

**Iktatószám:**

22-

/2011.

**Címzett:**

**Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város  
Közyűlése**

**Tárgy:**

A 2011. évi költségvetés I.-III. negyedéves teljesüléséről szóló tájékoztató

**Az anyagot készítette:**

Közgazdasági Iroda

**Az anyagot látta:**

**Előadók:** .....

.....

**Irodavezetők** .....

**Aljegyzők** .....

**Címzetes főjegyző** .....

**Véleményezésre megküldve:** Valamennyi Bizottság részére

**Sokszorosításra érkezett:**

**Napirend kapcsán meghívandó személyek:** Varga Jánosné könyvvizsgáló

Az előterjesztés

**NYÍLT**

**ZÁRT**

**ülésen tárgyalandó\***

---

\* a megfelelő rész aláhúzendó

**Száma:** 22-...../2011.

**Tárgy:** A 2011. évi költségvetés I.-III.  
negyedéves teljesüléséről szóló tájékoztató

**Hódmezővásárhely  
Megyei Jogú Város Közgyűlésének**

**Helyben**

*Tisztelt Közgyűlés!*

Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város 2011. évi költségvetése a 1/2011. (02.08.) számú Rendelettel 20.585.726 e Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással került elfogadásra 701.191 e Ft fedezetnélküli forráshiány mellett.

Az eredeti előirányzatok módosítása szükségessé vált az időközben bekövetkezett változások, az önkormányzat részére pótlólagosan megállapított központi előirányzatok, az előző évi pénzmaradvány, az elnyert pályázati támogatások, valamint közgyűlési döntések következtében. Így az I-III. negyedévben két alkalommal, utoljára 45/2011. (08.30.) Kgy. számú Rendelettel került módosításra a költségvetés. A rendelet módosítása után a költségvetés éves bevételi és kiadási főösszege 24.087.359 eFt-ban került meghatározásra, 1.507.854 e Ft fedezetnélküli forráshiány mellett.

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 79. §. (1) bekezdése szerint a polgármester az önkormányzat gazdálkodásának I-III. negyedévi helyzetéről a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódóan, a 70 § - ban foglaltak szerint november 30-ig tájékoztatja a helyi önkormányzati képviselő testületet. A tájékoztató tartalmazza a helyi önkormányzat – beleértve a helyi kisebbségi önkormányzatok – költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását, a tartalék felhasználását, a hiány (esetleges többlet) összegének, valamint a költségvetés teljesülésének alakulását. A törvény szerint a tájékoztatót mindig a költségvetés szerkezetének megfelelően kell elkészíteni és a Közgyűlés elé terjeszteni, így a 2011. évi költségvetés I-III. negyedévi teljesüléséről szóló tájékoztató szerkezete is a költségvetési címrendünknek megfelelően készült el.

Az önkormányzat I.-III. negyedéves gazdálkodását érintő bevételek és kiadások részletes teljesítésének bemutatása előtt, szeretném tájékoztatni Önöket arról, hogy az Önkormányzat **költségvetése forráshiányos**. A 2006 óta tartó intézményi átszervezések következtében jelentős megtakarítást értünk el. A megtakarítási intézkedések ellenére működési hiányunk pótlására ÖNHIKI pályázatot nyújtottunk be 2011. szeptemberében és novemberében. A pályázatok elbírálása folyamatban van.

Szállítói tartozásunk az előző év végéhez képest 538.088 e Ft-al növekedett ebből szállítói finanszírozású kötelezettség 531.746 e Ft, melyet a könyveinkben szerepeltetni kell, de nem az Önkormányzat egyenlíti ki, hanem a Magyar Államkincstár az irányító hatóság engedélye alapján. Szállítói tartozásaink között szerepel 154 374 e Ft olyan kötelezettség, melyet pályázati forrásból valósítottunk meg és kifizetésünk után támogatásként megkapunk a pályázatot kiírótól.

## BEVÉTELEK

A csatolt melléletekből megállapítható, hogy szeptember 30-ig az Önkormányzat bevételei 12.381.297 e Ft-ra teljesültek. Ez a teljesítés tartalmazza a függő, átfutó bevételeket is.

A költségvetési bevételeink összege hitelfelvétel és függő bevétel nélkül 11.601.631 eFt, mely 55 %-os – időarányostól (75%) elmarad - teljesítést mutat.

A befolyt bevételek egyik legnagyobb hányadát, mint eddig is az Önkormányzat költségvetési támogatása, ezen belül a normatív állami támogatások teszik ki, melyek a Kormányrendeletben meghatározott ütemben 77,4 %-ban teljesültek.

A másik legnagyobb hányadát az Önkormányzat sajátos működési bevételei jelentik, melyek 68,4 %-ban teljesültek, ami az időarányos teljesítéstől kissé elmaradt.

A beérkezett bevételek első félévi alakulását a csatolt melléletek alapján az alábbiakban tekintjük át:

### Polgármesteri Hivatal (2.számú melléklet)

**1.) Az intézményi működés bevételek** 480.999 eFt-ra teljesültek, ami a módosított éves előirányzat 47,3 %-a. Ez a tétel tartalmazza a hatósági jogkörhöz köthető működési bevételeket (helyszíni bírság, okmányiroda, stb.), egyéb saját bevétel (kamat, intézményi étkezési befizetések, kártérítés, továbbszámolt szolgáltatás stb.) és ÁFA bevételeket. Összességében megállapítható, hogy a Polgármesteri Hivatal hatósági jogkörhöz köthető működési bevételei 23,6 %-ra, egyéb saját bevételei 40,5 %-ra, Áfa bevételei 62,31 %-ra, teljesültek. Az Európai Unióban zajló gazdasági és pénzügyi válság hatása Önkormányzatunk gazdálkodását is jelentősen befolyásolja, többek között a hitelekhez, deviza számlákhoz kapcsolódóan tervezett árfolyamnyereség realizálódásának esélye egyre kisebb, mely tétel szintén az intézményi működési bevételek között került megtervezésre.

**2.) Az Önkormányzat sajátos működési bevételei** az illetéket, a helyi adókat adófajtánként, a bírságot, a befolyt helyiségbérleti díjakat, valamint lakbért tartalmazzák. A befolyt bevételek összességében 3.230.170 eFt-ra (68,4 %-ra) teljesültek, amely a tervezett időarányos összegtől elmaradt. A helyi adó bevételek 69,2 %-ra teljesültek. Adóbevétel várható még az elindított végrehajtási eljárások valamint a vállalkozások decemberben esedékes iparüzési adó feltöltési kötelezettsége miatt. A különféle bírságok esetében a környezetvédelmi bírság esetében mutatkozik a legalacsonyabb teljesülés.

A környezetvédelmi bírság nem a Polgármesteri Hivatalhoz kerül befizetésre, hanem a Környezetvédelmi Hatósághoz és befizetést követően kerül átutalásra az Önkormányzatot ebből megillető összeg.

**3.) Az Önkormányzat költségvetési támogatása** (2/A sz. melléklet) a vizsgált I-III. negyedévben befolyt költségvetési bevétel 19,14 %-át teszi ki az előző évi 36,38 %-hoz viszonyítva. Az önkormányzat költségvetési támogatása 77,4 %-ra teljesült, mely a tervezettnél megfelelően alakult. Ez a kormányrendeletben meghatározott finanszírozási ütemezésnek megfelel. A tétel tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, a normatív kötött felhasználású támogatásokat, a központosított előirányzatokat és az egyéb központi támogatásokat is. A központosított előirányzat jogcímen érkezett támogatások előirányzata utólagosan kerül a pénzügyi teljesítésnek megfelelően módosításra, ezért jelentkezik jelenleg ezen a jogcímen 100 %-on felüli teljesítés.

A segélyek fedezetét szolgáló kötött felhasználású támogatások (RSZS, időskorúak járadéka, adósságcsökkentés, ápolási díj) az októberi költségvetés módosításkor a várható teljesülésnek megfelelően már módosításra kerültek.

**4.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételei** (2. sz. melléklet) előirányzat módosításra került az I-III. negyedév során, a tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése során az Emlékpont értékesítése miatt. A felhalmozási és tőke jellegű bevételek 68,8 %-ra teljesültek. A globális pénzügyi válság, az ebből eredő banki hitelezési nehézségek, lényegesen megnehezítették az ingatlan forgalmat. Az ingatlanok árai csökkentek, de még így sincs fizetőképes kereslet. Pénzügyi befektetéseink 15,7 %-ra teljesültek. A tervezett osztalék, hozam bevételünk minimális mértékben teljesült, ez befolyásolja a pénzügyi befektetések sor alacsony teljesülését. A sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek a korábban értékesítésre került önkormányzati lakások vételár-törlesztését tartalmazza, az előirányzat módosítása a teljesítésnek megfelelően szükséges.

**5.) Támogatásértékű működési célú bevételek** összességében a vizsgált időszakban a Polgármesteri Hivatal 264.604 e Ft összegben teljesültek, mely 56,6 %-os teljesítés. Ez a tétel tartalmazza a tartásdíj megelőlegezésre, a mozgáskorlátozottak közlekedési támogatásra átutalt támogatások összegét. Tartalmazza továbbá a TÁMOP 3.3.2. „Együtt, hogy jobb legyen!” esélyegyenlőségi program, CeRAMICA projekt működési költségeire kapott támogatást. Itt kerül elszámolásra a közfoglalkozás támogatása melyre 75.652 e Ft-ot nyertünk, ami 76 %-os teljesítés. Az előző évi költségvetési visszatérülések és a népszámlálás lebonyolítására kapott előleg összege még jelentős támogatásértékű működési bevétel.

**6.) Támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszközátvétel** során találhatóak a megnyert pályázataink alapján betervezett összegekből a már befolyt bevételek. Jelentősebb teljesülések: (Kodály Zoltán –Zrínyi utcákat összekötő út építése, a kerékpár forgalmi hálózat fejlesztése Hódmezővásárhelyen a kertvárosi kerékpárút megépítésével, Emlékpont időszaki kiállítóhely látogatóbarát fejlesztés, DAOP támogatásokból, „Minden nap kultúra! Petőfi Művelődési Központ felújítása és bővítése” TIOP támogatásból stb.). A legnagyobb felújítás a Varga Tamás Általános Iskola felújítása és teljeskörű akadálymentesítése, melyhez NFÜ – DAOP támogatás érkezett 120 445 e Ft értékben ami 104 %-os teljesítés. A támogatásértékű felhalmozási célú bevételek 17,6 %-ra teljesültek. Több nagy beruházáshoz várunk még az év végéig támogatást többek között a „Minden nap kultúra! Petőfi Művelődési Központ felújítása és bővítése”, Tornyai János Kulturális Város rehabilitációs Program I. ütemezéséhez, „Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város közvilágítás korszerűsítése” című KEOP-2009-5.30/A pályázathoz stb.

### **7.) Működési célú pénzeszköz átvétel**

A tervezet közérdekű kötelezettség vállalás felajánlása 58,3 %-ban valósult meg, a másik fele az utolsó negyedévben fog realizálódni. A hátrányos helyzetű gyermekek nyári étkeztetéséhez a lakosságtól, helyi vállalkozásoktól 8 375 e Ft támogatást kaptunk.

Az előirányzat összességében 65,8 %-os teljesülést mutat, ami év végére a közérdekű kötelezettségvállalások teljesítése estén 100 %-ra megvalósul.

### **8.) Felhalmozási célú pénzeszközátvételek**

A tervezett lakossági hozzájárulások a csatornaépítési hozzájárulás törlesztése 11,6 %-ban teljesült, mely a sok részletfizetési kérelemmel magyarázható. Felhalmozási célú kezességvállalásból származó megtérülés a HVSZ Zrt-től 111 872 e Ft. A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 40,9 %-ra teljesült. A realizálódott kezességvállalások visszatérülésére betervezett összegből várható a beszámolási időszak végére 100 %-os teljesülés.

**9.) Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele** 356 021 e Ft-ra teljesült , amely a módosított éves előirányzat 21,1 %-a, a Vagyonkezelő és Szolgáltató Zrt rövid lejáratú működési kölcsönét teljes egészében visszafizette. A többi kölcsön visszatérülése az év hátralévő részében várható.

**10.) Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele** a Közgyűlés által hozott Határozat alapján meghatározott feladatokra – és ütemben valósul meg. A tájékoztató időszakában 52,5 %-ra teljesült.

**11.) Hitelfelvétel** működési célú hitelfelvételre az előirányzatnak megfelelő ütemben került sor. A Fontana Credit Takarékszövetkezettől 2 alkalommal vettünk igénybe likviditási hitelt, melyből 65.000 e Ft hitel visszafizetésre is került a tájékoztató időszakában. A Szegvár és Vidéke Takarékszövetkezettől is 2 alkalommal került sor hitelfelvételre melyek visszafizetése a beszámolási időszakot követően történt meg, 137 mFt összegben. A folyószámlahitel-keret kihasználtságának változását (január 1-i állapothoz viszonyítva) is ezen sor tartalmazza, ennek összege 51.048 eFt volt.

### **Önállóan működő intézmények (2/6 számú melléklet)**

A tervezett intézményi működési bevételek már a tájékoztató időszakában befolytak, az eredetileg tervezett előirányzat 132,8 %-ra. Óvodák esetében 51,4 %, általános iskolák vonatkozásában 230,4 %, középiskoláknál 61,1 %-os a teljesítés.

Az Aranyossy Ágoston Óvoda, Általános Iskola, Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézmény és Nevelési Tanácsadó 2011. szeptemberétől átkerült egyházi illetve kistérségi fenntartásba. Ezt megelőzően pénzmozgás nélküli tételként rendezésre került az iskola, a Kistérségi Társulás és a Polgármesteri Hivatal között fennálló tartozások, illetve követelések. Ennek eredményeként teljesült jelentősen túl az Aranyossy Iskola bevétele, illetve ezzel párhuzamosan túlteljesülést mutat a Polgármesteri Hivatal kiadásai között a támogatásértékű

kiadások (HTKT támogatása) tétel. A kapcsolódó előirányzat-módosításokat a Közgyűlés októberi költségvetés-módosítási rendeletében már elfogadta.

Támogatásértékű működési bevételek és működési célra átvett pénzeszközök teljesülési aránya is jó, szintén 132,8 %. Ez az év közben elnyert pályázati támogatások miatt következett be. Óvodák esetében 38,7 %, általános iskolák vonatkozásában 159,1 %, középiskoláknál 110,4 %-os a teljesítés. Általános Iskolák esetében a Péczely Attila Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és a Szent István Általános Iskola ért el többletbevétel pályázatok útján. Középfokú oktatási intézmények esetében a Hódmezővásárhelyi Integrált Szakképző Központ nyert évközben támogatást, ami a költségvetés tervezésekor nem volt ismert, ezért többlet bevétele keletkezett ezen a soron. A túlteljesült bevételi előirányzatok rendezése a következő Költségvetési Rendelet módosításkor szükséges.

Működési célú átvett pénzeszközök 51,5 %-ra, a felhalmozási célra átvett pénzeszközök a HISZK szakképzési hozzájárulása 78,4 %-ra teljesült.

Az Önkormányzat az módosított előirányzatként nyújtandó támogatását az önállóan működő intézmények esetében 69,7%-ra teljesítette, ami közel időarányosnak mondható.

### **Önállóan működő és gazdálkodó intézmények (3. számú melléklet)**

Az intézményi működési bevételek 60 %-ra teljesültek. A Tornyai János Múzeum és Közművelődési Központ esetében legalacsonyabb a teljesítés 30,1 %.

Támogatásértékű működési bevétel esetében 1 904.353 e Ft 74,1 %-os a teljesítés, mely elsősorban a Kórház részére nyújtott OEP finanszírozást tartalmazza.

Működési célú pénzeszköz átvétel túlteljesült az Erzsébet Kórház esetében 135 e Ft előirányzattal szemben 5.632 e Ft a teljesítés. Költségvetés készítésekor még nem ismert pályázati bevételt tartalmaz a többletjelölés.

A Támogatásértékű felhalmozási bevétel Tornyai János Múzeum és Közművelődési Központ esetében került tervezésre, ami 100 %-ban teljesült.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel esetében a Kórháznál történt tervezés 1.000 e Ft, mellyel szemben a teljesítés 36.768 e Ft. A költségvetés tervezésekor még nem volt ismert, hogy a Szerencsejáték Zrt által kiírt pályázaton a Kórház jelentős támogatást nyer a gastroenterológiai szakrendeléshez eszközök beszerzésére. Az előirányzat az elnyert támogatás összegével a költségvetés decemberi módosításakor megemelésre kerül.

## **KIADÁSOK**

Az Önkormányzat kiadásai az I-III. negyedévben 12.224.910 e Ft-ra teljesültek, ami 50,8 %-os teljesítés. A kiadások teljesülése hasonlóan a bevételek teljesülésétől elmaradt az időarányostól, ami természetes, hiszen a befolyt bevételek nyújtanak fedezetet a kiadásokra.

**Az összkidadások értéke 156.387 e Ft-tal kevesebb, mint a befolyt költségvetési bevételek összege.** A befolyt bevételek fedezetet nyújtottak a kiadásokra.

A kiadások teljesülési szintje egyes kiemelt előirányzatoknál eltérést mutat az alábbiakban részletezetteknek megfelelően, a mellékletek alapján:

### **Polgármesteri Hivatal (2. számú melléklet)**

**1.) Személyi juttatások** a Hivatal vonatkozásában a módosított előirányzat 79,2%-ára, 687. 536 e Ft-ra teljesültek, ami az időarányos teljesülési összeghatárt meghaladta. Az előirányzat időarányos túllépésének oka, egyrészt, hogy több, egyszeri kifizetés a vizsgált időszakban történt meg, ezeknél további kifizetés az év hátralévő részében már nem fog

történni (külsős megbízási szerződések, tandíjak) Az évvégéig még közel 30 millió Ft nagyságrendű központosított előirányzat jogcímen érkező támogatásban részesül önkormányzatunk, a korábbi években Prémium Évek programba belépett és foglalkoztatott munkavállalók személyi juttatásának fedezetére. A prémium éves foglalkoztatottak részére a kifizetések már megtörténtek, ugyanakkor az előirányzat megemelésére a támogatás tényleges beérkezésekor fog sor kerülni.

A munkaadót terhelő járulékok esetén a teljesülés 75,6 %-os, ami meghaladja az időarányos mértéket.

**2.) A dologi kiadásoknál** a teljesítés az időarányoshoz képest nagymértékben elmaradt az időarányostól (39,6 %). A dologi kiadások előirányzatai között jelenik meg több pályázati projekthez kapcsolódó működési költség, ezek a pályázatok megvalósításának utolsó szakaszában jelennek meg, így teljesítésük a negyedik negyedévben várható. A dologi kiadások között jelenik meg a devizás tételek év végi értékelése és a kapcsolódó árfolyamvesztés elszámolása. Teljesítés csak ezt követően számolható el ezen a tételen.

A közbeszerzéssel kapcsolatos feladatokra előirányzott összeg 63,6 %-ban, a közművelődési feladatokra 40,2 %-ban, tisztítószer és eszköz beszerzésre 53,3%-ban központi igazgatási feladatok esetében 51,6 %-ban történt teljesítés.

A kiadásnemeknél a befolyt bevételek arányában fog a teljesítés mértéke növekedni.

**3.) Kamatkiadások** a hitelszerződésekben meghatározott ütemben teljesültek 65 %-ra. A kamatfizetések határideje több hitel illetve a kötvény esetében is a IV. negyedévben fog realizálódni.

**4.) Beruházási kiadásaink** (2/2. sz. melléklet) pénzügyi teljesítése az I-III negyedév során 23,5 %-ban valósult meg, melyből az Önkormányzat tervezett saját forrása (önereje) 43,5 %-ban kifizetésre került, viszont a kifizetésekhez a központi költségvetéstől várt pénzek mindössze 11,8 %-a érkezett meg a tájékoztató alapjául szolgáló időszak során.

Tájékoztatónk mellékletében, ágazatonkénti bontásban szerepelnek fejlesztéseink – beruházásonként feltüntetve a műszaki teljesítés háromnegyed éves helyzetét. Jól láthatóan a beruházások nagy része már megvalósult, de vannak folyamatban lévő, illetve néhány még egyáltalán nem teljesült. Az ingatlan gazdálkodási és az egyéb ágazatba tartozó pályázatoknál a legmagasabb a beruházások teljesítési szintje. A pénzügyi teljesítések esedékessége – a közbeszerzéseknek köszönhetően – 60-90 nappal is meghaladja a műszaki átadást. Az elmúlt évről áthúzódó kifizetések teljesítése megtörtént.

**5.) Felújítási kiadásaink** (2/3. sz. melléklet) műszaki teljesítése a tájékoztató időszakában jórészt megvalósult. Legnagyobb felújítások Varga Tamás Általános Iskola felújítása és teljes körű akadálymentesítése, NFÜ-DAOP támogatásból finanszírozott, a Zrínyi utcai járda, szökőkút és szobrok, a Városháza u. 1 szám alatti ingatlan felújítása saját forrásból történt.

Pénzügyi teljesítés – a kifizetések esedékességének megfelelően – 66,6 % - ban megtörtént. A fennmaradó hátralékok fizetési határideje az év hátralévő időszakára esik, így a kifizetésekre is ennek alapján kerül sor. A pályázati forrásból megvalósult felújításhoz kapcsolódó támogatás megérkezett és kifizetésre került.

**6.) A gazdasági társaságok támogatását** (2/4. sz. melléklet)

Jelen gazdasági évben a Hódfő Nonprofit Kft, a Hód-Fürdő Kft, és a Városellátó Nonprofit Kft részére terveztünk működési költségeikhez támogatást nyújtani. A tájékoztató időpontjáig Hód-Fürdő Kft és a Hódfő Nonprofit Kft vonatkozásában kisebb mértékben járultunk hozzá

bevételeihez. A Városellátó Nonprofit Kft részére nyújtott támogatás teljes összegben finanszírozásra került. Támogatást a Városellátó Nonprofit Kft csak közhasznú feladatok ellátására kapott.

A vállalkozások munkahelyteremtő támogatásának kifizetése az idei évben is a Székkutas és Vidéke Takarékszövetkezeten keresztül történt meg 72,9 %-ban, ami időarányos teljesülést mutat.

A VOLÁN Zrt. Támogatására, a közöttünk a tömegközlekedés ellátására vonatkozó megállapodás alapján kerül sor. Ez évi támogatás átutalása 10,2 %-ban megtörtént. A kapcsolódó állami támogatás miatt évvégéig a fennálló teljes tartozást ki kell egyenlíteni.

**7.) Támogatásértékű működési kiadás** sor tartalmazza az önállóan működő és gazdálkodó intézmények, valamint a Többcélú Kistérségi Társulás és intézményei részére átadott működési célú támogatásokat. Itt kerül elszámolásra a Városi Rendőrkapitányságnak nyújtott támogatás az intézmények előző évi kiutaltatlan támogatásának folyósítása. A támogatásértékű működési kiadások 116,3 %-ra teljesültek. Az előirányzat túlteljesülése az Aranyossy Ágoston Iskola bevételeinél már leírt hármaskompenzáció miatt keletkezett, melynek előirányzata az októberi költségvetés-módosításkor rendezésre került.

**8.) A működési célú pénzeszközátadások nonprofit szervezetek, társadalmi önszerveződések részére** sport szervezet, civilszervezetek részére tervezett támogatást 9,2 %-ban teljesült. A Domonkos Rendi Nővérek Mária Valéria Óvoda étkezési rezsiköltség támogatására előirányzatot a Közgyűlés március 3.-án hagyott jóvá, melynek a tényleges teljesítésére az utolsó negyedévben kerül sor, ez az oka az alacsony teljesítés mértékének.

**9.) A fejlesztési célú pénzeszközátadás** államháztartáson kívülre című előirányzat 58,2 %-ra teljesült, mely tartalmazza az önkormányzati lakások után fizetett felújítási alapot, a panelprogram önkormányzati hozzájárulását. Ide tartoznak továbbá a lakáscélú vissza nem térítendő támogatások elmúlt évről áthúzódó részei, a „Babakötvény”, Közgyűlési Határozatok alapján a törzstőke visszapótlás Hód- Fürdő Kft, Hód- Menza Nonprofit Kft, Szerdahelyi József Nonprofit Kft, Városellátó Nonprofit Kft részére, valamint a kezességvállalásból származó pénzeszközátadások HVSZ Zrt részére. A kezességvállalásból keletkezett kötelezettségünknek megfelelő összegű pénzeszköz követelésként előírásra került a gazdasági társasággal szemben.

**10.) A társadalmi, szociálpolitikai támogatások** soron találhatóak többek között a lakásfenntartási támogatások, az egyszeri és a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, bérpótló támogatás, szociális segélyek és járadékok otthonteremtési támogatás, temetési segély, stb. Ez a tétel 59,7 %-ra teljesült. A központi támogatások kifizetésre kerültek, az Önkormányzat saját támogatási keretéből történt kisebb mértékű felhasználás.

**11.) Hitel visszafizetés** kötelezettségeinknek a szerződések szerinti ütemben pontosan eleget tettünk. Az 1,5 milliárd Ft-os folyószámla-keret és 250 millió Ft összegű munkabérhitel továbbra is rendelkezésünkre áll. A kötvény törlesztési kötelezettségünk csak december hónapban esedékes.

### **Önállóan működő intézmények (2/6 számú melléklet)**

Személyi juttatások 77,1 %-ra a hozzá kapcsolódó járulékok 74,4, 7%-ra teljesültek. Személyi juttatások esetében az időarányoshoz viszonyítva túlteljesítés jelentkezik. Az állami támogatásból fedezett „bérkompenzáció” előirányzatának következő költségvetés-

módosításban történő beépítése után várhatóan a teljesítés az időarányoshoz jobban fog közelíteni. A többletbevételeket felül kell vizsgálni és a pályázatokhoz kapcsolódó bérekkel előirányzatot kell módosítani. Munkaadót terhelő járulékok esetében időarányos a teljesítés.

A dologi kiadások 72,7%-ban kerültek felhasználásra. A Szent István Általános Iskola és a Varga Tamás Általános Iskola esetében 90 %-on felüli a teljesítés. Az intézmények vezetőinek előirányzat módosítást kell kezdeményezni, pályázati bevételeik vagy más egyéb ok miatt, ami a gazdálkodást ilyen irányba mozdította el.

Ellátottak pénzbeli juttatása 14,3 %-os teljesítés, ahol a költségek legnagyobb hányadát az ingyenes tankönyvek ellenértéke jelenti, és ezek elszámolása a tájékoztatás időpontjában még folyamatban volt.

Beruházási kiadások 92,4 %-ra teljesültek, ami azt jelenti, hogy erre a gazdálkodási évre már nem várható további beruházás. Felújítási kiadás nem valósult meg a tájékoztató időszakában. A beruházási kiadások általában eszközbeszerzések (számítógép, oktatási eszközök, stb). Ezek forrása jellemzően az előző évi, (áthúzódó) eszközfejlesztési normatíva, mely részben a dologi, részben a felhalmozási kiadások között került megtervezésre. A két kiemelt előirányzat közötti (ténynek megfelelő) átcsoportosítást kezdeményezni kell az intézményeknek.

### **Önállóan működő és gazdálkodó intézmények (3. számú melléklet)**

A személyi juttatások 66,8 % - ra és a kapcsolódó járulékok 66,4 % -ra közel arányosan kerültek felhasználásra a tájékoztatás időpontjában.

Dologi kiadások 59,5 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. Valamennyi önállóan működő és gazdálkodó intézmény az előirányzott összegen belül maradt.

Beruházási kiadások esetén 97,8%, felújítások vonatkozásában 132,8 % a teljesítés. Felújítási kiadások vonatkozásában az intézményvezetőknek a Képviselő Testület felé kezdeményezni kell az előirányzat módosítást és meghatározni ezen többletfelhasználások saját bevételi forrását.

### **Kisebbségi Önkormányzatok (4. sz. melléklet)**

A ***Cigány Kisebbségi Önkormányzat*** bevételei az időarányos tervhez képest túlteljesültek. Feladatalapú támogatást is kapott, melynek előirányzata a következő költségvetés módosításkor kerül rendezésre. Az állami támogatás éves előirányzata 100%-ban megérkezett részükre a tájékoztató időszakában, ezen kívül támogatásértékű működési bevételt is kaptak. Kiadási előirányzatuk 87,8 %-ra teljesült jóval meghaladva az időarányos mértéket. Dologi kiadásaik irodaszer, telefondíj, áramdíj, gázdíj, bérleti díj, vízdíj stb. Vásárlási előlegként előző évben felvett 250.000 Ft-tal elszámoltak

A ***Német Kisebbségi Önkormányzat*** éves költségvetési előirányzatának bevételei 150 %-ban teljesültek. A feladatalapú támogatás előirányzata a következő költségvetés módosításkor kerül előterjesztésre. Jóváhagyott pénzmaradványuk teljes egészében számlájukon jóváírásra került, állami támogatásuk egész évre megérkezett. Kiadásaik 70,7 %-ban teljesültek. Dologi kiadásként lézernyomtató fényhengert, számítógépet vásároltak és tagdíjat fizettek ki.

A ***Román Kisebbségi Önkormányzat*** éves költségvetési előirányzatának bevételei 100 %-ban teljesültek. Állami támogatásuk egész évre megérkezett. Kiadásaik 51,6 %-ban teljesültek.

Irodaszer, nyomtatvány telefonkártya feltöltés és saját gépkocsi hivatali célú használatára fordították az eddig felhasznált összeget.

*Tisztelt Közgyűlés!*

Az Önök elé terjesztett tájékoztatóból megállapítható, hogy Önkormányzatunk bevételei 12.381.297 eFt összegben teljesültek, míg kiadásaink 12.224.910 eFt-ra.

Szállítói tartozásunk az előző év végéhez képest 538.088 e Ft-al növekedett, ebből szállítói finanszírozású kötelezettség 531.746 e Ft, melyet a könyveinkben szerepeltetni kell, de nem az Önkormányzat egyenlíti ki, hanem a Magyar Államkincstár az irányító hatóság engedélye alapján. Szállítói tartozásaink között szerepel 154.374 e Ft olyan kötelezettség, melyet pályázati forrásból valósítottunk meg és kifizetésünk után támogatásként megkapunk a pályázatot kiírótól.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat az I-III. negyedév időszakában az intézményeit zökkenőmentesen tudta működtetni. Beruházásaink és a felújítások finanszírozását igyekeztünk folyamatosan biztosítani. Likviditásunk megtartott, a pénzügyi helyzet feszített, de biztonságos keretek között mozog. Az év hátralévő időszakában is jól átgondolt gazdálkodásra van szükség ahhoz, hogy a meglévő kötelezettségeinknek határidőben eleget tudjunk tenni, intézményhálózatunk működése megfelelően biztosítható legyen.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy beszámolómat megvitatni szíveskedjen és hozza meg döntését a mellékelt határozati javaslat szerint!

Hódmezővásárhely, 2011. november 17.

*Tisztelettel:*

**Lázár János**  
*polgármester*

## HATÁROZATI JAVASLAT

**Tárgy:** 2011. évi költségvetés I.-III. negyedévi helyzetéről készült tájékoztató

- 1.) Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2011. évi költségvetés I.-III. negyedévi helyzetéről készült tájékoztatót megtárgyalta és elfogadta.

Hódmezővásárhely, 2011. november 17.

**Lázár János**  
polgármester

**Dr. Korsós Ágnes**  
címzetes főjegyző

*Határozatot kapják:*

- 1./ Tisztségviselők
- 2./ PH Közgazdasági Iroda
- 3./ Irattár