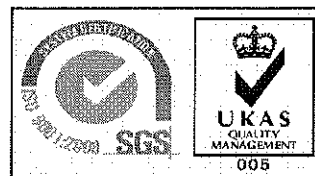


MÁTÉSZALKA VÁROS
POLGÁRMESTERÉTŐL
4700. Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 501-358. Fax.: 501-360.



Száma: 290-25/2009.

ELŐTERJESZTÉS
– a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi költségvetésének
I. félévi beszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2009. (II.18.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2009. évi költségvetését **10.607.568 eFt bevételi és kiadási előirányzattal.**

Finanszírozási bevételeként 792.873 eFt működési célú hitel előirányzatot terveztünk, melyből a 2008. december 31-ei hitelállomány 560.391 eFt. A 2009. évi költségvetés egyensúlyát megteremtő hitel összege 232.482 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 2009. augusztus 11-én továbbítottunk. Ezen számszaki információk képezik jelen beszámoló alapját.

A Képviselő-testület a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása érdekében az I. félévben kétszer módosította költségvetését, melynek főösszege **246.935 eFt-tal növekedett.**

Központosított állami támogatások és átvett pénzeszközök, úgymint szociális támogatások, közcélú foglalkoztatás támogatása, közszféra 2009. évi kereset-kiegészítésére kapott támogatás, az önkormányzat létszámcsoökkentési döntéseinek támogatása, fogyatékos személyek szociális foglalkoztatására kapott támogatás, 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklési támogatás országos elszámolását követően visszaosztott összeg stb... összesen **394.018 eFt-tal** emelték a költségvetés főösszegét.

A működési hitel előirányzata **18.600 eFt-tal** emelkedett. Jelentősebb növelő tényező volt a normatív állami hozzájárulás visszafizetése (25.402 eFt), csökkentő tényező pedig az előző évi jövedelem-különbségmérseklési támogatás (6.039 eFt).

Intézményeink saját hatáskörű előirányzat-változása – intézményi működési többletbevételből, közhasznú dolgozók foglalkoztatására kapott támogatásból, pályázati pénzeszközökből-, illetve azok átütemezése miatt – **283.094 eFt csökkenés** volt.

Az intézmények 2008. évi jóváhagyott pénzmaradványa **117.411 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 **10.854.503 eFt** módosított előirányzata az I. félév végére – a halmozódások (értékpapír- és hitelműveletek) kiszűrését követően – **4.978.762 eFt** bevétellel és **4.285.172 eFt** kiadással teljesült.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A költségvetés módosított **bevételi előirányzata** 45,9 % -ban teljesült. A befolyt bevételek 89,2 %-át a működési jellegű bevételek jelentik.

Az **intézményi működési bevételek** összességének teljesítése 64,1 %. Az intézmények többségénél előirányzatot meghaladó teljesítés látható. Kivételt képez a szakképző iskola és a művelődési központ, mely intézményeknél igen alacsony (40,3 és 27,7) a teljesítés %-a.

A Polgármesteri Hivatal bevételeiben került elszámolásra az értékpapír állományunk forgatásából realizált 37.399 e Ft kamat. Az előirányzatot meghaladó további túlteljesítés továbbszámlázott szolgáltatásokból és ÁFA bevételekből keletkezett.

Az önkormányzat **működési célú sajátos bevételeinek** teljesítése 50,9 %. A személyi jövedelemadó bevételen túlmenően ilyen típusú bevétel a helyi adó, melynek féléves szintű teljesítése 48,8 %. A vállalkozók kommunális adójának 13.000 eFt-os előirányzatával szemben a teljesítés 6.674 eFt, a gépjárműadó 120.000 eFt-os előirányzata pedig 61.359 eFt-ra teljesült. Az iparüzési adó 560.000 eFt-ban megtervezett előirányzatának teljesítése 270.954 eFt. Féléves szinten 1.603 eFt pótlék, bírság folyt be.

A **működési célú támogatásértékű bevételek** 93,9 %-a a Területi Kórháznál és a Szatmári Kistérségi Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményeknél realizált OEP finanszírozás.

Önkormányzati finanszírozású intézményeink bevételei jellemzően közhasznú foglalkoztatásból és egyéb pályázati forrásokból képződtek.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében elszámolt, illetőleg az önkormányzati soron szereplő **támogatásértékű bevételek** az alábbiak:

Megnevezés	Polgármesteri Hivatal			Önkormányzat		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közhasznú foglalkoztatás	10 722	10 722	8 702			
Kistérségi társulástól átvett pénzeszköz				37 295	37 295	18 648
Önkormányzatoktól átvett pénzeszköz társulási feladatokkal összefüggésben				6 666	6 666	1 921
Jövedelemkülönbség mérséklési támogatás					6 039	6 039
Fogyatékos személyek szoc. foglalkoztatása					8 374	8 374
Támogató Szolgálat támogatása				7 500	7 500	4 900
Szenv. bet. közösségi ellátásának támogatása				8 300	8 300	5 500
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása					1 218	1 218
Otthonteremtési támogatás					9 066	9 066
Gyermektartásdíj megelőlegezése					1 275	1 275
EP választás lebonyolításának támogatása		2 617	2 617			
Katasztrófavédelmi felkészítés támogatása		734	734			
Házi segítségnyújtás normatív támogatása				17 399	17 399	
Gondozási szükségletet megállapító szakértői bizottság működtetése		1 530	1 010			
ÖSSZESEN	10 722	15 603	13 063	77 160	103 132	56 941

A **költségvetési támogatások** kiutalása a nettó finanszírozás rendszerében történik. A június 30-ig rendelkezésünkre bocsátott 53,6 % támogatás a vonatkozó Korm. rendeletben elfogadott ütemezésnek megfelelő.

A költségvetési támogatások között kerül elszámolásra az elnyert 71.174 eFt ÖNHIKI támogatás, melyről 2009. július 21-én kaptuk meg a hivatalos értesítést.

Az **önkormányzati támogatás** (intézményfinanszírozás) az önkormányzati finanszírozású intézményeknél együttesen 54,1%. Jelentősebb túllépés mutatkozik a művelődési központnál és a középfokú oktatási intézményeknél.

A működési célú finanszírozási **bevételek** teljesítése **180.399 eFt**. A **folyószámlahitel állománya** a 2008. december 31-ei **560.391 eFt-ról** a félév végére **740.790 eFt-ra** emelkedett.

A **felhalmozási bevételek** összességének teljesítése 23,7 %, melyet bevételi forrásonként részleteiben a **2/a. számú** melléklet mutat be.

A teljesített bevételből 325.669 e Ft-ot a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás realizált pályázati pénzeszközből, melyből 15.738 e Ft felhalmozási kiadást fizetett ki.

Az értékpapír műveletek főkönyvi forgalmi számláinak összevezetését követően **12.601 e Ft** bevételi többlet látható, ami **értékpapír állományunk** ilyen nagyságrendű **csökkenését** mutatja. A félév során április 27-én 50.000 e Ft értékű értékpapírt értékesítettünk folyó kiadásaink finanszírozásához, melyet 37.399 e Ft-ban pótolta a kamathozam.

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 47,4%.

A **személyi juttatások** és a **munkaadókat terhelő járulékok** együttes teljesítése 50,2 %, mely megfelel az időarányosnak. A középfokú oktatási intézmények esetében azonban a személyi jellegű kiadások teljesítése kis mértékben meghaladja a féléves szinten elvárható mértéket. Az eredeti költségvetés személyi juttatásainak tervezésekor a túlórát az intézményben dolgozó pedagógusok átlag túlóradíjával számoltuk, melyből a 2008/2009-es tanév II.félévére eső összeg került az intézményi költségvetésbe beépítésre. Az intézmények féléves beszámolóiból látható, hogy a túlórára kifizetett összeg meghaladja az előirányzatot. A 2009/2010-es tanév I. félévére számított túlóra összegének mintegy 71 %-át céltartalékba helyeztük. A féléves szintű felhasználás ellenőrzését követően az elkülönített összeggel az intézmények költségvetését módosítottuk.

A **dologi kiadások** teljesítése összevontan **52,3 %**, az önkormányzati finanszírozású intézmények teljesítése 58,4 %. Az alapfokú oktatási intézmények összességének teljesítési hányada megfelel az időarányosan elvárhatónak, intézményenként azonban eltérések tapasztalhatók. Kiugróan magas dologi kiadást teljesített a szakképző iskola, a gimnázium és a művelődési központ. Kiadásaik fedezete sajnos nem saját bevételi többlet, hanem intézményfinanszírozás volt.

Az **önkormányzati dologi kiadások** 35.681 e Ft teljesített összegében 25.402 e Ft a különböző jogcímeken a központi költségvetés javára visszafizetett 2007. és 2008. évi állami támogatás.

A **célfeladatok** alakulását a **3/c.** számú melléklet szemlélteti. Jelentős összegű támogatás, köztük a közcélú programok, a Szatmár Néptánc Együttes, a Művészetbarát Egyesület és a kisebbségi önkormányzatok támogatása a második félévben lesz kifizetve. A sportfeladatokra biztosított előirányzathoz az MMTK támogatásának június havi összegét július hónapban utaltuk el.

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 9,2 %.

Az önkormányzat 2009. I. félévi költségvetési kiadásait összevontan, mérlegszerűen az 1. számú, intézményenként, kiemelt előirányzatokként részletezve a 3. számú, a Polgármesteri Hivatal kiadásait szakfeladatonként a 3/b. számú mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat vagyonának 2009. június 30-ai állapotát tükröző **mérlegjelentésből** megállapítható, hogy a szállítói tartozásállomány a 2008. december 31-ei 678.901 eFt-ról 197.692 eFt-tal 876.593 eFt-ra emelkedett. A Területi Kórház állománya ebből 547.726 eFt, mely 74.209 eFt-tal több mint a nyitó. A Polgármesteri Hivatal szállítói tartozása 237.466 eFt, melyből a beruházási szállítókkal szembeni tartozás 163.307 eFt. Az önkormányzati finanszírozású intézmények 87.857 e Ft év eleji állománya a félév végére 91.401 eFt-ra nőtt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2009. évi pénzügyi terv I. féléves végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt határozat-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2009. szeptember 10.


Szabó István
Polgármester



HATÁROZAT – TERVEZET

MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2009. (.....) Kt. számú

HATÁROZATA

Mátészalka Város Önkormányzat 2009. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről

A Képviselő-testület

1. Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót

- **4.978.762 eFt** azaz Négymilliárd- kilencszázhetvennyolcmillió-hétszázhatvankettőezer forint **b e v é t e l l e l**,
- **4.285.172 eFt** azaz Négymilliárd-kettőszáznyolcvanötmillió-százhetvenkettőezer forint **k i a d á s s a l**,
- **693.590 eFt** azaz Hatszázkilencvenhárommillió-ötszázkilencvenezer 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 2009. évi költségvetésének I.félévi teljesítési adatait a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 14/2009. (VIII.11.) Kt.számú határozata alapján

- **459 eFt** azaz Négyszázötvenkilencezer forint **b e v é t e l l e l**
- **1.858 eFt** azaz Egymillió-nyolcszázötvennyolcezer forint **k i a d á s s a l**
- **-1.399 eFt** azaz Egymillió-háromszázkilencvenkilencezer forint negatív **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 2009. évi költségvetésének I félévi teljesítési adatait a Német Kisebbségi Önkormányzat 13/2009. (VIII.28.) Kt. számú határozata alapján

- **857 eFt** azaz Nyolcszázötvenhétezer forint **b e v é t e l l e l**
 - **851 eFt** azaz Nyolcszázötvenegyezer forint **k i a d á s s a l**
 - **6 eFt** azaz Hatezer 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, 2009. szeptember hó

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁM:

290-25/2009.

Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi költségvetésének I. félévi beszámolójáról

Előterjesztés készítéséért felelős(ök): Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztést véleményezi még:

NÉV:

DR. NADI ÉVA
ÖNKORMÁNYZATI ÉS
JOGI KODAVETŐ

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Az államháztartáshoz költő 1992. évi XXXVIII. tv. 79.§ (1) bekezdése keretében a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának előfő felelős helyzetéről szeptember 15-ig tájékoztatja a

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: leírás - beszámoló. Flüg!

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

NÉV:

VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:

Előterjesztést ellenőrizte: 2009. szeptember 10.

Előterjesztést jóváhagyta: 2009. szeptember 10.

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2009. évi pénzügyi mérlegének I. félévi teljesítéséről

BEVÉTELEK

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Városi Önkormányzat				Cigány Kisebbségi Önkormányzat				Német Kisebbségi Önkormányzat			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
Intézményi működési bevételek	414 914	414 914	265 869	64,1								
Önkormányzatok sajátos bevételeiből működési célú	1 377 698	1 377 698	701 261	50,9								
- ebből: helyi adó	698 400	698 400	340 590	48,8								
Támogatásértékű működési bevételek	2 794 107	2 836 899	1 505 524	53,1	1 500	2 590			500	994	370	37,2
Államháztartáson kívüli mük. célú átvett pénzeszközök		317 885	160 401	50,5								
Önkormányzatok mük-i célú költségvetési támogatása	2 406 702	2 764 177	1 629 811	59,0	571	744	459	61,7	571	773	487	63,0
Költségvetési működési bevételek	6 993 421	7 711 573	4 262 866	55,3	2 071	3 334	459	13,8	1 071	1 767	857	48,5
Önkormányzatok sajátos bevételeiből felhalmozási célú	30 000	30 000	19 087	63,6								
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	348 600	348 600	41 518	11,9								
Önkormányzatok felhalm-i célú költségvetési támogatása	28 029	28 040	15 035	53,6								
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	518 221	488 888	58 586	12,0								
Államháztartáson kívüli felh. célú átvett pénzeszközök	1 695 990	1 118 084	336 503	30,1								
Kölcsön visszatérülés	13 500	13 500	5 910	43,8								
Költségvetési felhalmozási bevételek:	2 634 340	2 027 112	476 639	23,5								
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	9 627 761	9 738 685	4 739 505	48,7	2 071	3 334	459	13,8	1 071	1 767	857	48,5
Működési célú hitelfelvétel	792 873	811 473	180 399	22,2								
Felhalmozási célú értékpapír elidegenítés	186 934	186 934	12 601	6,7								
Finanszírozási bevételek	979 807	998 407	193 000	19,3								
Pénzforgalom nélküli bevételek		117 411	115 331	98,2								
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			-69 074									
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 607 568	10 854 503	4 978 762	45,9	2 071	3 334	459	13,8	1 071	1 767	857	48,5

KIADÁSOK

Megnevezés	Városi Önkormányzat				Cigány Kisebbségi Önkormányzat				Német Kisebbségi Önkormányzat			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
Személyi juttatások	3 832 719	4 078 350	2 053 151	50,3	1 425	1 425	791	55,5				
Munkaadókat terhelő járulékok	1 243 862	1 319 167	654 395	49,6	364	364	202	55,5				
Dologi kiadások	1 985 244	2 302 929	1 203 560	52,3	282	971	401	41,3	1 071	1 667	851	51,0
Támogatásértékű működési kiadások	9 688	11 004	5 699	51,8								
Államháztartáson kívüli működési célú pénzeszköz átadás	39 850	55 132	33 257	60,3		400	290	72,5		100		
Ellátottak juttatásai	2 000	5 113	4 376	85,6								
Szociálpolitikai juttatások	82 500	230 590	169 366	73,4								
Költségvetési működési kiadások:	7 195 863	8 002 285	4 123 804	51,5	2 071	3 160	1 684	53,3	1 071	1 767	851	48,2
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	57 523	103 377	19 024	18,4								
Államháztartáson kívüli felhalmozási célú pénzeszköz átad	146 217	142 778	66 261	46,4								
Felújítási kiadások	63 529	362 955	65	0,0								
Felhalmozási kiadások	2 543 005	1 641 677	122 883	7,5		174	174	100,0				
Kölcsönök nyújtása	6 000	6 000	295	4,9								
Költségvetési felhalmozási kiadások:	2 816 274	2 256 787	208 528	9,2		174	174	100,0				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 012 137	10 259 072	4 332 332	42,2	2 071	3 334	1 858	55,7	1 071	1 767	851	48,2
Működési célú hitel visszafizetés	560 391	560 391										
Finanszírozási kiadások összesen	560 391	560 391										
Pénzforgalom nélküli kiadások	35 040	35 040										
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			-47 160									
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 607 568	10 854 503	4 285 172	39,5	2 071	3 334	1 858	55,7	1 071	1 767	851	48,2

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2009. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Intézményi működési bevételek				Önkormányzatok sajátos bevételei				Felhalmozási és tökejellegű bevételek				Támogatásértékű bevételek								Államháztartáson kívüli működési célú átvett pénzeszköz						
													Működési célú				Felhalmozási célú										
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a							
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc.és Alapell.Int.	24 073	24 073	13 079	54,3%									112 430	113 530	56 872	50,1%											
Négy Évszak Óvoda	32 731	32 731	20 949	64,0%										200	200	100,0%							610	610	100,0%		
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	6 769	6 769	4 084	60,3%																							
Móra Ferenc Általános Iskola	2 630	2 630	1 478	56,2%																							
Széchenyi István Általános Iskola	22 713	22 713	14 657	64,5%										610	654	107,2%							162	162	100,0%		
Képes Géza Általános Iskola	51 339	51 339	34 633	67,5%																			1 615	1 615	100,0%		
Móricz Zs. Általános Iskola	15 997	15 997	8 649	54,1%																							
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete																											
Alapfokú oktatási int. összesen:	132 179	132 179	84 450	63,9%										810	854	105,4%							2 387	2 387	100,0%		
Esze Tamás Gimnázium	23 727	23 727	12 409	52,3%																			8 208	10 885	132,6%		
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	69 612	69 612	28 084	40,3%							83			2 196	3 333	151,8%		8 479	18 897	222,9%			15 432	18 956	122,8%		
Középfokú oktatási int. összesen:	93 339	93 339	40 493	43,4%							83			2 196	3 333	151,8%		8 479	18 897	222,9%			23 640	29 841	126,2%		
Városi Művelődési Központ	24 159	24 159	6 700	27,7%											25								500	500	100,0%		
Képes Géza Városi Könyvtár	1 164	1 164	564	48,5%									6 490	6 490	3 246	50,0%											
Művelődési intézmények összesen:	25 323	25 323	7 264	28,7%									6 490	6 490	3 271	50,4%							500	500	100,0%		
Önkormányzati Tűzoltóság			679																								
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	274 914	274 914	145 965	53,1%							83		118 920	123 026	64 330	52,3%		8 479	18 897	222,9%			26 527	32 728	123,4%		
Területi Kórház	105 000	105 000	48 423	46,1%									2 575 538	2 575 538	1 363 851	53,0%	24 462	24 462	7 027	28,7%				373			
Sz. -Sz. -B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás			4 540										11 767	19 600	7 339	37,4%	68 289	29 598		0,0%			286 558	122 500	42,7%		
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	379 914	379 914	198 928	52,4%							83		2 706 225	2 718 164	1 435 520	52,8%	92 751	62 539	25 924	41,5%			313 085	155 601	49,7%		
Polgármesteri Hivatal	35 000	35 000	66 941	191,3%									10 722	15 603	13 063	83,7%							4 700	4 700	100,0%		
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	414 914	414 914	265 869	64,1%							83		2 716 947	2 733 767	1 448 583	53,0%	92 751	62 539	25 924	41,5%			317 785	160 301	50,4%		
Finanszírozás																											
Önkormányzatok sajátos bevételei					1 377 698	1 377 698	701 261	50,9%	30 000	30 000	19 087	63,6%															
Felhalmozási bevételek									348 600	348 600	41 435	11,9%					425 470	426 349	32 662	7,7%							
Működési célú támogatásértékű bevételek													77 160	103 132	56 941	55,2%											
Államházt-on kív.műk.átvett pénzeszköz																							100	100	100,0%		
Önk. költségvetési támogatása									28 029	28 040	15 035	53,6%															
Működési célú hitel																											
Előző évi dec.31-ei hiteláll. visszafiz. felvett hitel																											
Értékpapír elidegenítés																											
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek																											
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	414 914	414 914	265 869	64,1%	1 377 698	1 377 698	701 261	50,9%	406 629	406 640	75 640	18,6%	2 794 107	2 836 899	1 505 524	53,1%	518 221	488 888	58 586	12,0%			317 885	160 401	50,5%		
Cigány Kisebbségi Önkormányzat													1 500	2 590		0,0%											
Német Kisebbségi Önkormányzat													500	994	370	37,2%											
MIND ÖSSZESEN:	414 914	414 914	265 869	64,1%	1 377 698	1 377 698	701 261	50,9%	406 629	406 640	75 640	18,6%	2 796 107	2 840 483	1 505 894	53,0%	518 221	488 888	58 586	12,0%			317 885	160 401	50,5%		

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2009. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Államháztartáson kívüli felhalmozási célú átvett pénzeszköz				Önkormányzati támogatás				Kölcsönök bevételei				Pénzmaradvány				Finanszírozási bevételek				Függő, átfutó, kiegy. bev.	Bevételek összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc.és Alapell.Int.					305 485	473 706	291 923	61,6%						9 116	9 116	100,0%						441 988	620 425	370 990	59,8%
Négy Évszak Óvoda					269 016	277 208	136 072	49,1%						591	591	100,0%					-211	301 747	311 340	158 211	50,8%
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola					90 386	92 648	49 503	53,4%						7 417	7 417	100,0%					-103	97 155	106 834	60 901	57,0%
Móra Ferenc Általános Iskola					114 231	119 053	64 232	54,0%						9	9	100,0%						116 861	121 692	65 719	54,0%
Széchenyi István Általános Iskola					193 509	198 888	92 340	46,4%						1 241	1 241	100,0%					-150	216 222	223 614	108 904	48,7%
Képes Géza Általános Iskola					188 546	196 041	94 425	48,2%						2 569	2 569	100,0%					-475	239 885	251 564	132 767	52,8%
Móricz Zs. Általános Iskola					191 580	198 925	98 842	49,7%						83	83	100,0%						207 577	215 005	107 574	50,0%
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete					28 673	29 404	14 412	49,0%						429	429	100,0%						28 673	29 833	14 841	49,7%
Alapfokú oktatási int. összesen:					1 075 941	1 112 167	549 826	49,4%						12 339	12 339	100,0%					-939	1 208 120	1 259 882	648 917	51,5%
Esze Tamás Gimnázium					262 705	269 608	152 972	56,7%						3 150	3 150	100,0%						286 432	304 693	179 416	58,9%
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.		9 140	9 140	100,0%	1 004 070	1 033 473	590 805	57,2%						4 798	4 799	100,0%					-134	1 073 682	1 143 130	673 963	59,0%
Középfokú oktatási int. összesen:		9 140	9 140	100,0%	1 266 775	1 303 081	743 777	57,1%						7 948	7 949	100,0%					-134	1 360 114	1 447 823	853 379	58,9%
Városi Művelődési Központ					44 152	44 947	32 265	71,8%						4 149	4 149	100,0%						68 311	73 755	43 639	59,2%
Képes Géza Városi Könyvtár					26 379	27 102	12 416	45,8%						3 041	3 041	100,0%						34 033	37 797	19 267	51,0%
Művelődési intézmények összesen:					70 531	72 049	44 681	62,0%						7 190	7 190	100,0%						102 344	111 552	62 906	56,4%
Önkormányzati Tűzoltóság					307 380	313 155	140 338	44,8%						39 060	39 061	100,0%						307 380	352 215	180 078	51,1%
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:		9 140	9 140	100,0%	3 026 112	3 274 158	1 770 545	54,1%						75 653	75 655	100,0%					-1 073	3 419 946	3 791 897	2 116 270	55,8%
Területi Kórház			383			44 352	43 528	98,1%			340			2 082		0,0%					-96 682	2 705 000	2 751 434	1 367 243	49,7%
Sz.-Sz.-B. Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás	859 602	272 556	325 669	119,5%										39 676	39 676	100,0%					7 640	939 658	647 988	507 364	78,3%
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	859 602	281 696	335 192	119,0%	3 026 112	3 318 510	1 814 073	54,7%			340			117 411	115 331	98,2%					-90 115	7 064 604	7 191 319	3 990 877	55,5%
Polgármesteri Hivatal					961 202	1 045 112	445 050	42,6%														1 006 924	1 100 415	529 754	48,1%
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZES	859 602	281 696	335 192	119,0%	3 987 314	4 363 622	2 259 123	51,8%			340			117 411	115 331	98,2%					-90 115	8 071 528	8 291 734	4 520 631	54,5%
Finanszírozás					-3 987 314	-4 363 622	-2 259 123	51,8%														-3 987 314	-4 363 622	-2 259 123	51,8%
Önkormányzatok sajátos bevételei																						1 407 698	1 407 698	720 348	51,2%
Felhalmozási bevételek	836 388	836 388	1 311	0,2%					13 500	13 500	5 570	41,3%										1 623 958	1 624 837	80 978	5,0%
Működési célú támogatásértékű bevételek																						77 160	103 132	56 941	55,2%
Államházt-on kív.műk.átvett pénzeszköz																							100	100	100,0%
Önk. költségvetési támogatása					2 406 702	2 764 177	1 629 811	59,0%														2 434 731	2 792 217	1 644 846	58,9%
Működési célú hitel																	232 482	251 082	180 399	71,8%		232 482	251 082	180 399	71,8%
Előző évi dec.31-ei hiteláll. visszafiz. felvett hitel																	560 391	560 391		0,0%		560 391	560 391		0,0%
Értékpapír elidegenítés																	186 934	186 934	12 601	6,7%		186 934	186 934	12 601	6,7%
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek																					21 041			21 041	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 695 990	1 118 084	336 503	30,1%	2 406 702	2 764 177	1 629 811	162,5%	13 500	13 500	5 910	43,8%		117 411	115 331	98,2%	979 807	998 407	193 000	19,3%	-69 074	10 607 568	10 854 503	4 978 762	45,9%
Cigány Kisebbségi Önkormányzat					571	744	459	61,7%														2 071	3 334	459	13,8%
Német Kisebbségi Önkormányzat					571	773	487	63,0%														1 071	1 767	857	48,5%
MIND ÖSSZESEN:	1 695 990	1 118 084	336 503	30,1%	2 407 844	2 765 694	1 630 757	59,0%	13 500	13 500	5 910	43,8%		117 411	115 331	98,2%	979 807	998 407	193 000	19,3%	-69 074	10 610 710	10 859 604	4 980 078	45,9%

K I M U T A T Á S
Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi felhalmozási bevételeinek
I.félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Magánszemélyek kommunális adója	30 000	30 000	19 087	63,62%
Önkormányzatok felhalmozási célú sajátos bevételei	30 000	30 000	19 087	63,62%
Ingatlanok értékesítése	300 000	300 000	4 600	1,53%
Önkormányzati vagyon bevétel hasznosítása	15 000	15 000	8 835	58,90%
Közműfejlesztési Építési Alap bevétele	33 600	33 600	28 000	83,33%
Intézmények bevételei			83	
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	348 600	348 600	41 518	11,91%
Lakáshoz jutás feladatai normatíva	28 029	28 029	15 024	53,60%
Visszaigényelt lakossági közműfejlesztési hozzájárulás		11	11	100,00%
Költségvetési támogatás összesen	28 029	28 040	15 035	53,62%
Területi Kórház rekonstrukció (címzett támogatás)	310 872	310 872	972	0,31%
Területi Kórháztól információs rendszer kialakítás fedezete	4 462	4 462	4 462	100,00%
Panel lakások felújítása 2006. évi döntés	21 295	21 295	21 089	99,03%
Művelődési Központ rekonstrukció	25 500	25 500		
Ipari park infrastruktúra fejlesztés	25 000	25 000		
Kerékpárút építése (Mátészalka-Jármí)	7 020	7 020		
Utburkolat-felújítás 2008. évi döntés	18 276	18 276		
Keleti lakótelepi futballpálya, és közpark felújítása	13 045	13 045		
Szociális foglalkoztatás eszközbeszerzése		879	879	100,00%
TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastruktúra fejlesztése			5 260	
Intézmények bevételei	92 751	62 539	25 924	41,45%
Támogatásértékű bevételek összesen	518 221	488 888	58 586	11,98%
ESZI infrastruktúra fejlesztése	69 041	69 041		
Képes Géza Városi Könyvtár infrastruktúra fejlesztése	10 000	10 000		
Képes Géza Általános Iskola felújítása	346 440	346 440		
Eszterlanc Óvoda felújítása	165 440	165 440		
Kerékpárút építése (Mátészalka-Nyírcsaholy)	224 192	224 192		
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése	20 275	20 275		
Környezetvédelmi Alap bevétele	1 000	1 000		
Panel lakások felújítása 2006. évi döntés			1 249	
Közműfejlesztési hozzájárulás			62	
Intézmények bevételei	859 602	281 696	335 192	118,99%
Államháztartáson kívüli átvett pénzeszközök	1 695 990	1 118 084	336 503	30,10%
Köcsönök visszatérülése	13 500	13 500	5 910	43,78%
Kölcsön visszatérülése összesen	13 500	13 500	5 910	43,78%
Értékpapír elidegenítés	186 934	186 934	12 601	6,74%
Finanszírozási bevételek összesen	186 934	186 934	12 601	6,74%
Felhalmozási célú pénzmaradvány		47 741	47 741	100,00%
MINDÖSSZESEN:	2 821 274	2 261 787	536 981	23,74%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok				Dologi Kiadások				Támogatásértékű kiadások								Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás							
													Működési célú				Felhalmozási célú				Működési célú				Felhalmozási célú			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc.és Alapell.Int.	187 806	203 964	101 863	49,9%	63 937	67 795	32 306	47,7%	107 745	117 197	53 379	45,5%																
Négy Évszak Óvoda	172 406	178 816	91 111	51,0%	56 982	58 968	30 079	51,0%	72 359	73 556	35 454	48,2%																
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	62 048	64 225	33 913	52,8%	20 328	20 968	11 019	52,6%	14 779	21 028	11 788	56,1%																
Móra Ferenc Általános Iskola	76 941	80 549	41 570	51,6%	25 249	26 403	13 549	51,3%	14 671	14 740	10 171	69,0%																
Széchenyi István Általános Iskola	122 539	127 598	62 136	48,7%	39 983	41 575	20 352	49,0%	53 700	54 371	24 640	45,3%																
Képes Géza Általános Iskola	115 249	121 352	59 866	49,3%	37 873	39 643	19 542	49,3%	86 763	90 219	50 215	55,7%																
Móricz Zs. Általános Iskola	116 731	122 192	59 856	49,0%	38 273	40 000	19 634	49,1%	52 573	52 813	27 026	51,2%																
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete	19 802	20 566	10 499	51,1%	6 704	6 881	3 500	50,9%	2 167	2 386	704	29,5%																
Alapfokú oktatási int. összesen:	685 716	715 298	358 951	50,2%	225 392	234 438	117 675	50,2%	297 012	309 113	159 998	51,8%																
Esze Tamás Gimnázium	176 439	185 258	103 689	56,0%	57 758	59 402	32 208	54,2%	52 235	57 340	34 721	60,6%																
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	651 226	673 668	361 019	53,6%	213 867	220 928	116 516	52,7%	206 589	213 633	155 839	72,9%										15 282	17 869	116,9%				
Középfokú oktatási int. összesen:	827 665	858 926	464 708	54,1%	271 625	280 330	148 724	53,1%	258 824	270 973	190 560	70,3%										15 282	17 869	116,9%				
Városi Művelődési Központ	22 055	22 769	11 839	52,0%	7 351	7 542	3 876	51,4%	38 905	43 444	27 095	62,4%																
Képes Géza Városi Könyvtár	17 344	18 490	9 008	48,7%	5 651	5 826	2 930	50,3%	11 038	13 481	6 322	46,9%																
Művelődési intézmények összesen:	39 399	41 259	20 847	50,5%	13 002	13 368	6 806	50,9%	49 943	56 925	33 417	58,7%																
Önkormányzati Tűzoltóság	227 612	246 987	116 678	47,2%	66 022	72 922	33 991	46,6%	13 746	24 854	17 596	70,8%																
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	1 968 198	2 066 434	1 063 047	51,4%	639 978	668 853	339 502	50,8%	727 270	779 062	454 950	58,4%										15 282	17 869	116,9%				
Területi Kórház	1 457 740	1 491 328	722 893	48,5%	479 735	490 499	238 896	48,7%	743 063	745 145	493 798	66,3%					4 462	4 462	4 462	100,0%								
Sz.-Sz.-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás	8 072	53 347	23 487	44,0%	2 327	16 105	6 929	43,0%	1 368	236 706	11 190	4,7%						45 854	14 562	31,8%								
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	3 434 010	3 611 109	1 809 427	50,1%	1 122 040	1 175 457	585 327	49,8%	1 471 701	1 760 913	959 938	54,5%					4 462	50 316	19 024	37,8%		15 282	17 869	116,9%				
Polgármesteri Hivatal	398 709	467 241	243 724	52,2%	121 822	143 710	69 068	48,1%	483 543	486 614	207 941	42,7%																
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	3 832 719	4 078 350	2 053 151	50,3%	1 243 862	1 319 167	654 395	49,6%	1 955 244	2 247 527	1 167 879	52,0%					4 462	50 316	19 024	37,8%		15 282	17 869	116,9%				
Önkormányzati kiadások:																												
Dologi kiadások									30 000	55 402	35 681	64,4%																
Célfeladat (vállalk., egyesül.tám.)													9 688	11 004	5 699	51,8%					39 850	39 850	15 388	38,6%				
Felhalmozási kiadások																	53 061	53 061							146 217	142 778	66 261	46,4%
Előző évi dec. 31-ei hiteláll. visszefizetése																												
Céltartalék																												
Általános tartalék																												
Önkormányzat összesen:	3 832 719	4 078 350	2 053 151	50,3%	1 243 862	1 319 167	654 395	49,6%	1 985 244	2 302 929	1 203 560	52,3%	9 688	11 004	5 699	51,8%	57 523	103 377	19 024	18,4%	39 850	55 132	33 257	60,3%	146 217	142 778	66 261	46,4%
Cigány Kisebbségi Önkormányzat	1425	1 425	791	55,5%	364	364	202	55,5%	282	971	401	41,3%										400	290	72,5%				
Német Kisebbségi Önkormányzat									1 071	1 667	851	51,0%										100						
MIND ÖSSZESEN:	3 834 144	4 079 775	2 053 942	50,3%	1 244 226	1 319 531	654 597	49,6%	1 986 597	2 305 567	1 204 812	52,3%	9 688	11 004	5 699	51,8%	57 523	103 377	19 024	18,4%	39 850	55 632	33 547	60,3%	146 217	142 778	66 261	46,4%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Ellátottak juttatásai				Szociálpolitikai juttatások				Feltöltési kiadások				Felhalmozási kiadások				Kölcsönök nyújtása				Finanszírozási kiadások				Pénzforgalom nélküli kiadások				Függő, Átutó, kiegy. kiad.	Kiadások összesen				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc.és Alapell.Int.					82 500	230 590	169 366	73,4%						879	879	100,0%													5 359	441 988	620 425	363 152	58,5%	
Négy Évszak Óvoda																													1 246	301 747	311 340	157 890	50,7%	
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola														613	613	100,0%													514	97 155	106 834	57 847	54,1%	
Móra Ferenc Általános Iskola																													359	116 861	121 692	65 649	53,9%	
Széchenyi István Általános Iskola		70	70	100,0%																									1 304	216 222	223 614	108 502	48,5%	
Képes Géza Általános Iskola		350	350	100,0%																									629	239 885	251 564	130 602	51,9%	
Móricz Zs. Általános Iskola																													712	207 577	215 005	107 228	49,9%	
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete																														28 673	29 833	14 703	49,3%	
Alapfokú oktatási int. összesen:	0	420	420	100,0%										613	613	100,0%													4 764	1 208 120	1 259 882	642 421	51,0%	
Esze Tamás Gimnázium		2693	3956	146,9%																									2 955	286 432	304 693	177 529	58,3%	
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	2000	2000												17 619	15 868	90,1%													4 773	1 073 682	1 143 130	671 884	58,8%	
Középfokú oktatási int. összesen:	2000	4693	3956	84,3%										17619	15868	90,1%													7728	1360114	1447823	849413	58,7%	
Városi Művelődési Központ																													229	68 311	73 755	43 039	58,4%	
Képes Géza Városi Könyvtár																													-16	34 033	37 797	18 244	48,3%	
Művelődési intézmények összesen:	0	0	0																										213	102344	111552	61283	54,9%	
Önkormányzati Tűzoltóság														7 452	5 667	76,0%													990	307 380	352 215	174 922	49,7%	
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	2 000	5 113	4 376	85,6%	82 500	230 590	169 366	73,4%	0	0	0		0	26 563	23 027	86,7%													19 054	3 419 946	3 791 897	2 091 191	55,1%	
Területi Kórház									5 000	5 000	64	1,3%	15 000	15 000	2 916	19,4%														- 74 258	2 705 000	2 751 434	1 388 771	50,5%
Sz.-Sz.-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás										295 976		0,0%	927 891		1 176															939 658	647 988	57 344	8,8%	
INTÉZMÉNYEK ÖSSZESEN:	2 000	5 113	4 376	85,6%	82 500	230 590	169 366	73,4%	5 000	300 976	64	0,0%	942 891	41 563	27 119	65,2%													- 55 204	7 064 604	7 191 319	3 537 306	49,2%	
Polgármesteri Hivatal														2 850	2 850	977	34,3%													8 044	1 006 924	1 100 415	529 754	48,1%
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESI	2 000	5 113	4 376	85,6%	82 500	230 590	169 366	73,4%	5 000	300 976	64	0,0%	945 741	44 413	28 096	63,3%													- 47 160	8 071 528	8 291 734	4 067 060	49,0%	
Önkormányzati kiadások:																																		
Dologi kiadások																														30 000	55 402	35 681	64,4%	
Célfeladat (vállalk., egyesül.tám.)																														49 538	50 854	21 087	41,5%	
Felhalmozási kiadások									58 529	61 979	1	0,0%	1 597 264	1 597 264	94 787	5,9%	6 000	6 000	295	4,9%										1 861 071	1 861 082	161 344	8,7%	
Előző évi dec. 31-ei hiteláll. visszefizetése																					560 391	560 391							560 391	560 391		0,0%		
Céltartalék																										30 040	30 040			30 040	30 040		0,0%	
Általános tartalék																										5 000	5 000			5 000	5 000		0,0%	
Önkormányzat összesen:	2 000	5 113	4 376	85,6%	82 500	230 590	169 366	73,4%	63 529	362 955	65	0,0%	2 543 005	1 641 677	122 883	7,5%	6 000	6 000	295	4,9%	560 391	560 391	0	0,0%	35 040	35 040	0	0,0%	- 47 160	10 607 568	10 854 503	4 285 172	39,5%	
Cigány Kisebbségi Önkormányzat														174	174	100,0%														2 071	3 334	1 858	55,7%	
Német Kisebbségi Önkormányzat																														1 071	1 767	851	48,2%	
MIND ÖSSZESEN:	2 000	5 113	4 376	85,6%	82 500	230 590	169 366	73,4%	63 529	362 955	65	0,0%	2 543 005	1 641 851	123 057	107,5%	6 000	6 000	295	4,9%	560 391	560 391	0	0,0%	35 040	35 040	0	0,0%	- 47 160	10 610 710	10 859 604	4 287 881	39,5%	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2009. évi felhalmozási kiadásainak I.félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Panel lakások felújítása 2006. évi döntés	61 235	61 235	61 235	100,00%
Panel lakások felújítása 2008. évi döntés	64 923	61 473		
Szalkatáv hő Kft. fűtőműrekonstrukció pénzügyi támogatása	20 059	20 059	5 015	25,00%
Közműfejlesztési hozzájárulás		11	11	100,00%
Allamháztartáson kívüli pénzeszköz átadás	146 217	142 778	66 261	46,41%
Intézményi kiadások	4 462	50 316	19 024	37,81%
TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastruktúra fejlesztések	53 061	53 061		
Támogatásértékű kiadások	57 523	103 377	19 024	18,40%
Útburkolatok felújítása 2008. évi döntés	33 612	33 612		
Útburkolatok felújítása 2009. évi döntés	10 000	10 000		
Keleti lakótelepi futballpálya és közpark felújítása	14 917	18 367	1	0,01%
Intézményi kiadások	5 000	300 976	64	0,02%
Felújítási kiadások	63 529	362 955	65	0,02%
ESZI infrastruktúra fejlesztése	72 675	72 675		
Területi Kórház rekonstrukció	361 484	361 484	4 050	1,12%
Területi Kórházban információs rendszer kialakítása	4 462	4 462	4 462	100,00%
Városi Fürdő fejlesztése	2 280	2 280	2 289	100,39%
Közlekedési koncepció elkészítése	2 448	2 448	2 448	100,00%
Településrendezési terv elkészíttetése	8 520	8 520	720	8,45%
Képes Géza Városi Könyvtár infrastruktúra fejlesztése	10 000	10 000		
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése	159 516	159 516		
Eszterlanc Óvoda rekonstrukció és akadálymentesítés	174 147	174 147	2 592	1,49%
Képes Géza Általános Iskola akadálymentesítése	364 674	364 674	6 800	1,86%
Művelődési Központ rekonstrukció	30 000	30 000		
Parkolóhelyek bővítése	2 700	2 700	3 346	123,93%
Kerékpárút építése (Mátészalka-Nyírcsaholy)	289 280	289 280	28 396	9,82%
Kerékpárút építése (Mátészalka-Jármí)	7 800	7 800		
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	33 573	33 573	33 573	100,00%
Ipari park infrastruktúra fejlesztés	50 000	50 000		
Képviselői Alap létrehozása	9 000	8 750		
Szokolay úton közterület rehabilitáció (Képviselői Alap)	1 840	1 840		
Jubileumi téren játszótér kialakítása (Képviselői Alap)	400	400	290	72,50%
Városi Sporttelep területén játszótér kialakítása (Képviselői Alap)	1 000	1 000		
Seregély út 1.sz. lakótömb-udvarbelső fejlesztése (Képviselői Alap)	1 065	1 065	1 065	100,00%
Nyár úton játszótér kialakítása (Képviselői Alap)	400	400	400	100,00%
Nagykárolyi út 1. sz. lakótömb-udvarbelső fejlesztése (Képviselői Alap)		250		
Temető bővítés	10 000	10 000		
Fedett piaccsarnok tanulmányterve			480	
TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastruktúra fejlesztések			3 300	
Ipari uton kapubejárárokhoz bekötővezetékek tervezése			576	
Önkormányzati kiadások összesen	1 597 264	1 597 264	94 787	5,93%
Polgármesteri Hivatal	2 850	2 850	977	34,28%
Intézményi kiadások	942 891	41 563	27 119	65,25%
Felhalmozási kiadások	2 543 005	1 641 677	122 883	7,49%
Kölcsönök nyújtása	6 000	6 000	295	4,92%
Hitel visszafizetés (finanszírozási kiadás)				
Felhalmozási céltartalék (pénzforgalom nélküli kiadások)	5 000	5 000		
M I N D Ö S S Z E S E N :	2 821 274	2 261 787	208 528	9,22%

KIMUTATÁS

a Polgármesteri Hivatal 2009. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok				Dologi kiadások				Felhalmozási kiadások				Függetl. kieg. kiad.	Kiadások összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a					
Kiegészítő mezőgazdasági szolg.									40 000	40 000	23 413	58,5					40 000	40 000	23 413	58,5	
Közutak, hidak									21 000	21 000	6 216	29,6					21 000	21 000	6 216	29,6	
Közüllágítás									72 000	72 000	35 671	49,5					72 000	72 000	35 671	49,5	
Településfejlesztés									15 000	15 000	14 302	95,3					15 000	15 000	14 302	95,3	
Helyi közforgalmú közlekedés									5 500	5 500	1 082	19,7					5 500	5 500	1 082	19,7	
Köztérület felügyelet	3 258	3 258	1 865	57,2	953	953	625	65,6	200	200	164	82,0					4 411	4 411	2 654	60,2	
Közhasznúak foglalkoztatása	13 114	13 114	8 802	67,1	4 196	4 196	2 173	51,8	200	200		0,0					17 510	17 510	10 975	62,7	
Közcélú munkavégzés	5 370	66 177	53 139	80,3	859	20 317	10 166	50,0	1 000	1 000		0,0					7 229	87 494	63 305	72,4	
Településvízellátás									7 000	7 000		0,0					7 000	7 000		0,0	
Csapadékvíz elvezetés									15 000	15 000	5 879	39,2					15 000	15 000	5 879	39,2	
Településkiszárasztás									50 000	50 000	36 656	73,3					50 000	50 000	36 656	73,3	
Állategészségügy	438	438	120	27,4	80	80	12	15,0	4 500	4 500	3 001	66,7					5 018	5 018	3 133	62,4	
Műszaki iroda összesen:	22 180	82 987	63 926	77,0	6 088	25 546	12 976	50,8	231 400	231 400	126 384	54,6					259 668	339 933	203 286	59,8	
Katasztrófavédelem			3						1 070	850	474	55,8					1 070	850	477	56,1	
Igazgatás	376 529	384 254	179 795	46,8	115 734	118 164	56 092	47,5	251 073	254 364	81 083	31,9					746 186	759 632	325 991	42,9	
PV + Igazgatás összesen:	376 529	384 254	179 798	46,8	115 734	118 164	56 092	47,5	252 143	255 214	81 557	32,0					747 256	760 482	326 468	42,9	
Polgármesteri Hivatal összesen:	398 709	467 241	243 724	52,2	121 822	143 710	69 068	48,1	483 543	486 614	207 941	42,7					1 006 924	1 100 415	529 754	48,1	

(adatok ezer Ft-ban)

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzatának 2008. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

MEGNEVEZÉS	Támogatásértékű kiadások				Allamháztartáson kívüli pe.átadás				Összesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Idősekért Alapítvány támogatása					6 000	6 000	2 500	41,7	6 000	6 000	2 500	41,7
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	1 000	1 000							1 000	1 000		
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	1 000	1 000			6 000	6 000	2 500	41,7	7 000	7 000	2 500	35,7
Körzeti orvosok támogatása					1 200	1 200	300	25,0	1 200	1 200	300	25,0
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					3 000	3 000	940	31,3	3 000	3 000	940	31,3
Városi Rendőrkapitányság támogatása	1 500	1 500	409	27,3					1 500	1 500	409	27,3
Szatmári Múzeum támogatása	650	650	650	100,0					650	650	650	100,0
Ádám J. Pedagógus Énekhar támogatása					100	100	100	100,0	100	100	100	100,0
Szatmár Néptánc Együttes támogatása					250	250			250	250		
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat					6 450	6 450	2 473	38,3	6 450	6 450	2 473	38,3
Közcélú programok támogatása					2 000	2 000			2 000	2 000		
Műveltségbarát Egyesület támogatása					250	250			250	250		
Városi Közlekedési Polgárőrség támogatása					300	300	300	100,0	300	300	300	100,0
Rend Team Polgárőrség támogatása					300	300			300	300		
Sz-Sz-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás működési hozzájárulás	4 538	4 538	4 538	100,0					4 538	4 538	4 538	100,0
Szatmári Többcélú Kistérségi Társulás támogatása		102	102	100,0						102	102	100,0
Sporttámogatás					20 000	20 000	8 325	41,6	20 000	20 000	8 325	41,6
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	2 000	3 214							2 000	3 214		
Héra Alapítvány támogatása							150				150	
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	8 688	10 004	5 699	57,0	33 850	33 850	12 888	38,1	42 538	43 854	18 587	42,4
ÖSSZESEN:	9 688	11 004	5 699	51,8	39 850	39 850	15 388	38,6	49 538	50 854	21 087	41,5

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2009. évi szociális kiadásainak I.félévi teljesítéséről

Megnevezés		(adatok eFt-ban)		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % a
Aktív korúak ellátása	a) rendszeres szociális segély:	1 300	4 552	5 480
	b1) 2008. december 31-én hatályos rendelkezés szerint aktív korú nem foglalkoztatottak rendszeres szociális segélye:		52 213	51 233
	b2) rendelkezésre állási támogatás:	19 018	60 529	39 344
	c) 2008. december 31-én hatályos rendelkezés szerint támogatott álláskeresőök ellátása	42	42	335
	d) keresőtevékenységet folytatók támogatása:	420	628	840
Időskorúak járadéka		170	1 005	807
Ápolási díj	a) alanyi jogon:	1 760	11 407	7 950
	b) fokozott ápolást igénylő személy ellátása jogán:	2 190	13 246	8 732
	c) méltányossági alapon:	20 000	20 000	9 748
Lakásfenntartási támogatás	a) normatív támogatás:	2 700	16 729	13 762
	b) adósságkezelési szolgáltatásban résztvevőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás:	130	885	773
	c) helyi lakásfenntartási támogatás:	12 000	12 000	5 035
Adósságkezelési szolgáltatásban résztvevőknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás		470	3 135	2 556
Lakbérttámogatás		3 800	3 800	1 700
Köztemetés		500	500	- 135
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		4 000	4 000	1 890
Átmeneti segély		9 000	9 000	3 500
Temetési segély		2 700	2 700	1 599
Közfogyvesztési igazolványok		2 100	2 100	1 016
Szociális célú kedvezményes üdülési támogatás		200	200	3
Otthonteremtési támogatás			9 066	8 863
Gyermekektartásdíjak megelőlegezése			1 275	1 668
Mozgáskorlátozottak támogatása			1 218	2 254
Óvodáztatási támogatás			360	413
Szociális kiadások összesen:		82 500	230 590	169 366
				73%

Mátrai Istvánné
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám:: 002001.
4400 Nyíregyháza Kórház u. 9. I/4.
Tel/fax: 06-42-436-180
Mobil: 06-20-9525-485
E-mail: magika@matrai.hu

Könyvvizsgálói vélemény

Mátészalka Város 2009. évi költségvetése I. félévi teljesítéséről készült előterjesztéshez

Mátészalka Város Képviselő Testülete részére

4701 Mátészalka Hősök tere 9.

Mátészalka Önkormányzat könyvvizsgálójaként áttekintettem a Város 2009. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről a Képviselő Testület tájékoztatása céljából készült Előterjesztést és Határozat-tervezetet. Az előterjesztett anyag a jogszabályi előírásoknak megfelelően elkészített féléves beszámoló adatain alapul, amely szerint **Mátészalka Város és Intézményei, valamint a Kisebbségi Önkormányzatok által együttesen 2009. június 30-ig teljesített bevételek összege 4.980.078 E Ft, ugyanezen időpontig teljesített kiadások összege 4.287.881 E Ft.**

A könyvvizsgálói felülvizsgálat célja annak megállapítása, hogy:

- A 2009. évi költségvetés első félévi teljesítéséről készült Tájékoztató a törvényi előírásoknak megfelelő határidőben kerül-e a Testület elé.
- Az Előterjesztés és a Határozat-tervezet az előírásoknak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült-e.
- A tájékoztató számszaki része helyes összegeket tartalmaz-e, a Határozat-tervezet mellékletét képező táblázatok a könyvelés és egyéb kiegészítő nyilvántartások adatai alapján kerültek-e kitöltésre.
- Az előterjesztett anyag számszakilag megegyezik-e az Államkincstárhoz benyújtott féléves beszámoló adataival.
- A táblázatokban szereplő eredeti és módosított előirányzatok a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben kerülnek –e előterjesztésre, az előirányzatok számszakilag egyeznek-e a költségvetés eredeti illetve módosított előirányzataival.

A felülvizsgálat megállapításai:

Az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről készült Tájékoztató az ÁHT 79 § (1) bekezdésében előírt szeptember 15-i határidő betartásával kerül a Képviselő Testület elé.

A jogszabályok nem határozzák meg kötelező jelleggel, hogy milyen formában kell a féléves Tájékoztatót előterjeszteni, és arra sincs kötelező előírás, hogy milyen adattartalommal készüljön a tájékoztató. Az ÁHT 18 §-a azonban előírja, hogy a költségvetés végrehajtásáról az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon kell beszámolni.

A Tájékoztató a költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben készült. A fő mérlegben szereplő eredeti előirányzat megegyezik az elfogadott költségvetésben szereplő adatokkal, a módosított előirányzat adatai az évközi két előirányzat módosítás figyelembe vételével szerepelnek.

A Tájékoztatóban feltüntetett teljesítési adatok a könyvelésen alapulnak, és mind végösszegükben, mind részletezettségükben megegyeznek a MÁK részére megküldött féléves beszámoló adataival. A könyvelési program biztosítja a MÁK részére benyújtott beszámolóknak közvetlenül a könyvelés adataiból történő összeállítását, ezáltal biztosított a könyvelés és a beszámoló adatainak egyezősége.

A Tájékoztatóban a pénzügyi mérlegen túl további részletes, a gazdálkodás megítélése szempontjából fontos számszaki adatok kerülnek bemutatásra Önkormányzat összesen és Intézményi részletezettségben is.

A költségvetés teljesítésének értékelése

A költségvetés 10.611 millió Ft-os eredeti összege év közben két alkalommal került módosításra. A módosítás 247 millió Ft-os összege az eredeti költségvetéshez képest 2,34 %-os növekedésnek felel meg.

$$A \text{ költségvetés módosítási hányada} = \frac{\text{módosított előirányzat}}{\text{eredeti előirányzat}} = \frac{10.859.604 \text{ E Ft}}{10.610.710 \text{ E Ft}} = 102,34 \%$$

A módosítás a bevételek esetében az állami támogatásokat és az átvett pénzeszközöket érintette, a kiadásoknál szinte minden kiemelt előirányzati csoport előirányzata megváltozott. Mind a kiadásokra, mind a bevételekre jellemző, hogy a felhalmozási célú előirányzatok csökkentek, és jelentősebben nőttek a működési előirányzatok.

A módosítások az előirányzatok analitikus nyilvántartásban feljegyzésre kerültek, a főkönyvi könyvelésben is helyes összeggel szerepelnek az előirányzatok. Az állami támogatás előirányzat és teljesítési adatai a MÁK részére benyújtott féléves beszámoló készítése során egyeztetésre kerültek.

A költségvetés teljesítése a kiadások tekintetében nem éri el a 40 %-ot, a bevételek átlagosan 45,9 %-os teljesítettséget mutatnak.

Kiadások:

$$\text{Telj. arány mutató módosított ei.-hoz} = \frac{\text{tényleges teljesítés}}{\text{módosított előir.}} = \frac{4.335.041 \text{ E Ft}}{10.859.604 \text{ E Ft}} = 39,91 \%$$

Bevételek:

$$\text{Telj. arány mutató módosított ei.-hoz} = \frac{\text{tényleges teljesítés}}{\text{módosított előir.}} = \frac{5.049.152 \text{ E Ft}}{10.859.604 \text{ E Ft}} = 46,50\%$$

Az átlagos teljesítésen belül lényeges eltérés tapasztalható a működési és a felhalmozási költségvetések között. A működési kiadások és bevételek teljesítése kissé meghaladja az 50 %-ot, a felhalmozás tervezett előirányzatai lényegesen alulteljesültek: a felhalmozási bevételek 23,74 %-ra, a felhalmozási kiadások 9,22 %-ra.

Az eredeti költségvetésben 232 millió Ft működési célú nettó hitelfelvétel tervezésével sikerült egyensúlyba hozni a költségvetést. A hitelek előirányzata 18,6 millió Ft-tal növekedett a módosítások során. A féléves teljesítés adatai szerint 180 millió Ft az első félévben felvett és visszafizetett hitelek egyenlege, amely az év elején fennálló 560 millió Ft-tal együtt 740 millió Ft hitelállományt jelent. A felvett hitelek mellett figyelembe kell venni, hogy 764 millió Ft az önkormányzati szintre összesített pénzkészlet június 30-án (a pénzkészlet nagy része elkülönített számlákon, illetve az intézményeknél jelent meg.)

Az intézményi előirányzatok teljesítettsége igen változatos képet mutat. A bevételek közül a működési bevételek általában 50 % fölött teljesültek. Összességében 52,4 % az intézményi átlagos teljesítettség. Az időarányoshoz képest lényeges túlteljesítés mutatkozik a működési célú pénzeszköz átvétel adataiban. Ennek oka többek között az, hogy a pályázati pénzek és egyéb államháztartáson kívülről származó támogatások az eredeti költségvetésben nem lettek betervezve, az előirányzatok módosítása pedig a ténylegesen megkapott pályázati összeg nagyságrendjében történt, így gyakori a 100 %-os teljesítés.

Az intézmények finanszírozottsága az időarányos teljesítéshez képest jónak mondható, mivel minden önálló intézmény megkapta az időarányos finanszírozási összegét.

Az intézményi működési kiadások az időarányos 50% teljesítettség körül vannak. A személyi juttatások és járulékok tekintetében 44% és 56% közötti a teljesítés. A dologi kiadások ennél nagyobb szóródást mutatnak: 45,5% és 72,9% között van a teljesítések aránya.

A felhalmozási bevételek és kiadások pénzforgalmi teljesítési adatai a beruházások, felújítások hosszú átfutási ideje miatt lényegében nem mutatnak reális képet. A támogatások lehívása és a felhalmozási célú kifizetések is folyamatosan történnek, amely azt eredményezi, hogy naponta változhatnak a teljesítés adatai. 2009. június 30-ig a tervezett felhalmozási bevételek 23,74 %-a folyt be és a tervezett kiadások 9,22 %-a került ténylegesen kifizetésre.

A féléves beszámoló adatai alapján összességében az állapítható meg, hogy a nehezedő gazdálkodási körülmények és a jelentős hiánnyal megállapított költségvetés ellenére nagyobb fennakadásoktól mentesen sikerült az első félévben végrehajtani a költségvetésben meghatározott feladatokat.

Az év hátra levő részében szigorúan takarékos, folyamatosan elemzett és ellenőrzött napi gazdálkodás szükséges ahhoz, hogy a költségvetésben tervezett feladatok a szűkös anyagi lehetőségek mellett végrehajthatóak legyenek.

Az Önkormányzat 2009. évi költségvetésének első félévi teljesítéséről, az első félév gazdálkodásáról készített Tájékoztató véleményem szerint minden lényeges információt tartalmaz a gazdálkodásról és alkalmas arra, hogy az adatok elemzése után a Képviselő Testület a következő időszakra vonatkozó intézkedéseket meghatározza.

Nyíregyháza, 2009. szeptember 10.

Mátrai Istvánné
Kamarai tag könyvvizsgáló