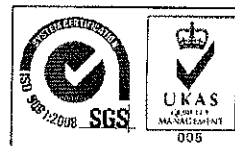


MÁTÉSZALKA VÁROS
Önkormányzat
Polgármesterétől
Mátészalka, Hősök tere 9.
Tel.: 44/501-358 Fax.: 501-360
E-mail: polgarmester@mateszalka.hu



Száma: 693-5 /2012.

Tárgy: 2011. évi szöveges beszámoló

Szöveges beszámoló Mátészalka Város Önkormányzata 2011. évi gazdálkodásáról

Mátészalka Város Képviselő-testülete 4/2011. (II.24.) sz. rendeletével hagyta jóvá 2011. évi költségvetését, melyet – az időközben bekövetkezett változások miatt – a 10/2011. (IV.29.), a 15/2011. (VI.30.), a 18/2011.(XI.11.) és a 23/2011.(XII.30.) rendeleteivel módosított.

I. FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Mátészalka Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írják elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban az oktatási, a kulturális, a sport, a szociális ágazat és az egészségügyi alapellátás területén. Ezt támasztja alá a beszámolóban kimutatott pénzeszközátadások (alapítványoknak, egyesületeknek stb.) összege is. Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, általa alapított gazdasági társaságok, közhasznú szervezetek segítségével látta el, tehát gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyeket törvények, rendeletek előírtak.

A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratokban kerültek meghatározásra.

Költségvetési szervek összetétele a következő:

Mátészalka Város Önkormányzata a következő intézményeket működtette 2011. január 1-én:

Megnevezés	Intézmények száma, neve
Óvodai ellátás	1 önállóan működő és gazdálkodó intézmény 5 telephellyel: Négy Évszak Óvoda
Általános iskolai oktatás, és művészetoktatás	5 önállóan működő és gazdálkodó intézmény: Szatmár Alapfokú Művészeti Iskola, Móra Ferenc Általános Iskola és Speciális Előkészítő Szakiskola, Széchenyi István Általános Iskola, Képes Géza Általános Iskola, Móricz Zsigmond Tehetségfejlesztő és Általános Iskola,
Gazdálkodási feladatok	1 önállóan működő és gazdálkodó intézmény: Városi Intézmények Gazdasági Szervezete
Középfokú oktatás és kollégiumi ellátás	2 önállóan működő és gazdálkodó intézmény: /ebből: egyik intézmény 3 telephelyen működik/ Esze Tamás Gimnázium, Mátészalkai Szakképző Iskola és Kollégium
Közművelődési feladatok ellátása	2 önállóan működő és gazdálkodó intézmény: Városi Művelődési Központ, Képes Géza Városi Könyvtár
Szociális alapellátási feladatok	1 önállóan működő és gazdálkodó intézmény, mely ellátja az egészségügyi alapfeladatokat is: Szatmári Kistérségi Egyesített Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézmény
Katasztrófavédelmi feladatok	1 önállóan működő és gazdálkodó intézmény: Hivatásos Önkormányzati Tűzoltóság

Mátészalka Város Önkormányzata 2010. április hónapban döntött arról, hogy az egészségügyi közszolgáltatást 2010. július 01. napjától a feladatellátásért addig felelős költségvetési szerv (Területi Kórház Mátészalka) megszüntetését követően, annak utódszerveként létrehozott kiemelten közhasznú nonprofit gazdasági társaság (Mátészalkai Területi Kórház Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.) útján látta el.

Általános iskoláink közül a Móra Ferenc Általános- és Készségfejlesztő Speciális Előkészítő Szakiskolát, mint önként vállalt feladatot 2011. augusztus 01. napjától átadtuk a megyei önkormányzatnak. További lépésként arról döntött képviselő-testületünk, hogy a Széchenyi István Általános Iskola által ellátott közfeladatot szeptember 1-jétől a Debrecen-Nyíregyháza Római Katolikus Egyházmegyének adja át.

A többcélú kistérségi társulásokról szóló 2004. évi CVII. törvény alapján a közszolgáltatások magasabb szakmai színvonalon történő, hatékonyabb ellátása érdekében egyes közfeladatokat – különösen a szociális, egészségügyi, család-, gyermek- és ifjúságvédelem területén – a Szatmári Többcélú Kistérségi Társulással közösen látunk el. Az együttműködési megállapodás szerint nyújtott szolgáltatásokra a társulástól átvett támogatásértékű működési bevétel 40.712 eFt.

Mátészalka Város Önkormányzata 3 kisebbségi önkormányzat (román, német, cigány) működésével kapcsolatos feladatokat is ellátott. A kisebbségi önkormányzatok elkészítették beszámolójukat, melyeket – 2011-ben utoljára – az önkormányzat beszámolójába beépítettünk. A kisebbségi önkormányzatokhoz költségvetési intézmények nem kapcsolódnak.

Önkormányzatunk a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesül a település lakosság száma és az ellátotti létszám alapján.

A lakosság száma 2011. január 1-jén 17.533 fő, mely az előző évhez képest 140 fő csökkenést mutat.

Önkormányzatunknak az elmúlt évben a működőképesség és a gazdálkodás egyensúlyának biztosításához folyamatosan likvid (folyószámla és munkabér) hitelt kellett igénybe vennie. A városüzemeltetési feladatok ellátása, az intézményhálózat működtetése és a beruházási kiadások saját erő fedezetének előteremtése komoly erőfeszítést igényelt a gazdálkodás szereplőitől. Mindezen feladatok ellátását 91.395 eFt – nettósított – rövidlejáratú hitel felvételével tudtuk megoldani.

II. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Az önkormányzat 2011. évi gazdálkodási feladatainak ellátását 7.783.578 eFt eredeti, 7.936.457 eFt módosított költségvetési előirányzataból biztosította, mely 7.273.065 eFt bevétellel és 7.017.031 eFt kiadással teljesült.

Az eredeti költségvetésben az **intézményi működési bevételek** növekedésével nem számoltunk az előző évi teljesítéshez képest. A teljesítés 368.664 eFt, mely a módosított előirányzattól 10,9 %-kal alacsonyabb. Az előirányzat elmaradás jellemzően az étkezési térítési díj bevételeknél és az ÁFA visszatérülésnél jelentkezik.

Az önkormányzatok **sajátos működési bevételei** közül a helyi adók előirányzatot meghaladóan teljesültek. A 616.000 eFt eredeti előirányzatot év közben nem módosítottuk, ezt 56.438 eFt-tal haladja meg a teljesítés, mely 9,2 %-nak megfelelő. Gépjárműadóból további 135.041 eFt folyt be.

A **felhalmozási és tőke jellegű bevételek** teljesítése 73.410 eFt, melyből tárgyi eszköz értékesítés 22.776 eFt, beruházási kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA visszatérülés 9.562 eFt. Önkormányzati vagyon bérbeadásából további 44.271 eFt bevétel képződött.

Az **önkormányzatok költségvetési támogatása** 2.956.723 eFt, mely a módosított előirányzatnak megfelelő.

A **támogatásértékű bevételek és a pénzeszközátvétel** önkormányzati szintű előirányzata 72,9 %-ra teljesült. Az alacsony teljesítési arány oka elsődlegesen, hogy a felhalmozási célú pénzeszközátvétel a nyertes pályázatok elhúzódó finanszírozása miatt 57,4 %-ban realizálódott. A működési célú támogatásértékű bevételek 46,7 %-a a közfoglalkoztatás finanszírozását szolgálta, további 19,1 % az egészségügyi alapfeladatok ellátásához kapott OEP támogatás.

III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Kiadásaink a módosított előirányzathoz viszonyítva 88,4 %-ra teljesültek. A pénzforgalmi kiadások teljesítése 919.426 eFt-tal marad el a módosított előirányzattól, melynek jelentős része, 709.085 eFt – a beruházások elhúzódása miatt – a felhalmozási jellegű kiadásoknál mutatkozik.

A város költségvetésének döntő részét 83,7 % -át a **működési kiadások** tették ki. A működés és a felhalmozás aránya 2010. évhez viszonyítva 7,0 %-kal romlott.

A működési kiadások 42,8 %-át a **személyi juttatások**, 10,9 %-át az azokat terhelő **járadékok**, 24,2 %-át pedig a **dologi kiadások** teszik ki, mely együttesen már 77,9 %-a az összes működési kiadásnak. A dologi kiadásokon belül a **kamatkiadás** 76.608 eFt, melyet a szinte folyamatosan fennálló 1.050.000 eFt-os **folyószámla-hitelállomány**, és a 145.000 eFt-os **munkabérhitel** állomány után fizettünk.

A **működési célú pénzeszköz átadás** teljesítése 19,3 %-al kevesebb a módosított előirányzatnál. 2011. évben 46.902 eFt-ot költött önkormányzatunk a sport (10.000 eFt), különböző társadalmi szervezetek, alapítványok, kisebbségi önkormányzataink támogatására.

A **szociálpolitikai juttatásokra** kifizetett összeg 345.773 eFt, mely a módosított előirányzatot 1.472 eFt-tal haladja meg. Ezen belül a rendelkezésre állási támogatás és a bérpótló juttatás együttes összege 160.190 eFt.

IV. PÉNZMARADVÁNY

Az önkormányzat 2011. évi tárgyévi helyesbített pénzmaradványa	1.337.904 eFt
• Záró pénzkészlet	287.574 eFt
• Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege	0 eFt
• Aktív, passzív elszámolások egyenlege	- 115.859 eFt
• Előző években képzett tartalékok maradványa	- 1.166.189 eFt

A 2011. évi állami támogatás elszámolása során nettósítva 7.746 eFt támogatási igényünk keletkezett.

A normatív támogatások alakulását a tényleges mutatószámok alapján intézményenként felülvizsgáltuk, melynek eredményeként 6.825 eFt kiutalási igényünk van. A települési önkormányzatok jövedelemkülönbségének differenciálására kapott SZJA támogatás elszámolásából eredően támogatási igényünk 3.241 eFt. Központosított támogatásból, illetve normatív kötött felhasználású támogatásból eredő visszafizetési kötelezettségünk 2.320 eFt.

A konszolidált költségvetési pénzmaradvány összege 1.345.650 eFt, mely teljes egészében kötelezettséggel terhelt.

V. HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

Mátészalka Város Önkormányzata a 2011. évet 725.733 eFt hitel előirányzattal zárta, mely teljes egészében működési jellegű. Az eredeti előirányzatban megtervezett 1.053.680 eFt-ból 882.276 eFt a 2010. december 31-ei hitelállomány visszafizetése, míg a 2011. évi költségvetési egyensúly biztosításához 171.404 eFt került megtervezésre. Az eredeti előirányzat az év során a likvid hitel törlesztésre kapott költségvetési támogatásnak és az ÖNHIKI támogatásnak köszönhetően 327.947 eFt-tal csökkent.

A hitel számlák forgalmának összevezetése, illetőleg a nyitó- és záró likvid hitel állomány rövid lejáratú hitellel történő átkonvertálása után bevételi oldalon 973.671 eFt hitelfelvétel, kiadási oldalon 882.276 eFt hitel törlesztés mutatkozik. Folyószámla-hitelállományunk 2010. december 31-éről 2011. december 31-re 91.395 eFt-tal nőtt. Számlavezető pénzintézetünkkel 1.050.000 eFt-os folyószámla-hitelszerződésünk van, emellett a bérek kifizetéséhez hónapról-hónapra felveszünk 145.000 eFt munkabérhitelt is.

VI. ÖNKORMÁNYZATI VAGYON ALAKULÁSA

Az önkormányzat mérlegének **eszköz és forrás nettó értéke** 17.318.660 eFt, mely az előző évhez viszonyítva 29.658 eFt növekedést mutat.

A Móra Ferenc Általános- és Készségfejlesztő Speciális Előkészítő Szakiskola megyei önkormányzat részére történő átadása a mérlegfőösszeg 156.963 eFt-os csökkenését eredményezte.

A **befektetett eszközök** állománya 117.955 eFt-tal csökkent, míg a **forgóeszközök** állománya 147.613 eFt-tal emelkedett.

Az **immateriális javak, a tárgyi eszközök** nettó értéke az intézményátadást figyelmen kívül hagyva 48.766 eFt-tal növekedett. Az előző évek beruházásaiból aktiválásra került érték, illetőleg a tárgyévi beruházási kiadásokból nem aktivált összeg különbsége valamelyest ellensúlyozta az elszámolt értékcsökkenés 353.554 eFt-tal történő növekedését.

A **befektetett pénzügyi eszközök** értéke 10.498 eFt-tal csökkent. A tartós részesedések soron szereplő 880 eFt növekedés egy előző évben elszámolt 1180 e Ft összegű értékvesztés visszairásából, illetve egy 300 eFt értékű részesedés végelszámolás miatti kivezetéséből adódik. A **tartósan adott kölcsönök** között szerepel a dolgozóknak és az első lakáshoz jutóknak adott lakásépítési és lakásvásárlási kölcsön állománya. Az **egyéb hosszú lejáratú követelések** 31.379 eFt összege a részletfizetéssel értékesített önkormányzati lakások vételár hátralékának éven túl esedékes összegét tartalmazza.

A **követelések állománya** 23.082 eFt-tal növekedett, melyet a vevői követelések állományának 13.341 eFt összegű, illetve a helyi adó hátralékok növekedése eredményezett.

A **pénzeszközökben** bekövetkezett 142.013 eFt növekedés a pályázati forrásból megvalósuló beruházásokhoz megigényelt – elkülönített számlákon lévő – előlegeknek köszönhető.

A 2011. évi 29.658 eFt-os mérleg főösszeg növekedést a **saját források** 334.400 eFt-os növekedése, vele párhuzamosan az **idegen források** 304.742 eFt-os csökkenése eredményezte.

A **saját tőke állománya** 889.749 eFt-tal csökkent, melyet eszköz oldalon a befektetett eszközök állományának és a készleteknek együttesen 123.400 eFt-os csökkenése, illetve a követelések állományának 23.082 eFt-tal történő növekedése okozott. Forrás oldalról a hosszú lejáratú és az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományának együttesen 339.887 eFt-os növekedése, a szállítói tartozásállomány 524.127 eFt-os


csökkenése, továbbá az év végi 973.671 eFt összegű folyószámla hitelállomány likvid hitelből rövid lejáratú hitelbe történő átkonvertálása járult a saját tőke csökkenéséhez.

A **tartalékok állománya** 171.715 eFt, mely a pénzeszközök, az aktív és passzív pénzügyi elszámolások és a likvid hitelek állomány változásának eredménye. Az előző évhez viszonyított növekedés 1.224.149 eFt, melyből 882.276 eFt-ot a rövid lejáratú hitelállomány átsorolása okozott.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** között elszámolt szabad felhasználású hitel 1.851.927 eFt-os nyitóállománya a tőkésedő kamat 24.293 eFt összegével, illetve az év végi értékelési különbözet 276.357 eFt összegével 2.152.577 eFt-ra emelkedett. A svájci frank Magyar Nemzeti Bank által közzé tett középárfolyama egy év alatt 222,68 Ft-ról 255,91 Ft-ra nőtt.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** között szereplő **szállítói tartozásállomány** összege 330.858 eFt, mely az előző évhez képest 524.127 eFt-tal csökkent. Jelentős mérséklődés, 438.058 eFt a beruházási célú szállítói tartozásoknál következett be. A Területi Kórház 2010. július 01-jétől megszűnt költségvetési szervként működni. Év végi tartozásállománya 109.730 eFt volt, mely 2011. végére kiegyenlítésre került.

Mátészalka, 2012. március 22.



Szabó István
polgármester

