

MÁTÉSZALKA VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL
4700. Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 501-358. Fax.: 501-360.



Száma:169-26/2008.

ELŐTERJESZTÉS
– a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2008. évi költségvetésének
I. félévi beszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 4/2008. (II.18.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2008. évi költségvetését **10.914.922 eFt bevételi és kiadási előiránnyal**.

A költségvetés egyensúlyát 829.196 eFt működési célú hitel előiránnyal lehetett biztosítani, melyből a 2007. december 31-ei hitelállomány 479.820 eFt.

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 80.§-a alapján az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal elkészítették I. féléves költségvetési beszámolójukat, melyeket a Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatósága felé 2008. augusztus 08-án továbbítottunk. Ezen számszaki információk képezik jelen beszámoló alapját.

A Képviselő-testület a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében az I. félévben kétszer módosította költségvetését, melynek főösszege **475.016 eFt-tal növekedett**.

Központosított állami támogatások és átvett pénzeszközök, úgymint szociális támogatások, foglalkoztatottak 2007. év után járó 13. havi illetményének második fele, közszféra 2008. évi keresetemelkedésére kapott támogatás, az önkormányzat létszámcsökkentési döntéseire kapott támogatás, hivatásos tűzoltóság kiegészítő támogatása, fogyatékos személyek szociális foglalkoztatására kapott támogatás, 2007. évi jövedelemkülönbség mérséklési támogatás országos elszámolását követően visszaosztott összeg stb... összesen **374.610 eFt-tal** emelték a költségvetés főösszegét.

A működési hitel előiránnyata **3.007 eFt-tal** emelkedett.

Intézményeink saját hatáskörű előirányzat-módosítása – intézményi működési többletbevételből, pályázati pénzeszközökből, illetve közhasznú dolgozók foglalkoztatására kapott támogatásból stb. – **24.441 eFt** volt.

Az intézmények 2007. évi jóváhagyott pénzmaradványa **72.958 eFt** bevételi és kiadási előirányzat növekedést eredményezett. A Polgármesteri Hivatal pénzmaradványa negatív előjelű volt, így nem járt előirányzat változással.

Az előirányzat-módosításokat követően a költségvetés **11.389.938 eFt** módosított előirányzata az I. félév végére **4.572.299 eFt** bevétellel, **4.502.961 eFt** kiadással és **69.338 eFt** egyenleggel teljesült.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A költségvetés módosított **bevételi előirányzata** 40,1 % -ban teljesült. Az időarányos teljesítést torzítja a pénzforgalom nélküli, kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek - 287.257 eFt összege. Ilyen bevételi jogcím szinte csak a Területi Kórháznál és az önkormányzatnál van. Az OEP-től, illetve az állami költségvetésből december hónapban kiutalt finanszírozási előleg kerül itt elszámolásra.

A befolyt bevételek 89,5 %-át a működési bevételek jelentik. Az **intézményi működési bevételek** összességének teljesítése 49,2 %. A felhalmozási bevételként betervezett ÁFA visszatérülés előirányzata nélkül a teljesítés 54,0 %.

Az intézmények többségénél előirányzatot meghaladó teljesítés látható. Kivételt képez a szakképző iskola és a városi könyvtár, mely intézményeknél igen alacsony (38,0 és 37,0) a teljesítés %-a.

A Polgármesteri Hivatalnál az előirányzatot meghaladó teljesítés a továbbszámlázott szolgáltatások bevételeiből keletkezett.

Az önkormányzat **működési célú sajátos bevételeinek** teljesítése 48,8 % . A személyi jövedelemadó bevételen túlmenően ilyen típusú bevétel a helyi adó, melynek féléves szintű teljesítése 47,7 %. A vállalkozók kommunális adójának 13.000 eFt-os előirányzatával szemben a teljesítés 6.300 eFt, a gépjárműadó 120.000 eFt-os előirányzata pedig 61.500 eFt-ra teljesült. Az iparüzési adó 610.000 eFt-ban megtervezett előirányzatának teljesítése 283.800 eFt. Féléves szinten 2.600 eFt pótlék, bírság folyt be.

A **működési célú támogatásértékű bevételek** 93,3 %-a a Területi Kórháznál és a Szatmári Kistérségi Egyesített Szociális és Alapellátási Intézményeknél realizált OEP finanszírozás, mely az időarányos ütemezésnek megfelelően alakul.

Szakképző intézményünk számlájára a 2.055 eFt-ban megtervezett módosított előirányzattal szemben 28.541 eFt működési célú támogatásértékű bevétel érkezett. A különböző pályázati források közül kiemelkedik a szakiskolai fejlesztési program keretében kapott támogatás, mely a hátrányos helyzetű tanulók integrációját hivatott elősegíteni, illetőleg szakiskolai oktatási eszközök fejlesztését irányozta elő. Jelentősebb támogatást kapott még az intézmény az európai uniós forrásból finanszírozott optomechatronikai műszerész felnőttképzésre.

A Polgármesteri Hivatal működési célú támogatásértékű bevételeinél tapasztalható elmaradást az okozza, hogy a közhasznú foglalkoztatás bevételei nem a tervezettnek megfelelően alakultak. Ezzel párhuzamosan a közhasznú foglalkoztatással kapcsolatos kiadási előirányzatok is elmaradnak az időarányostól.

A **költségvetési támogatások** kiutalása a nettó finanszírozás rendszerében történik. A június 30-ig rendelkezésünkre bocsátott 53,1 % támogatás a vonatkozó Korm. rendeletben elfogadott ütemezésnek megfelelő.

A költségvetési támogatások között kerül elszámolásra az elnyert 61.694 eFt ÖNHIKI támogatás, melyről 2008. augusztus 1-jén kaptuk meg a hivatalos értesítést.

A működési célú finanszírozási bevételek teljesítése 29.216 eFt. A **folyószámla hitelállománya** a 2007. december 31-ei **479.820 eFt-ról** a félév végére **509.036 eFt-ra** emelkedett.

A **felhalmozási bevételek** összességének teljesítése 17,3 %, melyet bevételi forrásonként részleteiben a **2/a. számú** melléklet mutat be.

Dalkia Energia Zrt-ben lévő 0,27 % tulajdonú részarányt képviselő részvényeinket 5.430 eFt-ért értékesítettük.

A bölcsőde rekonstrukció befejeződött, a számlák kifizetésre kerültek, a végelszámolást a támogatáskezelő részére benyújtottuk. Az elszámolás ellenőrzését követően 61.070 eFt támogatás várható.

A **felhalmozási célú hitelfelvétel** előirányzatával szemben féléves szinten teljesítés nem mutatkozik. Július 25-én került leírásra az ERSTE Bank-nál lévő szabad felhasználású hitelkeretből 338.874 eFt, melyből a két másik pénzügyintézetnél lévő fejlesztési hitelállományunk tőke és kamatterheit teljes egészében kiegyenlítettük.

A költségvetési bevételek I. féléves alakulását összevontan, mérlegszerűen az 1. számú, intézményenként, kiemelt előirányzatonként részletezve a 2. számú mellékletek mutatják be.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézményei I. félévi **költségvetési kiadásai** a módosított előirányzathoz képest 39,5 %-ban teljesültek, a működési kiadások teljesítése azonban 49,4%.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** együttes teljesítése 53,4 %, mely megfelel az időarányosnak. Az oktatási intézmények esetében azonban a személyi jellegű kiadások teljesítése meghaladja a féléves szinten elvárható mértéket. Ez két okra vezethető vissza. Egyrészt a létszámcsökkentéssel érintett dolgozók részére a végkielégítéseket az intézmények kifizették, az előirányzat csak ezt követően kerül a költségvetésbe beépítésre. Másrészt az eredeti költségvetés személyi juttatásainak tervezésekor a túlórákat kezdő pedagógus bérével számoltuk, melynek 80 %-a került az intézmény költségvetésébe beépítésre. Jelen beszámoló készítésekor az intézmények már benyújtották a túlóra előirányzatra vonatkozó többletigényüket. Szakmai felülvizsgálatot követően a jogos összeggel előirányzataikat megemeljük.

A **dologi kiadások** teljesítése összevontan 51,6 %, az önkormányzati finanszírozású intézmények teljesítése 48,7 %. Az alapfokú oktatási intézmények mindegyikénél igen alacsony a teljesítési hányad. Azonban a VIGASZ összesenben 8.907 eFt-ról 43.987 eFt-ra megemelkedett szállítói tartozásállományt figyelembe véve a teljesítés 38,5 % helyett 48,7 % lenne. Kiugróan magas dologi kiadást

teljesített a szakképző iskola és a művelődési központ. Kiadásaik fedezete sajnos nem saját bevételi többlet, hanem intézményfinanszírozás volt.

A **célfeladatok** alakulását a **3/c.** számú melléklet szemlélteti. Jelentős összegű támogatás, köztük a közcélú programok támogatása, Szatmár Néptánc Együttes, Művészetbarát Egyesület támogatása ... stb. a második félévben lesz kifizetve. A sportfeladatokra biztosított előirányzatból a kifizetések a szerződéseknek megfelelően alakulnak, az éves előirányzat felhasználásra került.

Az önkormányzat **szociális kiadásainak** alakulását a **3/d.** számú melléklet szemlélteti.

Az önkormányzat **felhalmozási kiadásait** összevontan, kiemelt előirányzatonként, azon belül célonként és feladatonként a **3/a.** számú melléklet mutatja be. A módosított előirányzat teljesítési hányada féléves szinten 9,1 %.

Az első lakáshoz jutók kölcsöne 6.000 eFt-os előirányzatával szemben található 550 eFt-os teljesítés 2007. évről áthúzódó kifizetés. A Humán szolgáltatások Bizottsága június hónapban a kérelmezők között 3 millió Ft-ot osztott fel, mely összeg szeptember 5-én került kifizetésre.

Az önkormányzat 2008. I. félévi költségvetési kiadásait összevontan, mérlegszerűen az 1. számú, intézményenként, kiemelt előirányzatonként részletezve a 3. számú, a Polgármesteri Hivatal kiadásait szakfeladatonként a 3/b. számú mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat vagyonának 2008. június 30-ai állapotát tükröző **mérlegjelentésből** megállapítható, hogy a szállítói tartozásállomány a 2007. december 31-ei 578.309 eFt-ról 153.672 eFt-tal 731.981 eFt-ra emelkedett. A Területi Kórház állománya ebből 414.056 eFt, mely 44.405 eFt-tal több, mint a nyitó. A Polgármesteri Hivatal szállítói tartozása 218.777 eFt, melyből a beruházási szállítókkal szembeni tartozás 173.018 eFt. Az önkormányzati finanszírozású intézmények év eleji állománya 40.229 eFt-ról a félév végére 99.148 eFt-ra nőtt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2008. évi pénzügyi terv I. féléves végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt határozat-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2008. szeptember 18.

Szabó István
polgármester

Melléklet a 169-26/2008. számú előterjesztéshez

HATÁROZAT – TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK/2008. (IX.....) Kt. számú H A T Á R O Z A T A

Mátészalka Város Önkormányzat 2008. évi költségvetésének I. félévi beszámolójáról

A Képviselő-testület

1. Mátészalka Város Önkormányzata 2008. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló jelentést

– **4.572.299 eFt** azaz Négymilliárd-ötszázhetvenkettőmillió-kettőszázkilencvenkilencezer forint **b e v é t e l l e l**,

– **4.502.961 eFt** azaz Négymilliárd - ötszázkettőmillió -kilencszázhatvanegyezer forint **k i a d á s s a l**,

– **69.338 eFt** azaz Hatvankilencmillió – háromszázharmincnyolcezer forint **e g y e n l e g g e l**

e l f o g a d j a .

2. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2008. évi költségvetésének I. félévi teljesítési adatait a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 22/2008. (IX.17.) Kt. számú határozata alapján

– **1.983 eFt** azaz Egymillió - kilencszáznyolcvanháromezer forint **b e v é t e l l e l**

– **1.096 eFt** azaz Egymillió - kilencvenhatezer forint **k i a d á s s a l**

– **887 eFt** azaz Nyolcszáznyolcvanhétezer forint **e g y e n l e g g e l**

t u d o m á s u l v e s z i .

3. A Német Kisebbségi Önkormányzat 2008. évi költségvetésének I. félévi teljesítési adatait a Német Kisebbségi Önkormányzat 12/2008. (IX.11.) Kt. számú határozata alapján

- **842 eFt** azaz Nyolcszáznegyvenkettőezer forint **b e v é t e l l e l**
 - **277 eFt** azaz Kettőszázhetvenhétezer forint **k i a d á s s a l**
 - **565 eFt** azaz Ötszázhatvanötezer forint **e g y e n l e g g e l**
- t u d o m á s u l v e s z i .**

Mátészalka, 2008. szeptember

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző