniós projektek esetleges további saját erő szükségletére **20 000 eFt** beruházási tartalékot tudtunk képezni.
- Az intézmények költségvetésében szereplő különböző felhalmozási és beruházási kiadások ez évi előirányzata **24 500 eFt**.

Államháztartáson kívülre nyújtott egyéb támogatásként idén is számolunk az első lakáshoz jutók támogatásával és a belvárosban lévő ingatlanok homlokzatának felújítási támogatásával **4 000 eFt** értékben.

Tisztelt Képviselő-testület!

A rendelet-tervezet mellékletei az Áht. előírásainak megfelelő szerkezetben, részletes tájékoztató táblákkal kiegészítve mutatják be az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének helyzetét. Mind a bevételek, mind pedig a kiadási előirányzatok meghatározása során az óvatosság elvét helyeztük előtérbe. A saját bevételek és az állami támogatás biztosítják az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak finanszírozását. A költségvetés egyensúlyának stabilitása érdekében kiemelten fontos a tervezett saját bevételek maradéktalan realizálása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a csatolt rendelet-tervezetnek megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Mátészalka, 2025. február 07.


 Dr. Hanusi Péter
 polgármester



Mátészalka Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összeállításakor – az óvatosság elve mentén – a város fejlődésorientált működését helyeztük előtérbe, valamint a lakosság által megszokott és elvárt közszolgáltatások meglétét. Prioritás a város gazdasági és kulturális élénkítése, mely ösztönzőleg hat a város vonzerejének növelésére. A közhatalmi bevételek kedvező aránya megteremti a biztonságos működtetés feltételrendszerét, a folyamatban lévő beruházási projektek pedig biztosítják a város fejlődését.

[2] A Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet *A rendelet hatálya*

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre terjed ki.

II. Fejezet *A költségvetés bevételei és kiadásai*

2. §

(1) A Képviselő-testület Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetését

- a) 7 802 062 ezer Ft költségvetési bevétellel
- b) 8 845 496 ezer Ft költségvetési kiadással
- c) - 1 043 434 ezer Ft költségvetési egyenleggel, melyből
 - ca) - 673 505 ezer Ft működési,
 - cb) - 369 929 ezer Ft felhalmozási állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év –1 103 630 ezer Ft összegű – költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(3) A kiadási és bevételi főösszegeken belül:

- a) a költségvetési felhalmozási kiadást 3 133 782 ezer Ft-ban, melyből a/az:
 - aa) beruházási kiadásokat 3 129 782 ezer Ft-ban,
 - ab) egyéb támogatásokat államháztartáson kívülre 4 000 ezer Ft-ban,
- b) a költségvetési felhalmozási bevételt 2 763 853 ezer Ft-ban,
- c) a költségvetési működési kiadást 5 711 714 ezer Ft-ban, melyből a/az:
 - ca) személyi juttatásokat 1 580 315 ezer Ft-ban,
 - cb) munkaadókat terhelő járulékokat 200 150 ezer Ft-ban,
 - cc) dologi kiadásokat 1 631 092 ezer Ft-ban,
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásait 29 000 ezer Ft-ban,
 - ce) elvonásokat és befizetéseket 747 752 ezer Ft-ban,

- cf)* egyéb támogatásokat államháztartáson belülré 726 110 ezer Ft-ban,
- cg)* egyéb támogatásokat államháztartáson kívülré 757 295 ezer Ft-ban,
- ch)* tartalékot 40 000 ezer Ft-ban,
- d)* a költségvetési működési bevételt 5 038 209 ezer Ft-ban,
- e)* a finanszírozási felhalmozási bevételt 349 023 ezer Ft-ban,
- f)* a finanszírozási működési bevételt 754 607 ezer Ft-ban,
- g)* a finanszírozási működési kiadást 60 196 ezer Ft-ban,
- h)* az önkormányzat intézményeinek költségvetési létszámkeretét 151,0 főben állapítja meg.

(4) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés b) pontja szerinti elkülönített bemutatását a 2. és az 5. melléklet szerint fogadja el.

3. §

A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokénti megbontását, továbbá a költségvetési és a finanszírozási egyenleget az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

A 2. § (3) bekezdés d) pontjából az állami támogatás jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

A 2. § (3) bekezdés b) pontjában megállapított felhalmozási bevételek jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

A 2. § (3) bekezdés a) pontjában megállapított felhalmozási kiadásokat célonként és feladatonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

Az Önkormányzat költségvetésében szereplő városüzemeltetési feladatok és a futó projektek működési kiadásait kiemelt előirányzatoként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A 2. § (3) bekezdés *cd)* pontjában megállapított ellátottak pénzbeli juttatásainak jogcímenkénti részletezését a 8. melléklet szerint fogadja el.

9. §

A 2. § (3) bekezdés *cf)* és *cg)* pontjában megállapított működési célú pénzeszköz átadások előirányzatait a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A 2. § (3) bekezdés h) pontjában megállapított létszámkeret intézmények szerinti megbontását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet szerint fogadja el.

12. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 12. melléklet szerint fogadja el.

13. §

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége az Önkormányzatnak 2024. december 31-én nincs, a tárgyévi költségvetésben kiadási előirányzattal nem számol. Fizetési kötelezettség esetén az Áht. 23. § (2) bekezdés g.) pontja alapján a fedezetként felhasználható tárgyévi saját bevételeket a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. §

Az Önkormányzat költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti elkülönített bemutatását a 14. melléklet szerint fogadja el.

15. §

Az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a több éves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatását évenkénti bontásban a 15. melléklet szerint fogadja el.

16. §

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és b) pont bd) alpontja alapján az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bemutatását a 16. melléklet szerint fogadja el.

17. §

Az intézmények 2025. évi önkormányzati támogatásának adatait a 17. melléklet mutatja be.

III. Fejezet

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

19. §

(1) Az önkormányzati képviselők, bizottsági tagok, elnökök és a tanácsnok tiszteletdíját a 14/2024. (XI. 05.) önkormányzati rendelet 2. §-a szerint állapítja meg.

(2) A köztisztviselők illetményalapját Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésének felhatalmazása alapján 2025. évre 75 137 Ft-ban állapítja meg. Illetménykiegészítését, továbbá a vezetők illetménypótlékát Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testületének a köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 9/2012. (IV. 27.) önkormányzati rendelet 3. §-a szerint állapítja meg. A köztisztviselőket érintő 2025. évi illetménykiegészítés, vezetői pótlék, képzési, továbbképzési támogatás előirányzatait a Mátészalkai Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetése tartalmazza.

20. §

(1) Mátészalka Város Képviselő-testületének az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 1/2020. (II. 13.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Civil rendelet) 13. § (4) bekezdése alkalmazása során az egyedi kérelem alapján nyújtott támogatások tárgyévi keretösszege 3 000 eFt. A Civil rendelet 5. § (4) bekezdésének alkalmazása során a civil szervezetek tárgyévi pályázati keretösszege 5 000 eFt.

(2) Mátészalka Város Önkormányzata sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenység támogatásáról szóló 4/2020. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdés alkalmazása során a tárgyévi összeg 50 000 e Ft. A Mátészalka MTK Labdarugó Szakosztály NB III. labdarugó csapat részére nyújtott támogatás 43 000 eFt.

21. §

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

22. §

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

23. §

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

(2) A működési bevételek éven belüli elmaradása esetén csökkenteni kell a kiadási feladatokat a várható bevétel nagyságrendjéig.

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

(4) A költségvetési év folyamán az önkormányzat gazdálkodásának biztonsága és a folyamatos likviditás megőrzése érdekében a költségvetési intézmények működési kiadásait rangsorolni kell. Elsősorban a rendszeres személyi juttatásokat, járulékokat és a közüzemi számlákat kell teljesíteni. Bruttó 20 000 Ft-ot meghaladó összegre kötelezettséget vállalni – az 1/2021. (I. 05.) Polgármesteri utasításnak megfelelően – csak a pénzügyi irodavezető véleményezése alapján, a polgármester előzetes írásos jóváhagyása után lehet. Az előzetes megrendelőt jóváhagyásra az intézmény vezetőjének aláírásával kell benyújtani. Az intézményvezetők jóváhagyás és pénzügyi ellenjegyzés nélkül nem vállalhatnak bruttó 20 000 Ft-ot meghaladó kötelezettséget.

(5) Az intézmények részére az önkormányzati támogatás rendelkezésre bocsátása nem pénzellátási terv alapján, hanem a tényleges szükséglethez és a likviditáshoz igazítva történik. A havi nettó munkabérek fedezetéhez szükséges támogatás a következő hó elején – a Magyar Államkincstár értesítése alapján – kerül biztosításra.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szervek vezetői kötelesek betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

24. §

Az Áht. 97. § (3) bekezdésében foglaltak alkalmazása során a kisösszegű követelések értékhatára Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 75. §-ának megfelelően 100 000 Ft.

IV. Fejezet *Záró rendelkezések*

25. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 01. napjától kell alkalmazni.

26. §

Ez a rendelet 2025. február 14-én lép hatályba.

Dr. Hanusi Péter
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének összevont mérlege

	A	B	C
1	BEVÉTELEK (adatok ezer Ft-ban)	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett
2	Önkormányzatok támogatásai	1 634 436	1 744 763
3	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	318 802	520 174
4	Közhatalmi bevételek	2 134 500	2 446 500
5	Működési bevételek	467 383	322 622
6	Átvett pénzeszközök		4 150
7	1. Működési célú költségvetési bevételek	4 555 121	5 038 209
8	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 058	2 315 853
9	Közhatalmi bevétel (épitményadó)		200 000
10	Felhalmozási bevételek	138 249	227 000
11	Átvett pénzeszközök	12 000	21 000
12	2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	159 307	2 763 853
13	I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	4 714 428	7 802 062
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 062 219	1 103 630
15	Hosszú lejáratú fejl. célú hitel felvétele Ipari Park fejlesztésére	269 520	
16	II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 331 739	1 103 630
17	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	10 046 167	8 905 692
18	KIADÁSOK (adatok ezer Ft-ban)	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett
19	Személyi juttatások	1 536 882	1 580 315
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	184 257	200 150
21	Dologi kiadások	1 959 015	1 631 092
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 000	29 000
23	Elvonások és befizetések	610 935	747 752
24	Egyéb támogatások államháztartáson belülről	772 457	726 110
25	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	611 178	757 295
26	Tartalékok	20 000	40 000
27	3. Működési célú költségvetési kiadások	5 721 724	5 711 714
28	Beruházások	4 247 148	3 129 782
29	Felújítások		
30	Egyéb támogatások államháztartáson belülről	17 500	
31	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	4 000	4 000
32	4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	4 268 648	3 133 782
33	III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	9 990 372	8 845 496
34	Finanszírozási előleg visszafizetése	55 795	60 196
35	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	55 795	60 196
36	KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	10 046 167	8 905 692
37	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-5 275 944	-1 043 434
38	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	5 275 944	1 043 434

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évre tervezett állami támogatásáról

	A	B	C
1	MEGNEVEZÉS (adatok Ft-ban)	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv
2	Települési önkormányzatok működésének támogatása	389 646 713	389 487 687
3	Óvodaműködtetési támogatás	65 157 372	65 105 660
4	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása és kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	290 751 000	350 365 600
5	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	115 896 000	115 896 000
6	Család- és gyermekjóléti szolgálat támogatása	53 144 800	48 716 067
7	Család- és gyermekjóléti központ támogatása	91 795 230	95 457 000
8	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	47 433 728	51 178 445
9	Szociális étkeztetés támogatása	7 213 100	7 966 800
10	Személyi gondozás támogatása	54 048 390	64 037 600
11	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	15 249 730	16 267 700
12	Hajléktalanok átmeneti szállásának támogatása	16 315 300	17 360 300
13	Támogató szolgáltatás	16 145 300	16 924 050
14	Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás	13 436 000	14 104 000
15	Bölcsőde támogatása	184 222 000	192 748 200
16	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	198 811 520	220 171 561
17	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1 319 550	984 105
18	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	35 507 585	35 016 299
19	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	18 000 000	18 000 000
20	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	20 342 405	20 342 405
21	Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	1 634 435 723	1 740 129 479

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi felhalmozási bevételeinek előirányzatairól

	A	B	C
1	MEGNEVEZÉS (adatok ezer Ft-ban)	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv
2	Közfoglalkoztatás beruházási kiadásainak támogatása	9 058	1 998
3	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút projekt támogatása		371 304
4	Gyermekegészségügyi Központ kialakításának támogatása		428 175
5	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem projekt támogatása		220 834
6	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem projekt támogatása		122 329
7	Zöld Mátészalka projekt támogatása		1 079 664
8	Kegyeleti Park II. ütem projekt támogatása		91 549
9	<i>Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről összesen</i>	9 058	2 315 853
10	<i>Közhatalmi bevétel (építményadó)</i>		200 000
11	Ingtatlanok értékesítése	138 249	227 000
12	<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>	138 249	227 000
13	Magánszemélyek részére nyújtott kölcsönök visszatérülése	2 000	1 000
14	Mátészalkai Távhőszolgáltató Kft. részére adott tagi kölcsön megtérülése	10 000	20 000
15	<i>Átvett pénzeszközök összesen</i>	12 000	21 000
16	<i>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</i>	159 307	2 763 853
17	Maradvány igénybevétele	3 211 005	349 023
18	Hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel felvétele Ipari Park bővítésére	269 520	0
19	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</i>	3 480 525	349 023
20	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 639 832	3 112 876

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi tervezett kiadási előirányzatairól

A	B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		P		Q			
	Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Ellátottak pénzbeli juttatásai		Elvonások és befizetések		Egyéb támogatások államháztartáson belülről		Egyéb támogatások államháztartáson kívülről		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások		Egyéb működési célú kiadások			
	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv	2024. évi eredeti	2025. évi terv		
1	Mégnevezés (adatok ezer Ft-ban)																																	
2	Négy Évszak Óvoda																																	
3	Képes Géza Városi Könyvtár																																	
4	Szatmári Múzeum																																	
5	Intézmények összesen:																																	
6	Polgármesteri Hivatal																																	
7	Kötségvetési szervek összesen:																																	
8	Önkormányzat																																	
9	Mátészalka Város Önkormányzata összesen:																																	
10	Mégnevezés (adatok ezer Ft-ban)																																	
11	Négy Évszak Óvoda																																	
12	Képes Géza Városi Könyvtár																																	
13	Szatmári Múzeum																																	
14	Intézmények összesen:																																	
15	Polgármesteri Hivatal																																	
16	Kötségvetési szervek összesen:																																	
17	Önkormányzat																																	
18	Mátészalka Város Önkormányzata összesen:																																	

K I M U T A T Á S
Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi felhalmozási kiadásainak
előirányzatairól

	A	B	C
1	MEGNEVEZÉS (adatok ezer Ft-ban)	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv
2	Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	97 978	50 800
3	Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt kiadásai	186 728	133 711
4	Temető bővítés	30 000	9 398
5	Településrendezési terv módosítása	1 795	2 985
6	Közfoglalkoztatás felhalmozási kiadásai	9 058	1 998
7	Belterületi utak, járdák felújítása (saját forrásból)	154 950	
8	Építményadó terhére tervezett utépítési és útfelújítási kiadások		200 000
9	Bencsi köz közművesítése és építési telkek	20 001	
10	Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem	140 154	87 248
11	Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem	140 154	48 345
12	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt	398 714	385 118
13	Színház épület kupola tetőszerkezetének felújítása	721	
14	Színház épület külső csatorna fűtésszal rekonstrukció	10 000	
15	Játszóterek felújítása, bővítése, újak építése	20 000	
16	Zöld Mátészalka projekt megvalósítása	1 147 667	1 105 157
17	Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt megvalósítása	96 657	94 117
18	Gyermek egészségügyi Központ kialakítása	384 060	442 289
19	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt kiadásai	18 923	
20	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem	471 740	248 557
21	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem	257 902	131 799
22	Mátészalkai Ipari Park fejlesztése, bővítése	269 520	
23	Közterületi kamerarendszer bővítése és pótlása	27 556	
24	Önkormányzati informatikai eszköz beszerzések	4 000	700
25	Közterületi, nyilvános WC felújítása	10 000	
26	Fedett hulladék tárolók építése, kialakítása	50 000	
27	Gyalogos átkelőhelyek akadálymentesítése	40 000	
28	Szagtalanító berendezés (ozmogén sorompó) beszerzése szennyvíztelepre	12 000	
29	3355/5 és 3355/7. hrsz-ú Fürdő csatorna zárt tátele	49 270	
30	Szatmári Múzeum épületének felújítási terve	20 000	
31	Zsinagóga épület ingatlanon az életveszélyes Rabbiház bontása	35 000	
32	Városi Úszoda hidegvizes ellátásának fejlesztése	40 000	73 285
33	Gólyakerti tó vízjogi létesítési engedély		4 369
34	Hidegvizes öntözőkút létesítése a Kegyeleti Parkban	10 000	10 000
35	Gazdasági Program és Integrált Településfejlesztési Stratégiai dokumentumok		25 000
36	Hősök emlékkiskola tetőfelújítás		4 527
37	Petőfi út 14. szám alatti épület felújítása		3 500
38	Szatmár utcai óvodában fűtéskorszerűsítés		3 000
39	Buszmegálló kialakítása		4 000
40	Városi rendezvényekhez vásárolt eszközök		379
41	Tony Curtis egészalakos szobor állítása		14 000
42	Beruházási tartalék	70 000	20 000
43	Intézmények egyéb kiadásai	22 600	25 500
44	Beruházások összesen	4 247 148	3 129 782
45	Főtér rekonstrukció projekt fel nem használt kamatbevétel visszafizetése	17 500	
46	Egyéb támogatások államháztartáson belülre összesen	17 500	0
47	Első lakáshoz jutók támogatása	2 000	2 000
48	Belvárosban lévő ingatlanok homlokzatának felújításához nyújtott támogatás	2 000	2 000
49	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre összesen	4 000	4 000
50	<i>Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</i>	<i>4 268 648</i>	<i>3 133 782</i>
51	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
52	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 268 648	3 133 782

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi működési kiadásainak előirányzatairól

1	A MEGNEVEZÉS (adatok ezer Ft-ban)	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
		Személyi juttatások		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		Dologi kiadások		Pénzeszköz átadások		Kiadások összesen	
		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv
2	Zöldterület kezelés					6 000	6 000	120 000	127 964	126 000	133 964
3	Közutak fenntartása					16 500	24 000	78 000	71 400	94 500	95 400
4	Közvilágítás					90 000	85 000			90 000	85 000
5	Helyi közforgalmú közlekedés					22 500	28 000			22 500	28 000
6	Közfoglalkoztatás	339 442	324 391	22 236	21 309	31 971	41 155			393 649	386 855
7	Településvizellátás					4 500	2 500			4 500	2 500
8	Csapadékvíz elvezetés							22 500	28 712	22 500	28 712
9	Közetmető fenntartása							28 300	31 720	28 300	31 720
10	Városi Piac működtetése							6 000	6 000	6 000	6 000
11	Szalkai Ház működtetése							3 000	3 000	3 000	3 000
12	Településszisztáság					5 500	5 500	40 000	42 820	45 500	48 320
13	Állategészségügy					4 500	5 000	7 200	7 200	11 700	12 200
14	Városgazdálkodás	9 350	9 150	1 450	1 417	411 968	363 763	31 000	40 720	453 768	415 050
15	Gyermekétkeztetési feladatok					268 865	266 962			268 865	266 962
16	Önkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás					3 500	4 000	70 000	70 000	73 500	74 000
17	Városi rendezvények és testvérvárosi kapcsolatok	2 500	4 000			103 905	67 700	12 000	13 464	118 405	85 164
18	Önkormányzati jogalkotás	54 777	98 081	6 970	12 493	200	200			61 947	110 774
19	Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt					6 044	6 019			6 044	6 019
20	Belterületi utak, járdák felújítása (őnerős)					3 683				3 683	0
21	Belterületi utak fejlesztése I. ütem projekt					44 951	5 129			44 951	5 129
22	Belterületi utak fejlesztése II. ütem projekt					44 940	5 147			44 940	5 147
23	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt					119 993	103 251			119 993	103 251
24	Zöld Mátészalka projekt megvalósítása					45 310	70 519			45 310	70 519
25	Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt					2 619	2 588			2 619	2 588
26	Gyermekegészségügyi Központ kialakítása					101 027	17 607			101 027	17 607
27	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt megvalósítása	32 323	20 544	1 806	1 173	54 747	43 925			88 876	65 642
28	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése III. ütem projekt					43 320	22 295			43 320	22 295
29	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése IV. ütem projekt					23 249	12 259			23 249	12 259
30	Időskorúak és szociálisan rászorultak támogatása					70 000	40 000			70 000	40 000
31	Kárpátaljai segély keret					2 000				2 000	0
32	Fejlesztési célú hitelek kamatai					10 000				10 000	0
33	Vagyongazdálkodáshoz kapcsolódó dologi kiadások					11 000	9 000			11 000	9 000
34	Projekt előkészítési költségek, megvalósíthatósági tanulmányok					25 000				25 000	0
35	Önkormányzati kiadások összesen	438 392	456 166	32 462	36 392	1 577 792	1 237 519	418 000	443 000	2 466 646	2 173 077

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évre tervezett ellátottak pénzbeli juttatásairól

A		B	C
MEGNEVEZÉS (adatok ezer Ft-ban)		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi tervezett
1			
2	a) lakhatáshoz kapcsolódó kiadások	10 000	12 000
3	b) 18. életévét betöltött tartósan beteg személy ápolási díj kiadása	1 000	1 000
4	c) gyógyszerkiadások fedezéséhez kapcsolódó kiadás	1 000	1 000
5	d) lakhatási hátralékot felhalmozó személyek támogatása	1 000	500
6	Rendkívüli települési támogatás	8 500	8 500
7	Lakbértámogatás	1 000	1 500
8	Köztisztviselők	4 500	4 500
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	27 000	29 000

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzatának 2025. évre tervezett működési célú
pénzeszköz átadásainak előirányzatairól

	A		B		C		D		E		F		G
	MEGNEVEZÉS (adatok ezer Ft-ban)		Támogatások államháztartáson belülré		Támogatások államháztartáson kívülré		Támogatások államháztartáson belülré		Támogatások államháztartáson kívülré		Összesen		
			2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi terv	
1													
2	Msz-i Kulturális Nonprofit Kft. közművelődési támogatása				129 533	128 150	129 533	128 150	129 533	128 150	129 533	128 150	
3	Msz-i Városgazda Nonprofit Kft. városüzemeltetési tám.				418 000	443 000	418 000	443 000	418 000	443 000	418 000	443 000	
4	Szattm. Egy. Szoc. és Eü-i Alapell. Intézm. Társ. működési tám.			719 700	766 217	719 700	766 217		766 217	719 700			
5	Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:		766 217	719 700	547 533	571 150	547 533	571 150	1 313 750	1 290 850	1 313 750	1 290 850	
6	Vállalkozó háziorvosok támogatása				1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	
7	Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása				6 000	3 000	6 000	3 000	6 000	3 000	6 000	3 000	
8	Civil szervezetek támogatása				5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
9	Ádám J. Pedagógus Énekkar támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
10	Zenebarátok Kórusáért Egyesület támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
11	Szattmár Néptánc Egyesületes támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
12	Rákóczi Szövetség támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
13	Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat		2 130	2 345					2 130	2 345	2 130	2 345	
14	Művészetbarát Egyesület támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
15	Városi Közlekedési Polgárőrség támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
16	Rend-Team Mátészalkai Polgárőr Egyesület támogatása				200	200	200	200	200	200	200	200	
17	Szattmári Síkság Leader Egyesület támogatása				45	45	45	45	45	45	45	45	
18	Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás tám.		3 210	3 165					3 210	3 165	3 210	3 165	
19	Sporttámogatás				50 000	93 000	50 000	93 000	50 000	93 000	50 000	93 000	
20	Médiacentrum Mátészalka Nkft. Kommunikációs támogatása					82 000		82 000		82 000		82 000	
21	Nemzetiségi önkormányzatok támogatása		900	900						900		900	
22	Egyéb speciális célú támogatások összesen:		6 240	6 410	63 645	185 645	63 645	185 645	69 885	192 055	69 885	192 055	
23	ÖSSZESEN:		772 457	726 110	611 178	756 795	611 178	756 795	1 383 635	1 482 905	1 383 635	1 482 905	

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata fenntartásában működő intézmények 2025. évi létszám előirányzatairól

A	B			C		D	E		F	G		H	I	J	K
	Megnevezés (adatok főben)	Pedagógus	Dajka	Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		Ügyviteli fizikai	Közszelelátati jogviszony		I. besorolási osztály	II. besorolási osztály	Közszelelátati ügykezelők	Munkatörvénykönyv alapján foglalk.	Választott tisztisegviselők	ÖSSZESEN	
1															
2	Négy Évszak Óvoda	34,5	16,0	5,0	1,0							1,0			57,5
3	Képes Géza Városi Könyvtár											8,5			8,5
4	Szatmári Múzeum											6,0			6,0
5	INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	34,5	16,0	5,0	1,0							15,5			72,0
6	Mátészalkai Polgármesteri Hivatal							54,0	16,0	5,0		4,0			79,0
7	Mátészalka Város Önkormányzata													2,0	2,0
8	Közfoglalkoztatás												170,0		170,0
9	MINDÖSSZESEN:	34,5	16,0	5,0	1,0			54,0	16,0	5,0		189,5	2,0		323,0

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata által 2025. évre tervezett közvetett támogatásokról

A		B
1	Közvetett támogatás megnevezése a Vhr. 28.§-a szerinti részletezésben	2025. évi terv (adatok Ft-ban)
2	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	3 375 000
3	- ebből - Magánszemélyek kommunális adója	75 000
4	10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (1) bekezdése alapján 10/2019. (IV. 24.) önkormányzati rendelet 4.§ (2) bekezdése alapján	3 300 000
5	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
6	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
7	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
8	A vállalkozások beruházás ösztönző és munkahely teremtési programjáról szóló 16/2015. (V. 28.) önkormányzati rendelet alapján nyújtott támogatás	0
9	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	72 700 000
10	13/2023. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 6. § (1) a) pontja alapján	3 500 000
11	13/2023. (VI. 29.) önkormányzati rendelet 6. § (1) b) pontja alapján	1 200 000
12	Időskorúak és szociálisan rászorultak támogatása	40 000 000
13	Helyi közforgalmú közlekedés kiadásai	28 000 000
14	Összesen:	76 075 000

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteinek részletezéséről 2025-2027 években

A		B		
1	Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához	2025. év (adatok ezer Ft-ban)		
2	Helyi adóból származó bevétel	2 635 000		
3	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	40 000		
4	Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek			
5	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	227 000		
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	11 500		
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevételek összesen:	2 913 500		
9	C	F		
	D	E		
10	Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek (adatok ezer Ft-ban)	2025.év	2026. év	2027. év
11				
12	Összes kötelezettség:	0	0	0

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésében tervezett előirányzatok kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

1	A BEVÉTELEK (adatok ezer Ft-ban)	B 2025. évi tervezett	C, D, E ebből		
			C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E államigazgatási feladatok
2	Önkormányzatok támogatásai	1 744 763	1 696 375	48 388	
3	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	520 174	504 129	16 045	
4	Közhatalmi bevételek	2 446 500	1 897 226	480 329	68 945
5	Működési bevételek	322 622	321 780	127	715
6	Átvett pénzeszközök	4 150		4 150	
7	1. Működési célú költségvetési bevételek	5 038 209	4 419 510	549 039	69 660
8	Egyéb támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 315 853	2 315 853		
9	Közhatalmi bevétel (épitményadó)	200 000	200 000		
10	Felhalmozási bevételek	227 000	227 000		
11	Átvett pénzeszközök	21 000	20 500	500	
12	2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	2 763 853	2 763 353	500	0
13	I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	7 802 062	7 182 863	549 539	69 660
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 103 630	1 103 630		
15	Hosszú lejáratú fejl.célú hitel felvétele Ipari Park fejlesztésére				
16	II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 103 630	1 103 630	0	0
17	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	8 905 692	8 286 493	549 539	69 660
18	A KIADÁSOK (adatok ezer Ft-ban)	B 2025. évi tervezett	C, D, E ebből		
			C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E államigazgatási feladatok
19	Személyi juttatások	1 580 315	1 522 738	6 000	51 577
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	200 150	192 956	260	6 934
21	Dologi kiadások	1 631 092	1 369 144	250 799	11 149
22	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 000	29 000		
23	Elvonások és befizetések	747 752	747 752		
24	Egyéb támogatások államháztartáson belülről	726 110	636 739	89 371	
25	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	757 295	558 186	199 109	
26	Tartalékok	40 000	40 000		
27	3. Működési célú költségvetési kiadások	5 711 714	5 096 515	545 539	69 660
28	Beruházások	3 129 782	3 129 782		
29	Felújítások				
30	Egyéb támogatások államháztartáson belülről				
31	Egyéb támogatások államháztartáson kívülre	4 000		4 000	
32	4. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	3 133 782	3 129 782	4 000	0
33	III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)	8 845 496	8 226 297	549 539	69 660
34	Finanszírozási előleg visszafizetése	60 196	60 196		
35	IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	60 196	60 196	0	0
36	KIADÁSOK ÖSSZESEN (III.+IV.)	8 905 692	8 286 493	549 539	69 660
37	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (költségvetési hiány) I. - III.	-1 043 434	-1 043 434	0	0
38	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (finanszírozási többlet) II. - IV.	1 043 434	1 043 434	0	0

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata több éves kihatással járó döntéseiről

	A	B	C	D	E
1	Előirányzat megnevezése (adatok ezer Ft-ban)	Költségvetési évet megelőző kiadás	Kiadási előirányzatok		
			2025	2026	2027
2	Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt	58 622	139 730		
3	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpárút építése projekt	14 732	488 369	21 522	
4	Belterületi utak felújítása saját forrásból	160 959	200 000		
5	Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem	102 738	92 377		
6	Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem	141 623	53 492		
7	Zöld Mátészalka projekt	91 824	1 175 676		
8	Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt	7 053	96 705		
9	Gyermekegészségügyi Központ kialakítása projekt	27 877	459 896		
10	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt	61 802	41 458	24 184	
11	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem	17 980	270 852	240 833	
12	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem	8 591	144 058	130 914	
13	Közműfejlesztési Építési Alap képzése	32 162	50 800	50 800	50 800
14	Első lakáshoz jutók támogatása	1 000	2 000	2 000	2 000
15	Homlokzatfelújítási támogatás		2 000	2 000	2 000
16	Mátészalkai Városgazda Nonprofit Kft. részére nyújtott városüzemeltetési támogatás	470 100	443 000	450 000	450 000
17	Mátészalkai Kulturális Nonprofit Kft. részére nyújtott közművelődési támogatás	129 533	128 150	130 000	130 000
18	Médiacentrum Mátészalka Nonprofit Kft. Részére nyújtott kommunikációs támogatás	33 350	82 000	85 000	85 000
19	Szatmári Egyesített Szoc. és Eü-i Alapellátási Intézményi Társulás részére nyújtott támogatás önkormányzati őnereje	174 340	162 124	160 000	160 000
20	Szabolcs 05. Önkormányzati Területfejlesztési Társulás részére fizetett tagdíj	3 209	3 165	3 165	3 165
21	Vállalkozó háziorvosok támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200

KIMUTATÁS
Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjairól

I	A Program megnevezése (adatok ezer Ft-ban)	B A program megvalósításának ideje (-tól - ig)	C			D			E			F			G			H			I			J		
			Támogatási szerződés szerinti költségbontás						2025-ben várható költségek																	
			Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen	Saját erő	Hazai támogatás	EU támogatás	Összesen								
2	Óvodai és bölcsődei eszközfejlesztés projekt	2022 - 2025		29 221	165 583	194 804		3 548	20 427	115 755	139 730															
3	Mátészalka - Ópályi közötti kerékpártút építése projekt	2022 - 2025		78 693	445 930	524 623			73 255	415 114	488 369															
4	Belterületi utak fejlesztése projekt I. ütem	2023 - 2026		29 250	165 750	195 000		115	13 839	78 423	92 377															
5	Belterületi utak fejlesztése projekt II. ütem	2023 - 2026		29 250	165 750	195 000		115	8 007	45 370	53 492															
6	Zöld Mátészalka projekt	2022 - 2025		190 125	1 077 375	1 267 500			176 351	999 325	1 175 676															
7	Kegyeleti Park II. ütemű fejlesztése projekt	2022 - 2025		15 561	88 177	103 738		20	14 503	82 182	96 705															
8	Gyermek egészségügyi Központ kialakítása projekt	2023 - 2026		73 125	414 375	487 500		273	68 943	390 680	459 896															
9	Szociális célú városrehabilitáció (ESZA+) projekt	2023 - 2026		19 117	108 327	127 444			9 846	55 796	65 642															
10	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt III. ütem	2023 - 2026	29 973	73 125	414 375	517 473		27 162	36 554	207 136	270 852															
11	Mátészalka Óvárosának turisztikai fejlesztése projekt IV. ütem	2023 - 2026	16 900	40 000	226 664	283 564		9 249	20 221	114 588	144 058															
12	Összesen:		46 873	577 467	3 272 306	3 896 646		40 482	441 946	2 504 369	2 986 797															

TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzata intézményei 2025. évi költségvetésének önkormányzati támogatás adatairól

	A	B	C	D	E
	Intézmények (adatok ezer Ft-ban)	Intézményi saját bevétel	Állami támogatás	Önkormányzati támogatás	Bevételek összesen
1					
2	Négy Évszak Óvoda	28 556	610 171	71 277	710 004
3	Képes Géza Városi Könyvtár	1 483	23 060	42 020	66 563
4	Szatmári Múzeum	1 878	23 478	39 170	64 526
5	Intézmények összesen:	31 917	656 709	152 467	841 093

Általános indokolás

Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés *f*) pontja kötelezi az önkormányzatokat, hogy éves költségvetésüket rendelet formájában alkossák meg. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. §-a rendelkezik róla, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének mit kell tartalmaznia. A 24. § (3) bekezdés előírásai szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet február 15-ig be kell nyújtani a Képviselő-testületnek.

A rendelet-tervezet az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

A 2. §-hoz

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak összecsereű jóváhagyását tartalmazza, valamint a költségvetési egyenleg (hiány) és annak finanszírozási módja kerül megállapításra. Tartalmazza továbbá az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait az Áht. szerinti megbontásban, valamint a végrehajtását szabályozó Kormányrendeleteknek megfelelő tagolásban.

A költségvetési előirányzatok szöveges indokolását a „Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásáról” című előterjesztés mutatja be.

A 3–17. §-hoz

A rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

A 18. §-hoz

Az Önkormányzat gazdálkodását szabályozó hatáskörök kerülnek meghatározásra.

A 19. §-hoz

A települési képviselők, bizottsági tagok, elnökök és a tanácsnok tiszteletdíját, továbbá a köztisztviselők illetményalapjának és illetménykiegészítése mértékének megállapítására vonatkozó szabályokat tartalmazza.

A 20. §-hoz

A működési célú államháztartáson kívülre nyújtott támogatások közül az un. Polgármesteri Alap, a civil szervezetek pályázati kerete és a sportfeladatok támogatására az éves költségvetésben biztosított tárgyevi keretösszegeket határozza meg.

A 21. §-hoz

Az elfogadott költségvetés módosításának és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának jogáról rendelkezik.

A 22. §-hoz

Az önkormányzati költségvetés finanszírozási célú műveleteinek végrehajtásával kapcsolatos jogköröket szabályozza.

A 23. §-hoz

Az Önkormányzat intézményeinek gazdálkodására, továbbá elfogadott költségvetésük végrehajtására vonatkozó előírásokat tartalmazza.

A 24. §-hoz

A kisösszegű követelések értékhatárának nagyságrendjét határozza meg.

A 25. §-hoz

A rendelet alkalmazásának időszakát jelöli meg.

A 26. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

Rendelet-tervezet címe	Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet		
A jogszabályalkotás szükségességének célja	Az önkormányzatnak törvényben foglalt kifejezett kötelezettsége az adott évre költségvetést alkotni. Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A költségvetés megalkotásának elmaradása egyrészt törvénytörtő állapotot idézne elő, másrészt az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.		
Rendelet-tervezet valamennyi hatása, különösen:			
Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai	A hatásvizsgálat kiterjedt a bevételi források és a kiadások számbavételére. Legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartása. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendelet-tervezet magában foglalja Mátészalka Város Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. Tartalmazza továbbá az önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő gazdasági társaságok költségvetési kapcsolatait. 2025 évben a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása, hogy az államháztartás része a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendeletnek a város lakosságára is hatása van, ugyanis a kiemelt előirányzatok közé tartoznak a szociálpolitikai juttatások, a városban megvalósuló beruházások. Bevételei oldalon a helyi adó bevételek, tértíési díjak.		
Környezeti és egészségügyi következményei			
Hatásai nem mérhetőek.			
Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai			
A rendelet szabályai nem eredményeznek többlet adminisztratív terhet.			
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek			
Személyi	Szervezeti	Tárgyi	Pénzügyi
Meghatározza a költségvetési szervek 2025. évi engedélyezett létszámkeretét.	Nincs közvetlen hatása.	Nem releváns.	A pénzügyi feltételrendszer maga a rendelet határozza meg.

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 174-1/2025.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotásáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Vargáné Reszler Erika pénzügyi irodavezető
Kissné Czibere Csilla költségvetési csoportvezető

Előterjesztés véleményezése:

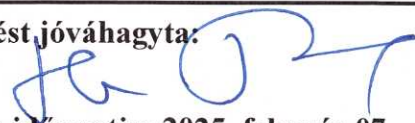
NÉV: Potosné Dr. Kovács Zsuzsanna Aljegyző	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: <i>Az előterjesztés és procedúra-tervezet megfelel a jogszabályi követelménynek.</i> Potos
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte:



Ellenőrzés időpontja: 2025. február 07.

Előterjesztést jóváhagyta:



Jóváhagyás időpontja: 2025. február 07.