

VÉLEMÉNYLAP AZ ELŐTERJESZTÉSEKHEZ

ELŐTERJESZTÉS CÍME, TÉMÁJA, IKTATÓSZÁMA: 492-28/2011.

Előterjesztés Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének I. félévi beszámolójáról

Előterjesztés készítéséért felelős: Hirschmanné Marosi Anna

Előterjesztés véleményezése:

NÉV: Dr. Hadi Éva Önkormányzati és Jogi Irodavezető	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS: A költségvetésről szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 79.§-a alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának 2011. évi felhatalmazásáról szeptember 15-ig tájékoztatja a képviselő-testületet. <i>Hadi Éva</i>
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
NÉV:	VÉLEMÉNY, MEGJEGYZÉS:
Előterjesztést ellenőrizte: <i>[Signature]</i> Ellenőrzés időpontja: 2011. szeptember 08.	Előterjesztést jóváhagyta: <i>[Signature]</i>

MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
Polgármesterétől
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu



Száma: 492-28/2011.

ELŐTERJESZTÉS
– a Képviselő-testülethez –

Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi költségvetésének
I. félévi beszámolójáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátészalka Város Önkormányzat Képviselő-testülete 4/2011. (II.24.) rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2011. évi költségvetését **7.782.348 eFt bevételi és kiadási előirányzattal.**

A Képviselő-testület I. félévben – a gazdálkodás folyamatosságának biztosítása, beruházási pályázat visszavonása és ÖNHIKI támogatás elnyerése érdekében – kétszer módosította költségvetését, melynek főösszege **306.352 eFt-tal csökkent** az alábbiak szerint:

Intézményi működési többletbevételek, központosított állami támogatások és átvett pénzeszközök, úgymint szociális támogatások, költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére járó bérkompenzáció, az önkormányzat létszámcsökkentési döntéseinek támogatása, 2010. évi állami támogatás elszámolását követő többlettámogatás, illetve különböző központosított állami támogatások összesen **286.394 eFt-tal emelték** a költségvetés főösszegét.

A városközponti akcióterület funkcióbővítő rehabilitációja pályázat visszavonása **749.443 eFt** előirányzat **csökkenést** okozott.

A működési hitel előirányzata **18.650 eFt-tal csökkent.**

Intézményeink saját hatáskörű előirányzat-változása különböző – államháztartáson belülről, illetve kívülről érkező – pályázati pénzeszközökből – **45.399 eFt növekedés** volt.

Az intézmények 2010. évi jóváhagyott pénzmaradványa **129.948 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 **7.475.996 eFt** módosított előirányzata az I. félév végére – a halmozódások (hitelműveletek) kiszűrését követően –, **3.308.932 eFt** bevétellel, **3.189.579 eFt** kiadással és **119.353 eFt egyenleggel** teljesült. Az előző évi bevételek (pénzmaradvány 120.008 eFt, állami támogatás 11.805 eFt) kiszűrése után a tárgyévi bevételek és kiadások különbsége 12.460 eFt csökkenés, mely megegyezik a pénzkészletben január 01. és június 30. között bekövetkezett változással.

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 80.§-a alapján az önkormányzat intézményei és a Polgármesteri Hivatal elkészítették I. félévi elemi költségvetési beszámolójukat, melyeket a Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatósága felé 2011. augusztus 10-én továbbítottunk. Ezen számszaki információk képezik jelen beszámoló alapját.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A költségvetés módosított **bevételi előirányzata** 44,3 % -ban teljesült. A befolyt bevételek 85,0 %-át a működési jellegű bevételek jelentik.

Az **intézményi működési bevételek** összességének teljesítése 63,9 %. Az intézmények többségénél előirányzatot meghaladó teljesítés látható. Kiemelkedően magas a Móra Ferenc Általános Iskola, a művészeti iskola, a szociális és egészségügyi alapellátási intézmény, az óvoda és a szakképző iskola teljesítése. Előirányzat elmaradás az Esze Tamás Gimnáziumnál és a Városi Művelődési Központnál mutatkozik. Különösen a művelődési intézménynél nagyon alacsony a teljesítés.

Az önkormányzat **működési célú sajátos bevételeinek** teljesítése 53,2 %. Az átengedett személyi jövedelemadó bevételen túlmenően ilyen típusú bevétel a helyi adó, melynek féléves szintű teljesítése 54,7 %. A magánszemélyek kommunális adójának 45.000 eFt-os előirányzatával szemben a teljesítés 27.317 eFt, a gépjárműadó 130.000 eFt-os előirányzata 68.982 eFt-ra teljesült. Az iparűzési adó 560.000 eFt-ban megtervezett előirányzatának teljesítése 307.336 eFt. Féléves szinten 1.513 eFt pótlék, bírság és 2.692 eFt talajterhelési díj folyt be.

A **működési célú támogatásértékű bevételek** 189.440 eFt teljesített összegéből 69.295 eFt önkormányzati finanszírozású intézményeinknél képződött, melynek 71,5 %-a a Szatmári Kistérségi Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézményeknél realizált OEP finanszírozás.

Önkormányzati finanszírozású intézményeink bevételei különböző 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
Közfoglalkoztatás	154.789	128.606	45.341			
Kistérségi társulástól átvett pénzeszköz				24.242	33.898	19.756
Önkormányzatoktól átvett pénzeszköz társulási feladatokkal összefüggésben				32.633	32.633	886
2010. évi pótlólagos állami támogatás					11.805	11.805
Fogyatékos személyek szoc. foglalkoztatása				16.465	16.465	8.232
Támogató Szolgálat támogatása				7 500	7.650	5.400
Szenv. bet. közösségi ellátásának támogatása				8 600	8 800	5.500
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása					1.473	1.473
Otthonteremtési támogatás					4.290	4.290
Állam által megelőlegezett gyermektartásdíj					3.515	3.515
Népszámlálás lebonyolítása			7.127			
Kisebbs. önk-i választás lebonyolításának tám.			13			
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás tám.				5.610	5.610	3.055
2010. évi helyi szervezési intézkedések támogatása				9.170		
Közüktatási feladatellátási megállapodás				9.373	9.373	
Mezőgazdasági területalapú támogatás						50
Katasztrófavédelmi feladatok támogatása		60	60			
Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulástól átvett pénzeszköz		1.567	1.567			
ÖSSZESEN	154.789	130.233	54.108	113.593	135.512	63.962

A költségvetési támogatások kiutalása a nettó finanszírozás rendszerében történik. A június 30-ig rendelkezésünkre bocsátott 52,3 % támogatás a vonatkozó Korm. rendeletben elfogadott ütemezésnek megfelelő. Az ÖNHIKI I. ütemében megítélt 105.539 eFt támogatás július 04-én érkezett önkormányzatunk számlájára.

Az önkormányzati támogatás (intézményfinanszírozás) az önkormányzati finanszírozású intézményeknél együttesen 58,3 %. Torzítja a teljesítési hányadot, hogy a július hónapra járó nettó bért, melynek összege 102.488 eFt, már június végén elutaltuk az intézményeknek. Jelentősebb túllépés a Széchenyi István Általános Iskolánál és az Esze Tamás Gimnáziumnál mutatkozik.

A működési célú **finanszírozási bevételek** teljesítése **251.964 eFt**. A **folyószámlahitel állománya** a 2010. december 31-ei 882.276 eFt-ról a félév végére **106.964 eFt-tal** 989.240 eFt-ra emelkedett, melyet tovább növel a bérek kifizetésére felvett **145.000 eFt** munkabérhitel. 2011. június 30-án önkormányzatunk **működési célú hitel állománya 1.134.240 eFt**.

A **felhalmozási bevételek** összességének teljesítése 28,5 %, melyet bevételi forrásonként részleteiben a **2/a. számú** melléklet mutat be.

A teljesített 497.673 eFt bevételből 127.012 eFt-ot a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás realizált pályázati forrásból a területi integrált szakképző központok infrastruktúra rendszerének fejlesztéséhez.

A Mátészalka-Nyírcsaholy között megvalósított kerékpárút beruházáshoz nyert EU-s támogatás végösszege 210.072 eFt június 17-én érkezett számlánkra. A saját forrás kiegészítéséhez nyert vissza nem térítendő 17.346 eFt támogatásból 1.939 eFt május 02-án, a további 15.407 eFt július 12-én érkezett számlánkra.

Ingatlan értékesítésből 15.586 eFt bevétel képződött, melyet egy a Flabeg Kft. részére eladott iparterület és a Meggyesi út 4. szám alatt található gazdasági épület és udvar értékesítése eredményezett.

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 42,7 %-ban teljesültek.

A **személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok** együttes teljesítése 51,0 %. A Móra Ferenc Általános Iskola előirányzatait az eredeti költségvetésben féléves szinten terveztük a megyei önkormányzat részére történő átadás miatt, ezért a teljesítések 100,0 % körül alakulnak. A többi önkormányzati finanszírozású intézmény teljesítése megközelítőleg az időarányosnak megfelelő, kivéve Móricz Zsigmond Általános Iskolát és az Esze Tamás Gimnáziumot. A Móricz Zsigmond Általános Iskolánál – az önkormányzat 2010. évi létszámcsoökkentési döntése alapján – kifizetett végkielégítés és felmentés eredményezte az időarányos előirányzatot meghaladó teljesítést.

Az Esze Tamás Gimnáziumnál tapasztalható előirányzat túllépést a túlórára biztosított 12.861 eFt előirányzat 11.883 eFt-os leterheltsége okozza.

Az önkormányzati finanszírozású intézmények **dologi kiadásainak** teljesítése 54,4 %, intézményenként azonban jelentős szóródás tapasztalható.

A Móra Ferenc Általános Iskola és a Széchenyi István Általános Iskola sorban álló számláit – különösen élelmiszer beszerzés és vásárolt élelmiszer – igyekezett az önkormányzat kiegyenlíteni, hogy fenntartó váltáskor minél kisebb összegű legyen a szállítói tartozás. Ennek eredményeként az egyik intézmény 26,0 %-kal, a másik intézmény 30,7 %-kal lépte túl előirányzatait.

Több intézményünk – MÁSZIK, Önkormányzati Tűzoltóság, szociális intézmény – saját többletbevételei fedezetéből teremtetten meg az előirányzatot meghaladó kifizetés fedezetét, mellyel a saját hatáskörben esedékes előirányzat-módosításkor megemeli költségvetését.

Az Esze Tamás Gimnázium előző évi szállítói tartozások (ingyen tankönyv, távhő) teljesítése miatt – önkormányzati támogatás terhére – lépte túl időarányos előirányzatát.

A legtöbb intézmény dologi kiadásai előirányzatának igen alacsony szintű teljesítése azonban tükrözi önkormányzatunk pénzügyi helyzetét (VIGASZ, Móricz Zsigmond Általános Iskola, Városi Művelődési Központ, Képes Géza Városi Könyvtár, Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola).

A **célfeladatok** alakulását a **3/c.** számú melléklet szemlélteti. Jelentős összegű támogatás, köztük a közcélú programok, a Szatmár Néptánc Együttes és a Művészetbarát Egyesület támogatása a második félévben lesz kifizetve. A sportfeladatokra biztosított előirányzat kifizetése is elmarad az időarányos előirányzattól. Az önkormányzat pénzügyi helyzete nem tette lehetővé az intézmények 2010. évi alulfinanszírozásának kiutalását sem.

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 34,5 %.

Az önkormányzat 2011. 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 2011. június 30-ai állapotát tükröző **mérlegjelentésből** megállapítható, hogy a szállítói tartozásállomány a 2010. december 31-ei 854.985 eFt-ról 329.167 eFt-tal 525.818 eFt-ra csökkent. A jelentős összegű csökkenés a beruházási szállítókkal szembeni tartozásállománynál következett be, 487.333 eFt-ról 181.228 eFt-ra. Az önkormányzati finanszírozású intézmények működési célú szállítói tartozása 173.705 eFt, a Polgármesteri Hivatalé 170.885 eFt, melyből 70.678 eFt a Területi Kórház állománya.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2011. évi pénzügyi terv I. féléves végrehajtásáról szóló előterjesztés megtárgyalására és a csatolt határozat-tervezet szerinti döntéshozatalra.

Mátészalka, 2011. szeptember 08.



HATÁROZAT – TERVEZET

**MÁTÉSZALKA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../2011. (.....) Kt. számú

HATÁROZATA

**Mátészalka Város Önkormányzat 2011. évi költségvetésének
I. félévi helyzetéről**

A Képviselő-testület

1. Mátészalka Város Önkormányzata 2011.évi költségvetésének I. félévi helyzetéről szóló tájékoztatót

- **3.308.932 eFt** azaz Hárommilliárd-háromszáznolcmillió-kilencszázharminckettőezer forint **bevéttellel**,
- **3.189.579 eFt** azaz Hárommilliárd-száznolcvankilencmillió-ötszázhetvenkilencezer forint **kiadással**,
- **119.353 eFt** azaz Száztizenkilencmillió-háromszázötvenháromezer forint **egyenleggel**

elfogadja.

2. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I.félévi teljesítési adatait a Cigány Kisebbségi Önkormányzat 1../2011. (VIII....) Kt.számú határozata alapján

- **691 eFt** azaz Hatszázkilencvenegyezer forint **bevéttellel**
- **298 eFt** azaz Kettőszázkilencvennyolcezer forint **kiadással**
- **393 eFt** azaz Háromszázkilencvenháromezer forint **egyenleggel**

tudomásul veszi.

3. A Német Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I félévi teljesítési adatait a Német Kisebbségi Önkormányzat 12/2011. (VIII.22.) Kt. számú határozata alapján

- **285 eFt** azaz Kettőszáznyolcvanötezer forint **b e v é t e l l e l**
- **129 eFt** azaz Százhuszonkilencezer forint **k i a d á s s a l**
- **156 eFt** azaz Százötvenhatezer 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.

4. A Román Kisebbségi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I félévi teljesítési adatait a Román Kisebbségi Önkormányzat 11/2011. (IX.01.) Kt. számú határozata alapján

- **234 eFt** azaz Kettőszázharmincnégyezer forint **b e v é t e l l e l**
- **105 eFt** azaz Százötezer forint **k i a d á s s a l**
- **129 eFt** azaz Százhuszonkilencezer 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, 2011. szeptember hó

Szabó István
polgármester

Dr. Takács Csaba
jegyző

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2011. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

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	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a			
Szatmári Kistérs. Egy.Szoc.és Eü.Alapell.Int.	24 039	24 039	18 105	75,3%							1 350	1 350	100,0%	107 756	111 652	53 056	47,5%							2 351	2 351	100,0%	
Négy Évszak Óvoda	40 906	40 906	26 310	64,3%																			400	400	100,0%		
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	7 092	7 092	5 391	76,0%											1 818												
Móra Ferenc Általános Iskola	1 600	1 600	3 082	192,6%																							
Széchenyi István Általános Iskola	19 066	19 066	10 163	53,3%											1 233	844	68,5%							4	4	100,0%	
Képes Géza Általános Iskola	60 486	60 486	33 046	54,6%											708	240	33,9%							55	55	100,0%	
Móricz Zs. Általános Iskola	15 866	15 866	7 673	48,4%											808	74	9,2%							340	340	100,0%	
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete			20																					1 900	1 900	100,0%	
Alapfokú oktatási int. összesen:	145 016	145 016	85 685	59,1%											4 567	1 158	25,4%										
Esze Tamás Gimnázium	22 435	22 435	10 167	45,3%												446								2 699	2 699	100,0%	
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	61 356	61 356	36 872	60,1%							840				9 504	11 757	123,7%			10 183	10 183	100,0%		4 336	4 336	100,0%	
Középfokú oktatási int. összesen:	83 791	83 791	47 039	56,1%							840				9 504	12 203	128,4%			10 183	10 183	100,0%		13 399	16 429	122,6%	
Városi Művelődési Központ	22 912	22 912	5 203	22,7%											9 504	12 203	128,4%			10 183	10 183	100,0%		17 735	20 765	117,1%	
Képes Géza Városi Könyvtár	1 082	1 082	470	43,4%											2 554									500	500	100,0%	
Művelődési intézmények összesen:	23 994	23 994	5 673	23,6%										7 000	7 000	2 878	41,1%										
Önkormányzati Tűzoltóság			2 683											7 000	9 554	2 878	30,1%							500	500	100,0%	
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	276 840	276 840	159 185	57,5%							1 350	2 190	1	114 756	135 277	69 295	51,2%			10 183	10 183	100,0%		23 285	26 315	113,0%	
Polgármesteri Hivatal	46 000	72 192	63 645	88,2%										154 789	130 233	54 108	41,5%							25 020	32 361	14 348	44,3%
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	322 840	349 032	222 830	63,8%							1 350	2 190		269 545	265 510	123 403	46,5%			10 183	10 183	100,0%		25 020	55 646	40 663	73,1%
Finanszírozás																											
Önkormányzatok sajátos bevételei					1 315 821	1 360 821	724 495	53,2%	45 000																		
Felhalmozási bevételek									343 682	275 644	54 642	19,8%						111 826	112 126	300	0,3%						
Támogatásértékű bevételek													113 593	135 512	63 962	47,2%											
Önk. költségvetési támogatása										15 802	15 802	100,0%															
Működési célú hitel																											
Előző évi dec.31-ei hiteláll. visszafiz. felvett hitel																											
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek																											
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	322 840	349 032	222 830	63,8%	1 315 821	1 360 821	724 495	53,2%	388 682	292 796	72 634	24,8%	383 138	401 022	187 365	46,7%	111 826	122 309	10 483	8,6%	25 020	55 646	40 663	73,1%			
Sz.-Sz.-B. Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás			230											110 217	110 217	2 065	1,9%	37 692	37 692	75 614	200,6%	17 500	17 500			0,0%	
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás											1 781		500	500	10	2,0%											
Mátészalka Város Önkormányzat összesen	322 840	349 032	223 060	63,9%	1 315 821	1 360 821	724 495	53,2%	388 682	292 796	74 415	25,4%	493 855	511 739	189 440	37,0%	149 518	160 001	86 097	53,8%	42 520	73 146	40 663	55,6%			
Cigány Kisebbségi Önkormányzat		56	56	100,0%		225	225	100,0%					610	678	410	60,5%											
Német Kisebbségi Önkormányzat													360	388	285	73,5%											
Román Kisebbségi Önkormányzat													260	354	234	66,1%											
MIND ÖSSZESEN:	322 840	349 088	223 116	63,9%	1 315 821	1 361 046	724 720	53,2%	388 682	292 796	74 415	25,4%	495 085	513 159	190 369	37,1%	149 518	160 001	86 097	53,8%	42 520	73 146	40 663	55,6%			

KIMUTATÁS

2. számú melléklet
a../2011. (.....) Kt. számú határozathoz

Mátészalka Város Önkormányzat 2011. évi bevételi előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

Megnevezés	Állambháztartáson 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 Kist.Egy.Szoc.és Eu.Alapell.Int.					295 181	435 262	307 037	70,5%						10 381	10 381	100,0%					1 000	426 976	585 035	393 280	67,2%	
Négy Évszak Óvoda					239 897	243 538	128 851	52,9%						640	640	100,0%							280 803	285 484	156 201	54,7%
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola					91 718	92 158	48 063	52,2%						2 810	2 810	100,0%							98 810	103 878	56 264	54,2%
Móra Ferenc Általános Iskola					59 189	60 166	62 379	103,7%						35	35	100,0%					-4	60 789	61 805	65 496	106,0%	
Széchenyi István Általános Iskola					175 174	179 500	112 253	62,5%						674	674	100,0%					-151	194 240	200 528	123 838	61,8%	
Képes Géza Általános Iskola					167 736	174 323	94 453	54,2%						268	268	100,0%					20	228 222	236 125	128 367	54,4%	
Móricz Zs. Általános Iskola					156 909	162 940	86 708	53,2%						310	310	100,0%					29	172 775	181 824	96 694	53,2%	
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete					33 097	33 339	14 312	42,9%						183	183	100,0%							33 097	33 522	14 515	43,3%
Alapfokú oktatási int. összesen:					923 720	945 964	547 019	57,8%						4 920	4 920	100,0%					-106	1 068 736	1 103 166	641 375	58,1%	
Esze Tamás Gimnázium					232 913	234 740	139 599	59,5%						1 031	1 031	100,0%							255 348	262 542	155 579	59,3%
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.					945 244	965 542	544 600	56,4%						4 178	4 178	100,0%					7	1 006 600	1 064 162	624 866	58,7%	
Középfokú oktatási int. összesen:					1 178 157	1 200 282	684 199	57,0%						5 209	5 209	100,0%					7	1 261 948	1 326 704	780 445	58,8%	
Városi Művelődési Központ					43 779	44 185	20 609	46,6%						5 003	5 003	100,0%							66 691	75 154	31 315	41,7%
Képes Géza Városi Könyvtár					25 164	25 301	12 866	50,9%						527	527	100,0%							33 246	33 910	16 741	49,4%
Művelődési intézmények összesen:					68 943	69 486	33 475	48,2%						5 530	5 530	100,0%							99 937	109 064	48 056	44,1%
Önkormányzati Tűzoltóság					293 054	293 610	146 114	49,8%						22 529	22 529	100,0%							293 054	316 139	171 326	54,2%
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:					2 759 055	2 944 604	1 717 844	58,3%						48 569	48 569	100,0%					901	3 150 651	3 440 108	2 034 482	59,1%	
Polgármesteri Hivatal					902 145	963 709	448 290	46,5%															1 127 954	1 198 495	580 391	48,4%
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN:					3 661 200	3 908 313	2 166 134	55,4%						48 569	48 569	100,0%					901	4 278 605	4 638 603	2 614 873	56,4%	
Finanszírozás					-3 661 200	-3 908 313	-2 166 134	55,4%															-3 661 200	-3 908 313	-2 166 134	55,4%
Önkormányzatok sajátos bevételei																							1 360 821	1 360 821	724 495	53,2%
Felhalmozási bevételek	1 827 644	1 176 849	218 901	18,6%					10 000	10 000	6 491	64,9%											2 293 152	1 574 619	280 334	17,8%
Támogatásértékű bevételek																							113 593	135 512	63 962	47,2%
Önk. költségvetési támogatása					2 133 393	2 342 179	1 314 709	56,1%															2 133 393	2 357 981	1 330 511	56,4%
Működési célú hitel																							171 404	152 754	251 964	164,9%
Előző évi dec.31-ei hiteláll. visszafiz. felvett hitel																	171 404	152 754	251 964	164,9%			171 404	152 754	251 964	164,9%
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek																	882 276	882 276					882 276	882 276		
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	1 827 644	1 176 849	218 901	18,6%	2 133 393	2 342 179	1 314 709	167,0%	10 000	10 000	6 491	64,9%		48 569	48 569	100,0%	1 053 680	1 035 030	251 964	24,3%	6 083				6 083	
Sz.-Sz.-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás	44 395	44 395	51 398	115,8%										71 439	71 439	100,0%					388	209 804	281 243	201 134	71,5%	
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás																					-81	500	500	1 710	342,0%	
Mátészalka Város Önkormányzat összesen	1 872 039	1 221 244	270 299	22,1%	2 133 393	2 342 179	1 314 709	56,1%	10 000	10 000	6 491	64,9%		120 008	120 008	100,0%	1 053 680	1 035 030	251 964	24,3%	7 291	7 782 348	7 475 996	3 308 932	44,3%	
Cigány Kisebbségi Önkormányzat																							610	959	691	72,1%
Német Kisebbségi Önkormányzat																							360	388	285	73,5%
Román Kisebbségi Önkormányzat																							260	354	234	66,1%
MIND ÖSSZESEN:	1 872 039	1 221 244	270 299	22,1%	2 133 393	2 342 179	1 314 709	56,1%	10 000	10 000	6 491	64,9%		120 008	120 008	100,0%	1 053 680	1 035 030	251 964	24,3%	7 291	7 783 578	7 477 697	3 310 142	44,3%	

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi felhalmozási bevételeinek
I. félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
Magánszemélyek kommunális adója	45 000			
Önkormányzatok felhalmozási célú sajátos bevételei	45 000			
Ingatlanok értékesítése	293 129	225 091	15 586	6,9%
Önkormányzati vagyon hasznosítása	15 000	15 000	9 656	64,4%
Közműfejlesztési Építési Alap bevétele	29 400	29 400	29 400	100,0%
Egyéb sajátos felhalmozási bevételek	6 153	6 153		
Intézmények bevételei		1 350	3 971	294,1%
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen	343 682	276 994	58 613	21,2%
Területi Kórház rekonstrukció (címzett támogatás)	96 826	96 826		
Balesetveszélyes közlekedési csomópontok felújítása	15 000	15 000		
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatása		200	200	100,0%
Kerékpárút építésének támogatása Nyírcsaholytól		100	100	100,0%
Intézmények bevételei	37 692	47 875	85 797	179,2%
Támogatásértékű bevételek összesen	149 518	160 001	86 097	53,8%
Területi Kórház rekonstrukció (bankgarancia)	209 400	209 400		
ESZI infrastruktúra fejlesztése	60 566	60 566	8 671	14,3%
Képes Géza Általános Iskola rekonstrukció	85 246	75 919		
Eszterlanc Óvoda rekonstrukció	28 683	24 424		
Kerékpárút építése (Mátészalka-Nyírcsaholy)	216 397	214 458	210 072	98,0%
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése I. ütem	635 420			
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése II. ütem	591 932	591 932		
Közműfejlesztési hozzájárulás			8	
Bajcsy u. felújításához hozzájárulás		150	150	100,0%
Intézmények bevételei	44 395	44 395	51 398	115,8%
Államháztartáson kívüli átvett pénzeszközök	1 872 039	1 221 244	270 299	22,1%
Esélyegyenlőséget szolg. intézkedések támogatása		277	277	100,0%
EU Önerő Alap támogatás - kerékpárút beruházás		1 939	1 939	100,0%
EU Önerő Alap támogatás - Képes Géza Általános Iskola		9 327	9 327	100,0%
EU Önerő Alap támogatás - Négy Évszak Óvoda		4 259	4 259	100,0%
Felhalmozási célú költségvetési támogatás összesen		15 802	15 802	100,0%
Köcsönök visszatérülése	10 000	10 000	6 491	64,9%
Kölcsön visszatérülése összesen	10 000	10 000	6 491	64,9%
Pénzmaradvány		60 371	60 371	100,0%
MINDÖSSZESEN:	2 420 239	1 744 412	497 673	28,5%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

Megnevezés	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok				Dologi Kiadások				Támogatásértékű kiadások								Allamháztartáson kívüli pénzeszköz átadás							
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	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
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc.és Alapell.Int.	187 671	193 999	94 975	49,0%	48 930	50 462	24 949	49,4%	100 375	107 486	61 315	57,0%																
Négy Évszak Óvoda	160 361	163 228	83 713	51,3%	43 219	43 993	22 609	51,4%	77 223	78 263	39 287	50,2%																
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola	66 335	67 399	34 390	51,0%	17 873	18 159	9 270	51,0%	14 602	18 022	7 917	43,9%																
Móra Ferenc Általános Iskola	41 898	42 667	39 806	93,3%	11 271	11 479	10 978	95,6%	7 620	7 659	9 649	126,0%																
Széchenyi István Általános Iskola	116 088	119 568	61 524	51,5%	31 279	32 219	16 489	51,2%	46 873	48 741	39 343	80,7%																
Képes Géza Általános Iskola	106 862	111 950	58 238	52,0%	28 796	30 097	15 785	52,4%	92 564	94 078	46 764	49,7%																
Móricz Zs. Általános Iskola	102 350	106 973	59 268	55,4%	27 572	28 796	16 012	55,6%	42 853	46 055	14 595	31,7%																
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete	20 028	20 363	10 125	49,7%	5 407	5 497	2 778	50,5%	7 662	7 662	591	7,7%																
Alapfokú oktatási int. összesen:	613 922	632 148	347 064	54,9%	165 417	170 240	93 921	55,2%	289 397	300 480	158 146	52,6%																
Esze Tamás Gimnázium	161 796	164 394	88 475	53,8%	43 609	44 000	23 703	53,9%	49 943	52 957	32 545	61,5%																
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	623 351	645 957	337 746	52,3%	167 992	171 849	90 741	52,8%	213 257	219 573	125 406	57,1%																
Középfokú oktatási int. összesen:	785 147	810 351	426 221	52,6%	211 601	215 849	114 444	53,0%	263 200	272 530	157 951	58,0%																
Városi Művelődési Központ	23 018	24 218	11 558	47,7%	6 215	6 380	3 094	48,5%	37 458	44 556	14 520	32,6%																
Képes Géza Városi Könyvtár	18 346	18 455	8 417	45,6%	4 953	4 981	2 304	46,3%	9 947	10 474	4 564	43,6%																
Művelődési intézmények összesen:	41 364	42 673	19 975	46,8%	11 168	11 361	5 398	47,5%	47 405	55 030	19 084	34,7%																
Önkormányzati Tűzoltóság	219 491	230 684	103 077	44,7%	59 262	61 381	25 787	42,0%	14 301	18 829	13 875	73,7%																
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	1 847 595	1 909 855	991 312	51,9%	496 378	509 293	264 499	51,9%	714 678	754 355	410 371	54,4%																
Polgármesteri Hivatal	492 663	493 612	233 713	47,3%	105 831	106 088	50 899	48,0%	525 946	595 281	273 183	45,9%																
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	2 340 258	2 403 467	1 225 025	51,0%	602 209	615 381	315 398	51,3%	1 240 624	1 349 636	683 554	50,6%																
Önkormányzati kiadások:																												
Célfeladat (vállalk., egyesül.tám.)													6 231	20 557	8 372	40,7%					25 763	27 337	8 108	29,7%				
Felhalmozási kiadások																	35 781	35 781	35 781	100,0%					128 705	128 705	49 840	38,7%
Előző évi dec. 31-ei hiteláll. visszefizetése																												
Céltartalék																												
Általános tartalék																												
Önkormányzat összesen:	2 340 258	2 403 467	1 225 025	51,0%	602 209	615 381	315 398	51,3%	1 240 624	1 349 636	683 554	50,6%	6 231	20 557	8 372	40,7%	35 781	35 781	35 781	100,0%	25 763	27 337	8 108	29,7%	128 705	128 705	49 840	38,7%
Sz.-Sz.-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás	7 916	8 516	4 051	47,6%	2 137	2 299	972	42,3%	117 664	136 463	16 432	12,0%						51 878	12 383	23,9%								
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás											60		500	500	1 567	313,4%												
Mátészalka Város Önkormányzat összesen	2 348 174	2 411 983	1 229 076	51,0%	604 346	617 680	316 370	51,2%	1 358 288	1 486 099	700 046	47,1%	6 731	21 057	9 939	47,2%	35 781	87 659	48 164	54,9%	25 763	27 337	8 108	29,7%	128 705	128 705	49 840	38,7%
Cigány Kisebbségi Önkormányzat									610	610	162	26,6%			20							349	116	33,2%				
Német Kisebbségi Önkormányzat									310	338	119	35,2%			10						50	50						
Román Kisebbségi Önkormányzat									210	304	105	34,5%																
MIND ÖSSZESEN :	2 348 174	2 411 983	1 229 076	51,0%	604 346	617 680	316 370	51,2%	1 359 418	1 487 351	700 432	47,1%	6 731	21 057	9 969	47,3%	35 781	87 659	48 164	54,9%	25 813	27 736	8 224	29,7%	128 705	128 705	49 840	38,7%

K I M U T A T Á S

Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

(adatok eFt-ban)

Megnevezés	Ellátottak juttatásai				Szociálpolitikai juttatások				Felújítási kiadások				Felhalmozási kiadások				Finanszírozási kiadások				Pénzforgalom nélküli kiadások				Függő, átfutó, 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
Szatmári Kistérségi Egy.Szoc. és Alapell.Int.					90 000	228 588	171 086	74,8%						4 500	4 500	100,0%								13 304	426 976	585 035	370 129	63,3%	
Négy Évszak Óvoda																								9 628	280 803	285 484	155 237	54,4%	
Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola														298	298	100,0%								3 442	98 810	103 878	55 317	53,3%	
Móra Ferenc Általános Iskola																								5 044	60 789	61 805	65 477	105,9%	
Széchenyi István Általános Iskola																								5 810	194 240	200 528	123 166	61,4%	
Képes Géza Általános Iskola			140																					6 255	228 222	236 125	127 182	53,9%	
Móricz Zs. Általános Iskola																								5 803	172 775	181 824	95 678	52,6%	
Városi Intézmények Gazdasági Szervezete																								821	33 097	33 522	14 315	42,7%	
Alapfokú oktatási int. összesen:			140											298	298	100,0%								36 803	1 068 736	1 103 166	636 372	57,7%	
Esze Tamás Gimnázium		1 191	1 071	89,9%																				9 298	255 348	262 542	155 092	59,1%	
Mátészalkai Szakképző Iskola és Koll.	2 000	16 323	18 100	110,9%										10 460	362	3,5%								42 657	1 006 600	1 064 162	615 012	57,8%	
Középfokú oktatási int. összesen:	2 000	17 514	19 171	109,5%										10 460	362	3,5%								51 955	1 261 948	1 326 704	770 104	58,0%	
Városi Művelődési Központ																								972	66 691	75 154	30 144	40,1%	
Képes Géza Városi Könyvtár																								1 226	33 246	33 910	16 511	48,7%	
Művelődési intézmények összesen:																								2 198	99 937	109 064	46 655	42,8%	
Önkormányzati Tűzoltóság														5 245	5 542	105,7%								7 518	293 054	316 139	155 799	49,3%	
Önkorm.-i finansz.-ú int. össz.:	2 000	17 514	19 311	110,3%	90 000	228 588	171 086	74,8%						20 503	10 702	52,2%								111 778	3 150 651	3 440 108	1 979 059	57,5%	
Polgármesteri Hivatal														3 514	3 514	250	7,1%							22 346	1 127 954	1 198 495	580 391	48,4%	
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN	2 000	17 514	19 311	110,3%	90 000	228 588	171 086	74,8%						3 514	24 017	10 952	45,6%							134 124	4 278 605	4 638 603	2 559 450	55,2%	
Önkormányzati kiadások:																													
Célfeladat (vállalk., egyesül.tám.)																									31 994	47 894	16 480	34,4%	
Felhalmozási kiadások													2 165 152	1 416 944	391 987	27,7%									2 329 638	1 581 430	477 608	30,2%	
Előző évi dec. 31-ei hiteláll. visszefizetése																	882 276	882 276							882 276	882 276			
Céltartalék																					44 531	39 050			44 531	39 050			
Általános tartalék																					5 000	5 000			5 000	5 000			
Önkormányzat összesen:	2 000	17 514	19 311	110,3%	90 000	228 588	171 086	74,8%						2 168 666	1 440 961	402 939	28,0%	882 276	882 276			49 531	44 050		134 124	7 572 044	7 194 253	3 053 538	42,4%
Sz.-Sz.-B.Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás											10 356			82 087	82 087	90 136	109,8%								84	209 804	281 243	134 414	47,8%
Szatmári Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás																									500	500	1 627	325,4%	
Mátészalka Város Önkormányzat összesen	2 000	17 514	19 311	110,3%	90 000	228 588	171 086	74,8%			10 356			2 250 753	1 523 048	493 075	32,4%	882 276	882 276			49 531	44 050		134 208	7 782 348	7 475 996	3 189 579	42,7%
Cigány Kisebbségi Önkormányzat																									610	959	298	31,1%	
Német Kisebbségi Önkormányzat																									360	388	129	33,2%	
Román Kisebbségi Önkormányzat																					50	50			260	354	105	29,7%	
MIND ÖSSZESEN:	2 000	17 514	19 311	220,5%	90 000	228 588	171 086	149,7%			10 356			2 250 753	1 523 048	493 075	170,1%	882 276	882 276			49 581	44 100		134 208	7 783 578	7 477 697	3 190 111	42,7%

K I M U T A T Á S
Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi felhalmozási kiadásainak
I. félévi teljesítéséről

(adatok ezer Ft-ban)

Megnevezés	Erdeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Panel lakások felújítása 2008. évi döntés	128 705	128 705	49 840	38,7%
<u>Államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás</u>	128 705	128 705	49 840	38,7%
TISZK rendszerhez kapcsolódó infrastruktúra fejlesztések	35 781	35 781	35 781	100,0%
Intézményi kiadások		51 878	12 383	23,9%
<u>Támogatásértékű kiadások</u>	35 781	87 659	48 164	54,9%
Intézményi kiadások			10 356	
<u>Felújítási kiadások</u>			10 356	
ESZI infrastruktúra fejlesztése (ÉAOP-2008-4.1.3/C)	63 596	63 596	2 094	3,3%
Területi Kórház rekonstrukció	471 639	471 639	286 680	60,8%
Fedett Uszoda próbaüzemének 2008-2009. évi költségei	50 380	50 380	16 547	32,8%
Városi Sporttelepen görpálya építése	3 230	3 230	3 230	100,0%
Településrendezési terv elkészíttetése	12 000	12 000	437	3,6%
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése I. ütem (ÉAOP-5.1.1/D)	749 443			
Településközpont funkcióbővítő fejlesztése II. ütem (ÉAOP-5.1.1/G)	585 482	585 482	5 726	1,0%
Eszterlánc Óvoda rekonstrukció és akadálymentesítés (ÉAOP-4.1.1/2F)	54 372	54 372	38 548	70,9%
Képes Géza Ált. Isk. rekonstrukció és akadálymentesítése (ÉAOP-4.1.1/2F)	110 146	110 146	8 812	8,0%
Balesetveszélyes közlekedési csomópontok felújítása	15 000	15 000	405	2,7%
Bajcsy út közterület felújítása	4 448	4 448	4 448	100,0%
Kerékpárút építése (Mátészalka-Nyírcsaholy) (ÉAOP-4.1.1/2F)	1 063	1 063	57	5,4%
Városi Piac területén elvégzett beruházási munkálatok	2 000	2 000		
Közműfejlesztési Építési Alap kiadásai	22 353	22 353	22 353	100,0%
Árusító pavilonok vásárlása		845	852	100,8%
Ipari Parkban földterület vásárlás		390	390	100,0%
Temető bővítés	20 000	20 000	1 158	5,8%
Parkoló építés			250	
Önkormányzati kiadások összesen	2 165 152	1 416 944	391 987	27,7%
Polgármesteri Hivatal	3 514	3 514	250	7,1%
Intézményi kiadások	82 087	102 590	100 838	98,3%
<u>Felhalmozási kiadások</u>	<u>2 250 753</u>	<u>1 523 048</u>	<u>493 075</u>	<u>32,4%</u>
<u>Felhalmozási céltartalék</u>	<u>5 000</u>	<u>5 000</u>		
M I N D Ö S S Z E S E N :	2 420 239	1 744 412	601 435	34,5%

K I M U T A T Á S

a Polgármesteri Hivatal 2011. évi kiadási előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

MEGNEVEZÉS	Személyi juttatások				Munkaadókat terhelő járulékok				Dologi kiadások				Felhalmozási kiadások				Pécs, ártúró, kieng. 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
Zöldterület kezelés									40 000	40 000	22 348	55,9						40 000	40 000	22 348	55,9
Közutak fenntartása									25 000	25 000	12 383	49,5						25 000	25 000	12 383	49,5
Közüvilágítás									96 000	96 000	38 950	40,6						96 000	96 000	38 950	40,6
Helyi közfoglalmú közlekedés									5 500	5 500	4 649	84,5						5 500	5 500	4 649	84,5
Közüterület felügyelet	3 731	3 731	1 745	46,8	920	920	432	47,0	200	200	149	74,5						4 851	4 851	2 326	47,9
Közühasznú foglalkoztatás	649	649	649	100,0	175	175	175	100,0										824	824	824	100,0
Közücéli foglalkoztatás	24 194	24 194	24 699	102,1	3 333	3 333	3 548	106,5										27 527	27 527	28 247	102,6
Közüfoglalkoztatás	119 819	119 819	41 193	34,4	16 564	16 564	5 693	34,4	3 100	3 100	1 334	43,0						139 483	139 483	48 220	34,6
Településüzeltetés									7 000	7 000								7 000	7 000		
Csapidékvíz elvezetés									12 000	12 000	3 903	32,5						12 000	12 000	3 903	32,5
Településtudás									40 000	40 000	11 634	29,1						40 000	40 000	11 634	29,1
Állategészségügy	24	24	24	100,0	6	6	6	100,0	4 500	4 500	1 492	33,2						4 530	4 530	1 522	33,6
Városgazdálkodás	15 399	15 399	7 599	49,3	4 158	4 158	1 933	46,5	100 000	146 071	61 167	41,9						119 557	165 628	70 699	42,7
Onkormányzati ingatlanokkal való gazdálkodás									30 000	30 000	11 475	38,3						30 000	30 000	11 475	38,3
Városi rendezvények és kommunikáció									14 500	17 504	4 956	28,3						14 500	17 504	4 956	28,3
Városüzemeltetési és gazdálkodási feladatok összesen	163 816	163 816	75 909	46,3	25 156	25 156	11 787	46,9	377 800	426 875	174 440	40,9						566 772	615 847	262 136	42,6
Katasztrófavédelem									850	910	590	64,8						850	910	590	64,8
Igazgatás	321 328	322 277	151 789	47,1	80 675	80 932	39 112	48,3	143 500	143 500	72 318	50,4						549 017	550 223	285 815	51,9
Kompetencia alapú oktatási projekt kiadásai	7 519	7 519	6 015	80,0					3 796	3 796	5 635	148,4						11 315	11 315	11 650	103,0
Beruházások fordított ÁFA-jának befizetése										20 200	20 200	100,0							20 200	20 200	100,0
PV + Igazgatás összesen:	328 847	329 796	157 804	47,8	80 675	80 932	50 899	62,9	148 146	168 406	98 743	58,6						561 182	582 648	318 255	54,6
Polgármesteri Hivatal összesen:	492 663	493 612	233 713	47,3	105 831	106 088	62 686	59,1	525 946	595 281	273 183	45,9						1 127 954	1 198 495	580 391	48,4

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzatának 2011. évi egyéb (intézményi ellátáshoz nem kötődő) célfeladatot segítő előirányzatainak I. félévi teljesítéséről

MEGNEVEZÉS	Támogatásértéktű kiadások				Államháztartáson 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					5 000	5 000	2 500	50,0	5 000	5 000	2 500	50,0
Közművelődési intézmények pályázatainak saját erő fedezete	1 000	1 000							1 000	1 000		
Normatív jelleggel juttatott támogatások összesen:	1 000	1 000			5 000	5 000	2 500	50,0	6 000	6 000	2 500	41,7
Körzeti orvosok támogatása					1 200	1 200	600	50,0	1 200	1 200	600	50,0
Egyesületek, közösségek, alapítványok támogatása					1 000	1 000	308	30,8	1 000	1 000	308	30,8
Szatmári Múzeum támogatása	500	500	500	100,0					500	500	500	100,0
Ádám J. Pedagógus Énekhar támogatása					100	100	100	100,0	100	100	100	100,0
Szatmár Néptánc Együttes támogatása					200	200		0,0	200	200		
Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat					5 863	5 863	2 075	35,4	5 863	5 863	2 075	35,4
Közcélú programok támogatása					2 000	2 000			2 000	2 000		
Művészetbarát Egyesület támogatása					200	200			200	200		
Városi Közlekedési Polgárőrseg támogatása					100	100	100	100,0	100	100	100	100,0
Rend Team Polgárőrseg támogatása					100	100			100	100		
Sz-Sz-B. Megyei Szakképzés-szervezési Önkormányzati Társulás működési hozzájárulás	4 131	4 131	2 066	50,0					4 131	4 131	2 066	50,0
Szatmári Többsz. Kist. Társ.-ban résztvevő községek támogatása		4 056	4 056	100,0						4 056	4 056	100,0
Sporttámogatás					10 000	10 000	2 425	24,3	10 000	10 000	2 425	24,3
Prémium évek program tám.átadása Tertületi Kórháznak						1 574				1 574		
Jelzőrendszer. házi segítségny. 2010. évi támogatás visszafizetése		140	140	100,0						140	140	100,0
Kisebbségi önkormányzatok támogatása	600	790	300	38,0					600	790	300	38,0
Alulfinanszírozás átadása önk.-i fin. intézményeknek		9 940								9 940		
Baleseti járadék megtérítése OEP részére			1 310								1 310	
Egyéb speciális célú támogatások összesen:	5 231	19 557	8 372	42,8	20 763	22 337	5 608	25,1	25 994	41 894	13 980	33,4
ÖSSZESEN:	6 231	20 557	8 372	40,7	25 763	27 337	8 108	29,7	31 994	47 894	16 480	34,4

(adatok ezer Ft-ban)

KIMUTATÁS

Mátészalka Város Önkormányzat 2011. évi szociális kiadásainak I. félévi teljesítéséről

(adatok eFt-ban)					Teljesítés % a
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Aktív korúak ellátása	800	4 834	4 011	83,0%	
a1) rendszeres szociális segély szoc.tv.37.§ 1.bek.a.pontja:					
a2) rendszeres szociális segély szoc.tv.37.§ 1.bek.b.pontja:	1 200	8 403	6 917	82,3%	
b) bérpótló juttatások	29 300	107 496	85 194	79,3%	
Időskorúak járadéka	150	1 378	1 156	83,9%	
Ápolási díj	4 900	13 352	9 821	73,6%	
a) alanyi jogon:	4 500	12 468	9 056	72,6%	
b) fokozott ápolást igénylő személy ellátása jogán:	22 000	22 000	11 600	52,7%	
c) méltányossági alapon:	2 900	17 762	15 207	85,6%	
a) normatív támogatás:	350	1 724	1 571	91,1%	
b) adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás:	9 000	9 000	4 584	50,9%	
c) helyi lakásfenntartási támogatás:	1 400	6 923	6 513	94,1%	
Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett adósságcsökkentési támogatás	3 100	3 100	1 607	51,8%	
Lakbérttámogatás	300	300	94	31,3%	
Köztemetés	3 000	3 000	1 043	34,8%	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	4 500	4 500	1 894	42,1%	
Átmeneti segély	1 000	1 000	548	54,8%	
Temetési segély	1 580	1 580	860	54,4%	
Közügyellátási igazolványok	20	20			
Szociális célú kedvezményes üdülési támogatás					
Orthonteremtési támogatás		4 290	3 089	72,0%	
Gyermektartásdíjak megelőlegezése		3 515	3 754	106,8%	
Mozgáskorlátozottak támogatása		1 473	2 098	142,4%	
Óvodáztatási támogatás		470	469	99,8%	
Szociális kiadások összesen:	90 000	228 588	171 086	74,8%	

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

MÁTÉSZALKA VÁROS 2011. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL KÉSZÜLT ELŐTERJESZTÉSHEZ

Mátészalka Város Képviselő Testülete részére

4700 Mátészalka Hősök tere 9.

Mátészalka Önkormányzat könyvvizsgálójaként áttekintettem a Város 2011. 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 2011. június 30-ig teljesített bevételek összege 3.310.142 E Ft, ugyanezen időpontig teljesített kiadások összege 3.190.111 E Ft.**

A könyvvizsgálói felülvizsgálat célja annak megállapítása, hogy:

- A 2011. évi költségvetés első félévi teljesítéséről készült Tájékoztató a törvényi előírásoknak megfelelő határidőben kerül-e a Testület elé.
- Az Előterjesztés és a Határozat-tervezet az Önkormányzat által meghatározott, 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 előterjesztetni, és arra sincs kötelező előírás, hogy milyen adattartalommal készüljön a tájékoztató. Az ÁHT 18 §-a azonban előírja, hogy a

A költségvetés teljesítése mind a kiadások, mind a bevételek tekintetében kissé alatta marad az időarányosnak, amelyet a következő mutatók jeleznek:

KIADÁSOK

$$\text{Teljesítési aránymutató mód. ei.-hoz} = \frac{\text{tényleges teljesítés}}{\text{módosított előirányzat}} = \frac{3.055.903 \text{ EFt}}{7.477.697 \text{ EFt}} = 40,88\%$$

BEVÉTELEK

$$\text{Teljesítési aránymutató mód. ei.-hoz} = \frac{\text{tényleges teljesítés}}{\text{módosított előirányzat}} = \frac{3.302.851 \text{ EFt}}{7.477.697 \text{ EFt}} = 44,18\%$$

A kiadások és bevételek teljesített összege csak a végleges (függő, átfutó, kiegyenlítő nélküli) tételeket tartalmazza.

Az átlagos teljesítésen belül lényeges eltérés tapasztalható a működési és a felhalmozási költségvetések között. A működési kiadások teljesítése 51,0 %, a bevételek teljesítése 53,8 %, amely kissé magasabb az időarányosnál.

A felhalmozás tervezett előirányzatai lényegesen alulteljesültek: a felhalmozási bevételek 26,0%-ra, a felhalmozási kiadások 34,6%-ra.

Az eredeti költségvetésben 171 millió Ft működési célú nettó hitelfelvétel tervezésével sikerült egyensúlyba hozni a költségvetést. A működési célú hitelek előirányzata 18,7 millió Ft-tal csökkent a módosítások során. A féléves teljesítés adatai szerint azonban 252 millió Ft az első félévben felvett és visszafizetett hitelek egyenlege, amely azt jelenti, hogy a tervezettnél kedvezőtlenebbül alakult a hiány összege.

A féléves beszámoló adatai alapján összességében az állapítható meg, hogy a nehezedő gazdálkodási körülmények és a jelentős hiánnyal megállapított költségvetés ellenére nagyobb fennakadásoktól mentesen, de csak a tervezett hitelfelvétel időarányos részét meghaladó hitel igénybe vételével sikerült az első félévben végrehajtani a költségvetésben meghatározott feladatokat.

Az év hátra lévő 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 2011. 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, 2011. szeptember 5.

Mátrai Istvánné
Kamarai tag könyvvizsgáló