

Mezőhegyes Város Önkormányzatának Képviselőtestülete
9/2011.(IV. 19.) önkormányzati rendelet

Az Önkormányzat 2010.évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Mezőhegyes Város Képviselőtestülete az államháztartásról szóló módosított 1992. évi XXXVIII. törvény 82.§-ában kapott felhatalmazás (továbbiakban: ÁHT) alapján, figyelemmel az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló módosított 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet előírásaira Mezőhegyes Városi Önkormányzat 2010.évi költségvetési gazdálkodásának zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

A rendelet hatálya

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire.

2.§.

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei:

- a) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek
 - Általános Művelődési Központ
 - Centrál Étkeztetési és Szolgáltató Központ
 - Polgármesteri Hivatal
- b) önállóan működő költségvetési szerv
 - Alapszolgáltatási Központ

(2) Az (1) bekezdésben felsorolt költségvetési intézmények külön – külön címet alkotnak.

(3) A címrendet az önkormányzat 2010.évi költségvetéséről szóló 2/2010.(II.17.) Ö. számú rendelet 2.§. (2) bekezdése tartalmazza.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2010.évi költségvetésének teljesítése

3.§.

Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

1.241.596 ezer forint bevételi főösszeggel,
1.241.104 ezer forint kiadási főösszeggel jóváhagyja.

4.§.

(1) A 3.§-ban jóváhagyott bevételi főösszeg forrásonkénti megbontása:

(adatok ezer forintban)

Bevételek megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
1. Intézményi bevételek	214.576	20.924	235.500
2. Önkormányzatok sajátos bevétele	294.887	11.944	306.831
3. Központi költségvetési támogatások	444.536	67.437	511.973
4. Átvett pénzeszközök	71.625	60.824	132.449
5. Pénzmaradvány	3.049	0	3.049
6. Értékpapír értékesítés	0	129	129
7. Hitel, kölcsön bevétele	6.139	71.426	77.565
8. Bevételek összesen	1.034.812	232.684	1.267.496
9. Kiegészítő, függő, átfutó bevétel			-25.900
10. Bevételek mindösszesen			1.241.596

(2) A 3. §-ban jóváhagyott kiadási főösszeg kiemelt előirányzatokkénti megbontása:

(adatok ezer forintban)

Kiadások megnevezése	Működési	Felhalmozási	Összesen
1. Személyi juttatások	487.008	0	487.008
2. Munkaadót terhelő járulékok	118.958	0	118.958
3. Dologi jellegű kiadások	372.902	2.036	374.938
4. Pénzeszközátadások	6.987	2.384	9.371
5. Támogatások	43.509	0	43.509
6. Felújítási kiadások	0	132.817	132.817
7. Felhalmozási kiadások	0	75.760	75.760
8. Hitelek kiadásai	0	19.632	19.632
9. Kölcsönök kiadásai	0	350	350
10. Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0
11. Kiadások összesen	1.029.364	232.979	1.262.343
12. Kiegészítő, függő, átfutó kiadások			-21.239
13. Kiadások mindösszesen			1.241.104

(3) Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete a Polgármesteri Hivatal, valamint az önkormányzat intézményei bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 1. számú és a 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) A képviselőtestület az önkormányzat 2010. évi működési és felhalmozási mérlegét a 3. számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

5.§.

(1) A felújítási kiadások teljesítését

132.817 ezer forint főösszegben,
célonkénti részletezését a 4.számú mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felhalmozási kiadások teljesítését

75.760 ezer forint főösszegben,
feladatonkénti részletezését a 4.számú mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

6.§.

A pénzeszközátadások és támogatások teljesítését

6.987 ezer forint működési célú átadással,

2.384 ezer forint felhalmozási célú átadással,

43.509 ezer forint szociális támogatással,

az 5.számú mellékletben foglalt részletezésben fogadja el.

7.§.

Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat 2010. év december hó 31-i állapot szerinti vagyonát a 6. számú mellékletben részletezett, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzati intézmények mérlegadatai alapján

2.572.699 ezer forintban állapítja meg.

8.§.

Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete a Polgármesteri Hivatal és az önállóan gazdálkodó intézmények bevételi és kiadási előirányzatainak feladatcsoportonkénti részletezését a 7., 7/A., 7/B., 7/C., 7/D. számú mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

9.§.

(1) Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat 2010. évi felülvizsgált – tárgyévi módosított pénzmaradványát a 8. számú mellékletben foglalt részletezéssel állapítja meg:

(adatok ezer forintban)

Költségvetési címek	Összeg
Általános Művelődési Központ	1.247
Centrál Étkeztetési és Szolgáltató Központ	1.023
Polgármesteri Hivatal	-85.057
Alapszolgáltatási Központ	0
Önkormányzat összesen	-82.787

(2) Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat 2010. évi vállalkozási eredményét a 9.sz. melléklet szerint a

Centrál Étkeztetési és Szolgáltató Központ vonatkozásában 23 ezer forintban hagyja jóvá.

(3) Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Mezőhegyes Város Önkormányzat Képviselőtestülete az önállóan és a részben önállóan gazdálkodó intézmények 2010.évi szabad rendelkezésű - pénzmaradványt terhelő elvonások után rendelkezésre álló (8.,9.,10.számú melléklet) – pénzmaradványának a 2010.évi

költségvetésben történő felhasználását a 8. számú mellékletben foglalt részletezéssel állapítja meg.

Mezőhegyes Város Önkormányzat 2011.évi költségvetéséről szóló 2/2011.(II.23.) számú rendeletében szereplő pénzmaradvány, az e rendeletben nevesített tényleges pénzmaradványra módosul.

Költségvetési címek	2011.évi költségvetés	2010.évi beszámoló	Különbözet
Általános Művelődési Központ	1.464	1.247	-217
Centrál Élelmezési és Szolgáltató Központ	1.000	1.023	23
Polgármesteri Hivatal	0	-85.057	-85.057
Alapszolgáltatási Központ	0	0	0
Önkormányzat összesen	2.464	-82.787	-85.251

(5) A 2010.évi általános és céltartalék feladatonkénti felhasználását a 11. számú melléklet tartalmazza.

(6) A képviselőtestület az önkormányzat – teljesített – létszámkeretét a 12. számú mellékletben feltüntettek szerint állapítja meg.

(7) A képviselőtestület az önkormányzat – teljesített – 2010. évi finanszírozási ütemtervét a tényleges teljesítés ismeretében a 13. számú mellékletben rögzítettek szerint állapítja meg.

(8) A képviselőtestület az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 14. számú mellékletben rögzítettek szerint állapítja meg.

(9) Az ÁHT. rendelkezésének megfelelően az önkormányzati gazdálkodást bemutató, a 2009.-2010. évi teljesítési adatokat, valamint a 2011. évi tervezet adatokat a 15.,16.,17.,18.,19. számú melléklet tartalmazza.

(10) A képviselőtestület az önkormányzat 2010. évi egyszerűsített mérlegét, egyszerűsített pénzforgalmi jelentését, egyszerűsített pénzmaradvány – kimutatását, valamint az egyszerűsített eredmény-kimutatását a 20., 21., 22., 23. számú mellékletekben foglaltak szerint hagyja jóvá.

10.§.

Az önkormányzat jegyzője a beszámoló elfogadásáról és a pénzmaradvány jóváhagyott összegéről, az intézményeket a rendelet elfogadását követően írásban értesíti.

Záró rendelkezések

11.§.

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Kovácsné dr.Faltin Erzsébet
polgármester

Hupucziné Györki Julianna
jegyző

MEZŐHEGYES VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

**2010. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

I.

Általános rész

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

Az önkormányzat működési feladatai 2010. évben eredeti szinten 1.243.582 ezer forintot öleltek fel. A működtetéshez rendelkezésre álló pénzeszközök nem biztosítottak a kiadások teljesítéséhez 100 %-os forrást. Működési forráshiányunk 214.739 ezer forint összeget képviselt, a működési kiadások 19,4 %-át testesítette meg. 2009. évről 60.508 ezer forint folyószámlahitel valamint 30.000 ezer forint munkabér hitel, összesen 90.508 ezer forint kötelezettség húzódott át és fokozta likviditási gondjainkat. A működési forráshiány mérséklése érdekében végrehajtott intézkedések:

- § **ÖNHIKI pályázat pozitív elbírálása 49.100 ezer forint bevételt eredményezett,**
- § **Négy alkalommal nyújtottunk be pályázatot az egyéb működési támogatás elnyeréséhez. Két alkalommal kérelmünk meghallgatásra talált, mindösszesen 11.100 ezer forint összegű támogatás leutalással,**
- § **Az előző évi központi költségvetési kiegészítésekből 27.909 ezer forint összegű bevétel keletkezett,**
- § **A működési bevételek nagyságrendje 10.926 ezer forinttal növekedett,**
- § **A dolgozók jutalmazására, többletterhek elismerésére az előző évekhez hasonlóan 2010. évben sem kerülhetett sor, ebből keletkezett kiadási megtakarítás 28.014 ezer forint,**
- § **A képviselő testület 2010. július hónaptól megszüntette a képviselői tiszteletdíjat, helyette képviselői rendelkezési alapot teremtett, a változás 1.033 ezer forint munkaadót terhelő járulék megtakarítást jelentett,**
- § **Jelentős nagyságrendet fogalmazott meg – 46.992 ezer forint - a működési kiadások körében a dologi kiadások előirányzatainak zárolása,**
- § **A működési pénzeszköz valamint a beiskolázási segély zárolások 8.526 ezer forint kiadási megtakarítást eredményeztek.**

Mindezen erőfeszítések nyomán az eredeti szinten tervezett 214.739 ezer forint működési forráshiányt 31.139 ezer forintra tudtuk mérsékelni.

2010. évi likviditási gondjainkat tovább nehezítette a települést ért jégvihar, mely jelentős károkat okozott az épületekben, közterületeken és a termőterületeken. Az elemi kár valamint a vállalkozásokat sújtó gazdasági válság következtében az iparüzési adó bevétel 62.453 ezer forinttal csökkent a 2009.évi teljesítési adatokhoz viszonyítva. Köszönettel tartozunk mindazoknak akik pénzbeli adományaikkal, illetve kétkezi munkájukkal segítettek az elemi károk helyreállításában.

A működési forráshiány miatt a likviditási problémáink állandósultak, tartóssá vált a folyószámlahitel igénybevétele és rendszeressé a munkabérhitel felvétele. A 2010. évet 86.647 ezer forint folyószámlahitel és 10.000 ezer forint munkabérhitel, összesen 96.647 ezer forint igénybevételével zártuk. A 2010. év gazdasági és természeti nehézségei ellenére a működési hiteleink nagyságrendje – mely a 2007-2009. években keletkezett - 6,8 %-kal 6.139 ezer forinttal növekedett. Az igénybevett működési hitelnövekmény a működési bevételek 0,6 %-a

A 2010. évi fejlesztési feladatok nagyságrendje eredeti szinten 137.817 ezer forint kiadást testesített meg, melyből 70.201 ezer forint (50,9 %) fejlesztési hitel felvételére épült. A benyújtott és a pozitívan elbírált pályázatok ismeretében 2010. évben a pályázati támogatással segített fejlesztések megvalósítására kerülhetett sor, a kimondottan saját erőre támaszkodó fejlesztési feladatok zárolásra kerültek. 2010. évben ténylegesen 232.979 ezer forint értékű fejlesztés valósult meg 70.711 ezer forint összegű fejlesztési hitel (30,4 %) felhasználásával.

2010. évben pályázati támogatás felhasználásával sikerült megvalósítani: a

- § Vározközponti járdák felújítását,
- § Polgármesteri Hivatal épületének korszerűsítésének befejező munkálatait,
- § Kossuth és Kozma F. utcák útburkolatainak felújítását,
- § Rákóczi utca szilárd útburkolattal történő ellátását,
- § Gyalogtúra útvonalak elkészítésének, kivitelezésének befejező munkálatait,
- § ÁMK közösségi tér fejlesztést, befejező része 2011. évre áthúzódik,
- § ÁMK nyílászárók cseréjét,
- § Vározközpont rehabilitáció előkészítő munkálatait,
- § Egységes óvoda, bölcsőde előkészítő munkálatait.

2. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A/ B E V É T E L E K (rendelet 1. számú melléklete)

Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének bevétele 1.034.812 ezer forint.

Az előirányzatok körében végrehajtott zárolások következtében a módosított előirányzat valamint a teljesítési adatok az esetek zömében egyezőséget mutatnak.

Az önkormányzat működési bevételei körében az ÁFA és a hozam, kamatbevételek maradnak el némileg a 100 %-os teljesítéstől. Az eredeti és a módosított előirányzat különbözetét jelentő 10.926 ezer forint többlet zömében a DALKIA Zrt-től származó egyéb bevételt takarja.

Az önkormányzatok sajátos bevételeinél az eredeti és a módosított előirányzat különbözete 21.727 ezer forint bevétel kiesést mutat. A bevétel kiesés az iparüzési adónemnél jelentkezik, a vállalkozások piacának és lehetőségének beszűküléséből keletkező árbevétel csökkenésből ered.

A központi költségvetési támogatásból származó bevételek 154.892 ezer forinttal haladják meg az eredeti előirányzatot. A többletbevételből 62.733 ezer forint az évközben benyújtott működési forráshiány csökkentésére irányuló pályázatok, 35.947 ezer forint a fejlesztési pályázatok eredménye. További 50.792 ezer forint összegű többlet az eredeti előirányzatként nem tervezhető központosított előirányzatok, 5.420 ezer forint pedig a normatív kötött felhasználású támogatások változásának következménye.

Az átvett pénzeszközök köréből

- § működési célokat 71.625 ezer forint,
- § fejlesztési célokat 60.824 ezer forint szolgált.

A működési célú pénzeszköz átvételek nagyságrendjéből ~ 20 % -ot (14.363 ezer forint) a TB. Alap által az egészségügyi alapellátás finanszírozása juttatott összeg testesít meg. A Munkaügyi Központ által közhasznú foglalkoztatáshoz biztosított 4.092 ezer forint, az átvett pénzeszközök 6 %-át nevesíti. Az előző évről a települést megillető központi támogatás kiutalása 39 %-os, a viharok működési célú helyreállítását célzó adománya 14 %-os részarányt képvisel.

A fejlesztési célú pénzeszköz átvételek nagyságrendjéből ~ 83 % (50.356 ezer forint) a pozitívan elbíralt pályázatok fejlesztési támogatását, ~ 17 % (10.468 ezer forint) a viharok helyreállítását jelentő támogatásokat foglalja magában.. Az átvett pénzeszközök összegeiről és összetételéről az 5/A. számú melléklet nyújt képet.

**Működési és felhalmozási forrásaink kiegészítése érdekében az alábbi pályázatok kerültek benyújtásra és részesültek pozitív elbírálásban:
adatok ezer forintban**

No	Pályázat kiírója	Pályázat témája	Saját erő	Támogatás	Megvalósítás
OKTATÁST SEGÍTŐ PÁLYÁZATOK					
1.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Közművelődési eszközök beszerzése	274	639	2011.évben
2.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Könyvtári könyvvállomány gyarapítás	0	251	2010.évben
3.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Művészetoktatás támogatása	0	491	2010.évben
4.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Integrációs fejlesztés támogatása	0	2.008	2010.évben
5.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Szakmai, informatikai fejlesztés támogatása	0	1.000	2010.évben
6.	Oktatási és Kulturális Minisztérium	Pedagógusok anyagi ösztönzése	0	2.405	2010.évben
7.	Magyar Államkincstár	Prémium évek program	0	1.975	2010.évben
Összesen:			274	8.769	
GYERMEKEK ELLÁTÁSÁT SEGÍTŐ PÁLYÁZATOK					
1.	Magyar Államkincstár	Nyári gyermekétkeztetés támogatása	0	1.849	2010. évben
Összesen:			0	1.849	
MŰKÖDÉSI FORRÁSHIÁNY CSÖKKENTÉSÉT SEGÍTŐ PÁLYÁZATOK					
1.	Önkormányzati Minisztérium	ÖNHKI pályázat	0	49.100	2010.évben
2.	Önkormányzati Minisztérium	Egyéb működési pályázat	0	11.100	2010.évben

3.	Önkormányzati Minisztérium	Vis maior pályázat védekezési költségek	0	2.533	2010.évben
Összesen:			0	62.733	
FEJLESZTÉSI CÉLOKAT SZOLGÁLÓ PÁLYÁZATOK					
1.	DARFT-LEKI	Rákóczi utca szilárd útburkolat	2.190	16.837	2010.évben
2.	DARFT-TEKI	Városcsözponti járdák felújítása	2.773	19.110	2010.évben
3.	Önkormányzati Minisztérium	ÁMK épület nyílászárók cseréje	2.205	15.000	2010.évben
4.	DAOP 3.1.1.1/B-08.	Kossuth és Kozma Ferenc u. útburkolatok felújítása	4.003	37.422	2010.évben
5.	Önkormányzati Minisztérium (EU-önerő)	Kossuth és Kozma Ferenc u. útburkolatok felújítása	0	2.079	2010.évben
6.	DAOP 4.1.3/B.	ÁMK közösségi tér korszerűsítés	2.936	49.382	folyamatban, 2011.év áthúzódó
7.	DAOP 5.1.2/D-09.	Városcsözpont rehabilitáció	42.360	264.682	folyamatban, 2011.év áthúzódó
Összesen:			56.467	404.512	

A benyújtott és pozitívan elbírált pályázatok támogatásának megoszlása:

- § működési célokat biztosító 73.351 ezer forint,
- § fejlesztési célokat biztosító 404.512 ezer forint.

A teljesített egyéb bevételek 208.929 ezer forinttal maradnak el az eredeti előirányzatban tervezett bevételtől. A csökkenés a működési forráshiány kezelésére betervezett működési hitelfelvétel kiváltásának következménye.

B/ K I A D Á S O K (rendelet 2. számú melléklete)

Az önkormányzat 2010. évi költségvetésének kiadása 1.241.104 ezer forintra teljesült, a módosított előirányzat viszonyszámában ~ 98 %-ban.

A működési kiadások körébe tartozó személyi juttatások és járulékok terhei 605.966 ezer forintot ölelnek fel. A teljesítés összege 28.345 ezer forinttal kevesebb összeget fogalmaz meg az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A kiadási megtakarítás az önkormányzati dolgozók béren kívüli juttatásai – beleértve a jogszabály által nevesített juttatásokat – befagyasztásának továbbá a képviselői tiszteletdíj II. félévi megszüntetésének velejárója. A személyi juttatások és járulékok terhei a működési kiadások 59 %-át jelentik.

A dologi jellegű kiadások 374.938 ezer forintra teljesültek. A működési pénzeszköz behatároltsága miatt végrehajtott zárolások 47.826 ezer forinttal csökkentették az előirányzatot. A könyvviteli mérlegben jelentkező szállítói tartozások önkormányzati

szinten 3.893 ezer forint nagyságrendet képviselnek. A dologi jellegű kiadások a működési kiadások 36 %-os részarányát tartalmazzák.

A pénzeszköz átadások köréből

§ működési célokat 6.987 ezer forint,

§ fejlesztési célokat 2.384 ezer forint szolgált.

A pénzeszközátadások összegeiről és összetételéről a rendelet 5. számú melléklete nyújt képet. Az évközi zárolások a működési célú pénzeszköz átadásokat 4.775 ezer forinttal, a fejlesztési célú pénzeszköz átadásokat 2.262 ezer forinttal szűkítették.

2010. évben az önkormányzat a különféle rendszeres és eseti segélyezésre 43.509 ezer forintot fordított. (rendelet 5.számú melléklete) A rendszeres és az eseti segélyezésre fordított kiadások mellett a közcélú és közhasznú foglalkoztatás bér és járulék terhei 96.272 ezer forint nagyságrendet képviseltek.

A teljesített működési kiadások az eredeti előirányzathoz viszonyítva 76.765 ezer forinttal szűkebb működést eredményeztek.

A fejlesztési kiadások nagyságrendje köszönhetően a pozitívan elbírált fejlesztési célt megfogalmazott pályázatoknak 95.526 ezer forinttal magasabb összeget foglalmaztak meg.

A ténylegesen teljesült fejlesztési kiadásból

§ felújítási célokat 132.817 ezer forint (58 %),

§ felhalmozási célokat 75.760 ezer forint (33 %),

§ hitel visszafizetést 19.632 ezer forint (9 %) szolgált.

A fejlesztési kiadások összegeit és összetételét a 4. és a 4/A. számú melléklet ismerteti.

II.

Specifikus rész

1.) A mérleghez és pénzügyi-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

a) A vagyoni és pénzügyi helyzet alakulásának értékelése (rendelet 6.számú melléklet)

Az önkormányzat befektetett eszköz állománya a teljes vagyonállomány ~ 98 %-át jelenti, melyből az immateriális javak és a tárgyi eszközök ~ 70 %-os részarányt képviselnek.

A tárgyi eszközök állományi értéke 2010. évben 104.887 ezer forinttal növekedett, köszönhetően a pályázati támogatással megvalósult fejlesztéseknek.

A befektetett pénzügyi eszközök 5.478 ezer forint összegű növekedése a tartós részesedések állománynövekedéséből keletkezett. Befektetett pénzügyi eszközök között kerül kimutatásra a 2010. évben alapított Mezőhegyesi Távhőszolgáltató Nonprofit Kft. törzstőkéje.

Az üzemeltetésre átadott eszközök között található a Békés Megyei Vízművek Zrt. által működtetett települési vízmű, a Mezőhegyesi Távhőszolgáltató Nonprofit Kft. által működtetett távhőrendszer, valamint a Csongrád Megyei Településtudományi Kft által üzemeltetett személyszállító gépjármű vagyoni értéke. Az állomány 12.163 ezer forinttal növekedett az előző év adataihoz viszonyítva.

A befektetett eszközök állománya 2009.évről 2010.évre, az eszközök értékcsökkenésének elszámolását követően 122.080 ezer forinttal növekedett.

A forgóeszközök a vagyoniállomány ~ 2 %-át képviselik, és 2010. évben állományuk 25.299 ezer forinttal csökkent.

Készlet állománnyal a Centrál Élelmezési és Szolgáltató Központ rendelkezik, a konyha és az étterem működéséből adódóan. A készletállomány elenyésző mértékben 43 ezer forinttal emelkedett az előző évhez viszonyítva.

A követelések nagyságrendje 1.418 ezer forinttal csökkent. A vevők állománya – mely a szolgáltatásokból származó követeléseket tartalmazza - 578 ezer forinttal növekedett, azonban az adósok és egyéb követelések állománya 1.996 ezer forinttal csökkent. A helyi adó követelés állományából továbbra is jelentős összegű a magánszemélyek kommunális adójának, a gépjárműadóknak, valamint a pótlékok és bírságok hátraléka.

Az értékpapírok állományánál 128 ezer forint csökkenés regisztrálható és ezzel az állomány megszűnt.

A pénzeszközök állománya 2.557 ezer forinttal csökkent, az eszközök állományában 0,2 % -os részarányt képvisel.

Az aktív pénzügyi elszámolások állománya 21.239 ezer forinttal csökkent, értéke 10.116 ezer forint. Aktív pénzügyi elszámolások között kerülnek kimutatásra az olyan függő kiadások, melyek nem számolhatók el véglegesen a költségvetési előirányzat terhére továbbá az átfutó kiadások (pl: munkabér előlegek).

Az önkormányzat vagyoniállományában a forrás oldalon, a saját tőke ~97 % -os arányt képvisel. Az arányszám azt mutatja, hogy a vagyoniállományt ~ 97 %-ban saját tőke biztosítja. Értéke 83.558 ezer forinttal emelkedett.

A tartalékok összege 4.163 ezer forinttal csökkent. 2009. évtől a vonatkozó rendelkezések értelmében a tartalékok között szerepeltetni kell a forgatási célú értékpapírok és a rövid lejáratú likvidhitelek záró állományát is. E rendelkezésnek köszönhetően megjelenik a vagyoniállományban a folyószámla hitel (86.647 ezer forint) valamint a munkabér hitel (10.000 ezer forint) záró állománya, mely bemutatja az önkormányzat likviditásának alakulását. A negatív összeg szemlélteti, hogy az önkormányzat záró pénzkészletét és a forgatási célú értékpapírok állományát - korrigálva az aktív és a passzív pénzügyi elszámolásokkal nagy mértékben meghaladja a likvidhitelek állománya. A likvid hitelek záró állománya a 2009.évi záró állományhoz viszonyítva 6.139 ezer forinttal (6,8 %-kal) növekedett. Kiadási oldalon az évről évre bővülő működési feladatok, bevételi oldalon a központi támogatások beszűkülése, a saját bevételek csökkenése, a működési forráshiány növekedését eredményezi.

A kötelezettségek ~ 7 %-os arányában 36.001 ezer forint hosszú lejáratú, 96.647 ezer forint rövid lejáratú hitel, 40.559 ezer forint rövid lejáratú kötelezettség, valamint 2.530 ezer forint passzív pénzügyi elszámolás található. A hosszú lejáratú kötelezettségeket megtestesítő hitelek összetételét a 18. számú melléklet részletezi. Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepelnek a szállítói kötelezettségek, az iparüzési adó feltöltéséből keletkezett és a helyi adó túlfizetések. A rövid lejáratú kötelezettségek között található a hosszú lejáratú hitelek 2011. évi törlesztő részlete. Passzív pénzügyi elszámolások között kerülnek kimutatásra az olyan függő bevételek, melyek nem számolhatók el véglegesen a költségvetési előirányzat terhére.

A kötelezettségek állománya 17.386 ezer forinttal növekedett az előző év adataihoz viszonyítva. A hosszú lejáratú kötelezettségek állománya 31.307 ezer forinttal növekedett, a 2010. évben felvett hitelek következtében A rövid lejáratú hitelek állománya 6.139 ezer forinttal emelkedett.

1.b.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	97,3	98,4	1,1

A befektetett eszközök aránya mutató kifejezi, hogy az önkormányzat összes eszközállományából milyen arányt jelentenek a befektetett eszközök. Az előző időszakhoz történő viszonyításnál a mutató értékének növekedése azt jelzi, hogy az állandó „tőkeelem” aránya emelkedik.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	2,7	1,6	-1,1

Forgóeszközök között azok az eszközök szerepelnek, amelyek a tevékenységet egy évnél rövidebb ideig szolgálják. A forgóeszközök aránya mutató kifejezi, hogy az összes eszközön belül milyen arányt képviselnek a forgóeszközök. 2010. év vonatkozásában a forgóeszközök arányának csökkenése azt mutatja, hogy csökkent a tevékenységet egy évnél rövidebb ideig szolgáló eszközök aránya.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Eszközfőcsoportok aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Befektetett eszközök}}$	2,7	1,6	-1,1

Az eszközfőcsoportok aránya mutató kifejezi, hogy egységnyi befektetett eszközre mennyi forgóeszköz jut. Az előző időszakhoz történő viszonyítás azt mutatja, hogy a befektetett eszköz és a forgóeszközök állománya és aránya hogyan változott.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszeg}} * 100$	96,9	96,5	-0,4

A tőkeerősség mutató a saját tőke és a források arányát fejezi ki. Kedvező, ha a mutató értéke növekedést jelez. A mutató 30 % alatti értéke már kritikusnak tekinthető. A mutató arra ad választ, hogy az eszközöket milyen arányban finanszírozza a saját tőke.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Kötelezettségek aránya = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszeg}} * 100$	6,4	6,8	0,4

A kötelezettségek részaránya mutató a hosszú és a rövidlejáratú tartozások arányát fejezi ki. A 70 %, vagy az azt meghaladó arány már kedvezőtlennek minősítendő. A mutató együtt értelmezendő a tőkeerősség mutatójával. A részarány mutató értékének növekedése a likvidhitel állomány növekedésének következménye.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Befektetett eszközök fedezete = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	99,5	98,0	-1,5

A befektetett eszközök fedezet mutató a tartósan lekötött, befektetett eszközök és a saját források összhangját mutatja. A mutató kifejezi, hogy az összes befektetett eszközt milyen arányban finanszírozza a saját tőke. Kedvezőbb, ha a mutató minél nagyobb, mert ez azt jelenti, hogy a befektetett eszközöknek nagyobb hányadát finanszírozzák

saját források, kevésbé kell idegen forrást igénybe venni. A mutató értéke is alátámasztja azt a tényt, hogy a befektetett eszközök túlnyomó többségét saját források finanszírozzák, minimális az idegen források igénybevétele.

1.c.) Pénzügyi helyzet értékelése

2010. évben az önkormányzat gazdálkodását a folyamatos és összegében egyre növekedő likviditási gondok jellemezték. Ezen időszakban a folyószámlahitel valamint a rendszeressé váló munkabérhitel oldotta meg a pénzügyi nehézségeket. Folyószámlahitel kamataként 5.789 ezer forint, munkabérhitel kamataként 2.041 ezer forint került kifizetésre. A pénzeszközök szűkösségére való tekintettel a működési előirányzatok körében jelentős összegű zárolásokra került sor. A 2010. évet 86.647 ezer forint folyószámlahitel és 10.000 ezer forint munkabérhitel állománnyal zártuk.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Hitelfedezeti mutató = <u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	20,6	17,8	-2,8

A hitelfedezeti mutató kifejezi, hogy a követelések milyen mértékben fedezik a rövid lejáratú kötelezettségek összegét. A mutató értéke akkor tekinthető kedvezőnek, ha értéke 100 %-nál magasabb, ugyanis ez esetben az adósok nagyobb összeggel tartoznak, mint a hitelzői tartozás. A mutató tárgyévi értéke arról ad számot, hogy a követelések állománya a rövid lejáratú kötelezettségek állományának ~ 18 %-át jelenti, tehát a kötelezettségek fedezetét teljes körűen nem biztosítja. A rövid lejáratú kötelezettségek értéke 137.206 ezer forint míg a követelések értéke 24.357 ezer forint. A mutató értéke az előző év adataihoz viszonyítva 2,8 %-kal csökkent.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Eladósodottság mértéke = <u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	6,6	7,1	0,5

Az eladósodottság mértéke mutató a kötelezettségek és a saját forrás arányát mutatja, tehát azt, hogy a saját tőke teherrel (kötelezettséggel) terhelt. A tárgyévi mutató a 0,5 %-os emelkedés ellenére kedvező értéket tükröz, hisz azt mutatja, hogy a vagyon 92,9 %-ban saját tőkére támaszkodik.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Adósságállomány aránya = <u>Hosszú lejáratú kötelezettségek</u> Saját tőke+Hosszú lejáratú köt.	0,2	1,2	1,0

Adósságállomány alatt az egy évet meghaladó, hosszú lejáratú kötelezettséget értjük. A mutató azt fejezi ki, hogy az önkormányzat hosszabb távon milyen mértékben van eladósodva. Kedvező ha a mutató értéke minél kisebb, ez azt fejezi ki, hogy az önkormányzat a következő években a fizetési kötelezettségének eleget tud tenni. A hosszú lejáratú kötelezettségeket megtestesítő hitelek összetételét a 18. számú melléklet részletezi.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}/100}$	41,6	23,1	-18,5

Likviditási mutató kifejezi az összes forgóeszköz állomány arányát az összes kötelezettséghez. A likviditási mutató a fizetőképességet általánosan jellemző mutató, mivel a likvid és a kevésbé likvid eszközök és a hosszú, valamint a rövid lejáratú kötelezettségek arányát mutatja. A mutató kifejezi, hogy egységnyi (100 Ft) kötelezettség teljesítéséhez, mennyi egy éven belül mobilizálható forgóeszköz áll rendelkezésre. Összességében az állapítható meg, hogy kb. 23 %-os a kötelezettségek fedezete forgóeszközökkel. A likviditási mutató az előző évi arányszámhoz viszonyítva 18,5 %-kal csökkent.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási ráta = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$ (rövid távú)	52,6	29,6	-23,0

A rövid távú likviditási mutató a likvid pénzeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek arányát vizsgálja. Azt mutatja, hogy a forgóeszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A mutató az egy éven belül lejáratú kötelezettségek és az éven belül mobilizálható eszközök arányát fejezi ki. A mutató tárgyidőszaki értéke 29,6 %. Az előző évi értékéhez viszonyítva 23,0 %-os negatívum állapítható meg. A mobilizálható vagyon azaz a forgóeszközök állománya csak részben nyújt fedezetet, a rövid lejáratú kötelezettségek állományának finanszírozásához.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Készpénz likviditási mutató = $\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	5,7	3,3	-2,4

A készpénz likviditási mutató a teljesen mobil pénzeszközök összegét viszonyítja a rövid lejáratú kötelezettségekhez. A mutató kifejezi, hogy a rendelkezésre álló pénzeszköz milyen fedezetet nyújt a rövid lejáratú kötelezettségek teljesítéséhez. Szakmai megítélés szerint a mutató értéke általában 1,6 – 1,8-nál elfogadható. Mind az előző időszaki, mind a tárgyidőszaki érték pénzügyi gondokra hívja fel a figyelmet. A mutató értéke messze elmarad a kívánatos értéktől.

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Forgó tőke aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} - \text{rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját forrás}}$	-2,4	-3,9	-1,5

A forgótőke az a vagyonrész, amely a forgóeszközök és a rövid lejáratú kötelezettségek különbözeteként számítható ki. A mutató azt fejezi ki, hogy a saját források hány százaléka fedez kötelezettségek nélküli forgóeszközöt. A mutató azt jelzi, hogy milyen az önkormányzat rövid távú fizetési pozíciója. Ha a mutatószám értéke negatív értékű, úgy azt jelezi, hogy igen súlyos gondok vannak a fizetőképesség területén.

III.
Tájékoztató rész

1.) Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozásával kapcsolatos adatok

a.) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	68.231	4.644	891	71.984
Ingatlanok	1.994.590	195.463	18.994	2.171.059
Gépek, berendezések	123.323	10.510	23.015	110.818
Járművek	41.093	5.760	5.410	41.443
Üzemeltetésre átadott	947.565	64.962	2.971	1.009.556
Összesen	3.174.802	281.339	51.281	3.404.860

a.) Értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Immateriális javak	55.721	4.634	433	59.922
Ingatlanok	424.049	49.079	6.421	466.707
Gépek, berendezések	86.175	17.210	20.633	82.752
Járművek	28.378	3.819	0	32.197
Üzemeltetésre átadott	292.104	56.738	6.910	341.932
Összesen	886.427	131.480	34.397	983.510

c.) Beruházások állományváltozásai

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok	Gép, berend.	Járművek	Összesen
Nyitó érték	71.585	0	0	71.585
Beruházások növekedése - új beszerzés, létesítés	44.784	0		44.784
Beruházások csökkenései - üzembe helyezés	61.157	0		61.157
Záró érték	55.212	0	0	55.212

d.) Az immateriális javak és tárgyi eszközök nettó értékének változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás
Immateriális javak	12.510	12.062	-448
Ingatlanok	1.570.541	1.704.352	133.811
Gépek, berendezések, felszerelések	37.148	28.066	-9.082
Járművek	12.715	9.246	-3.469
Beruházások	71.585	55.212	-16.373
Üzemeltetésre átadott eszközök	655.461	667.624	12.163
Összesen:	2.359.960	2.476.562	116.602

e.) Immateriális javak, tárgyi eszközök, beruházások változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bázisvsz. %	Elhasználódási szint %	Használhatósági fok %
Mutató	= <u>Tárgyév</u> Előző év	= <u>Értékcsökkenés</u> Bruttó érték	= <u>Nettó érték</u> Bruttó érték
Immateriális javak	96,4	83,2	16,8
Ingtatlanok	108,5	21,5	78,5
Gépek, berendezések, felszerelések	75,6	74,7	25,3
Járművek	72,7	51,1	48,9
Beruházások	77,1	0	0
Üzemeltetésre átadott eszközök	101,9	33,9	66,1
Összesen:	104,9	28,9	71,1

A tárgyi eszközök elhasználódása mutató az eszközök állására ad választ, kifejezi azok elhasználódását. Kedvező, ha a mutató értéke minél kisebb. A mutató magas értéke a fejlesztések, a pótlás elmaradását mutatja. Az elhasználódás szint a teljes vagyonállományra vetítve kedvező értéket mutat. Összetevőit külön-külön vizsgálva az immateriális javak, a gépek, berendezések, felszerelések valamint a járművek tekintetében a mutató magas elhasználódási szintet tükröz.

Az eszközök használhatósági foka az eszközök használhatóságára ad választ, kifejezi azok használhatóságát. Kedvező a mutató, ha %-ban kifejezett értéke minél nagyobb. A mutató alacsony értéke a fejlesztések, a pótlások elmaradását mutatja. Alacsony mutató esetén figyelmet kell fordítani a működtetési, üzemeltetési költségek alakulására. Várható az üzemeltetési költségek emelkedése.

2.) Befektetett pénzügyi eszközök változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Részesedések	48.264	5.640	0	53.904
Értékpapírok	0	0	0	0
Adott kölcsönök	1.773	250	412	1.611
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0	0	0
Összesen:	50.037	5.890	412	55.515

Az önkormányzat részesedés állományának összetétele:

§ Békés Megyei Vízművek Rt. Békéscsaba	47.334 ezer forint,
§ BIOETANOL Kft. Battonya	250 ezer forint,
§ Mezőhegyesért Alapítvány	500 ezer forint,
§ DAREH Önkormányzati Társulás Orosháza	320 ezer forint,
§ Mezőhegyesi Távhőszolgáltató Nonprofit Kft.	5.500 ezer forint.

Az önkormányzat az ismertetett gazdasági társaságok közül az alábbiakban rendelkezik 100 %-os részesedéssel.:

- § Mezőhegyesért Alapítvány 5820 Mezőhegyes,
- § Mezőhegyesi Távhőszolgáltató Kft. 5820 Mezőhegyes.

3.) Követelés és kötelezettség állomány részletezése

adatok ezer Ft-ban

KÖVETELÉSEK	2009.év	2010.év	Változás
Fuvardíjak	26	30	4
Étkeztetés	1.677	1.240	-437
Továbbszámlázott tételek	486	346	-140
Reklámtevékenység	50	362	312
Telekértékesítés	4.000	4.000	0
Állami gondozási díj	166	258	92
Közterületfoglalás	250	385	135
Földhaszonbér	35	51	16
Lakbérek	2.347	2.685	338
Üzletbérek	198	160	-38
Érdekeltségi díjak (viziközmű)	4.414	4.815	401
Helyi adó	19.066	18.286	-780
Gépjárműadó	8.724	9.957	1.233
Értékvesztés	-17.039	-19.419	2.380
ADÓS ÉS VEVOÁLLOMÁNY	24.400	23.156	-1.244
Munkavállalókkal kapcsolatos	26	0	-26
Jogtalanul felvett segélyek	188	329	141
Tartósan adott kölcsönök következő évi törlesztő részlete	1.161	872	-289
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	25.775	24.357	-1418

A követelés állomány nagysága 1.418 ezer forinttal csökkent a 2009.évi adatokhoz viszonyítva. A követelés állományon belül magas értéket képvisel az étkeztetés, telekértékesítés, lakbér, érdekeltségi díj és a helyi adó valamint a gépjárműadó tartozás.

Helyi adó követelések és kötelezettségek 2010. december 31-én

(adatok ezer forintban)

Bevételi jogcímek	2010.évi hátralék		2010.évi túlfizetés	
	nyitó	záró	nyitó	záró
Vállalkozók kommunális adója	270	326	305	176
Magánszem.kommunális adója	4.621	4.644	515	505
Iparüzési adó	5.218	4.983	11.031	2.105
Pótlékok	8.294	7.773	112	112

Bírságok	314	237	5	4
Egyéb bevételek	2	2	38	5
Talajterhelési díj	347	321	64	32
Helyi adó	19.066	18.286	12.070	2.939
Idegen bevételek	138	117	0	0
Gépjárműadó	8.724	9.957	437	491
Összesen	27.928	28.360	12.507	3.430

Az önkormányzat helyi adó hátralékát a körütekintő behajtási eljárás ellenére sem sikerült csökkenteni. A hátralék nagyságrendje a nyitó adatokhoz viszonyítva 1,5 % -kal (432 ezer forint) növekedett.

Továbbra is jelentős összegű a magánszemélyek kommunális adója, az iparüzési adó, a pótlékok és a gépjárműadó követelés.

A túlfizetés állomány nagyságrendjéből 1.383 ezer forint a helyi iparüzési adó feltöltéséből keletkezett.

KÖTELEZETTSÉGEK	2009.év	2010.év	Változás
Beruházási és fejlesztési hitelek	11.127	62.207	51.080
Rövid lejáratú hitelek	90.508	96.647	6.139
Szállítói kötelezettségek	15.677	3.893	-11.784
Helyi adó túlfizetések	12.507	3.430	-9.077
Egyéb kötelezettségek	102	7.030	6.928
Passzív pénzügyi elszámolások	28.430	2.530	-25.900
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	158.351	175.737	17.386

A kötelezettségek állománya 17.386 ezer forinttal növekedett a 2009.évi adatokhoz viszonyítva. Az állomány növekedését a rövid lejáratú hitelek növekedése valamint a 2010.évben a fejlesztések lebonyolításához felvett hosszúlejáratú hitelek belépése idézte elő. Figyelemre méltó, hogy a szállítói kötelezettség állomány csökkent.

3.) Kimutatás a közcélú és közhasznú foglalkoztatottak létszámáról

Foglalkoztatás éves szinten (fő)	2009.év		2010.év		Változás	
	6 órás	8 órás	6 órás	8 órás	6 órás	8 órás
Közcélú foglalkoztatás	64,6	4,1	0	100,0	-64,6	95,9
Közhasznú foglalkoztatás	3	2	0,7	1,8	-2,3	-0,2

2010. évben az „út a munkához,, program megteremtette a lehetőségét, hogy a korábbiakhoz képest megnövekedjék a segélyezés helyett közfoglalkoztatásban résztvevők száma. Az önkormányzat átlagosan havi 150 fő dolgozót foglalkoztatott 9 hónapon keresztül 8 órás munkaviszonyban, ezzel lehetővé tette a foglalkoztatottak részére a téli hónapokban járó munkanélküli járadék növekedését.

adatok ezer forintban

Közcélú foglalkoztatás ráfordítása	2009.év	2010.év	Változás
KIADÁSOK			
Személyi juttatások	41.734	84.444	42.710
Munkaadót terhelő járulékok	6.734	11.828	5.094
Dologi jellegű kiadások	622	809	187
Pénzeszközátadások	0	1.040	1.040
Teljesített működési kiadások	49.090	98.121	49.031
BEVÉTELEK			
Normatív kötött felhasználású támogatás	46.053	88.976	42.923
Terményértékesítés bevétele	673	1.734	1.061
Pénzeszközátvételek	0	2.308	2.308
Teljesített bevételek összege	46.726	93.018	46.292
Tevékenység ráfordítása	2.364	5.103	2.739

A közcélú foglalkoztatás az alábbi munkák lefolytatására nyújtott lehetőséget:

- § Közterületfenntartási munkák belterületen
 - o **Közterületek kaszálása, lombgyűjtés, elszállítás, virágágyások készítése, ültetés, sétáló utak karbantartása, járdák, közlekedési felületek tisztántartása, hulladékok gyűjtése**
- § Közterületfenntartási munkák külterületen
 - o **46., 47., 52., 81. majori zöld területek kaszálása, 81. majori belvízelvezető árkok karbantartása**
- § Belterületi épületekkel, építményekkel kapcsolatos munkák
 - o **Víznyelő árkok karbantartása, romos épületek bontása, hulladék lerakóhely és közterületek őrzése, útburkolati jelek festése, lakosság szennyvízbekötési munkálatainak segítése, Polgármesteri Hivatal épület felújításának segéd munkái**
- § Külterületi épületekkel, építményekkel kapcsolatos munkák
 - o **Dűlőutak karbantartása, megsüllyedt járdák helyreállítása, romos ingatlanok bontása,**
- § Konyakert létesítés
 - o **2,5 ha területen magágy előkészítés, vetés, növényvédelem, gyomírtás, betakarítás munkálatai**
 - o **Értékesített termékmennyiség:**
 - o 19.708 kg burgonya,
 - o 144 kg vöröshagyma,
 - o 115 kg főzőtök,
 - o 234 kg sárgarépa,
 - o 294 kg cékla,
 - o 10 kg zöldbab,
 - o 49 kg petrezselyem,
 - o 31 kg karalábé,
 - o 20 kg zeller,
 - o 33 kg gyökér.

- § Fűszerkömény termesztés
 - o 20 ha területen 30 fő dolgozó látta el a fűszerkömény kapálási, tisztántartási feladatait. Sajnos a jégvihar a termés nagyrészét elpusztította.
- § Általános Művelődési Központ tevékenységének segítése
 - o Óvodai kisegítő feladatok, takarítónői feladatok, karbantartói feladatok, animátori feladatok, pénzügyi kisegítő feladatok ellátása
- § Centrál Élelmezési és Szolgáltató Központ tevékenységének segítése
 - o Konyhai kisegítő feladatok, udvarosi feladatok, pénzügyi kisegítő feladatok ellátása
- § Alapszolgáltatási Központ tevékenységének segítése
 - o Gondozói, takarítói feladatok ellátása

A közhasznú munkavégzés keretében minimális létszám foglalkoztatása valósult meg, előtérbe került a járulék terhekkel növelt személyi juttatás 95 %-ával megegyező támogatást biztosító közcélú munkavégzés.

5.) A teljesített személyi juttatások összetétele

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Teljesítési adatok		Változás	
	2009.év	2010.év	összege	%-a
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT				
Rendszeres személyi juttatások	168.823	169.879	1.056	100,6
Nem rendszeres személyi juttatások	35.739	28.223	-7.516	79,0
Külső személyi juttatások	8.690	5.762	-2.928	66,3
Személyi juttatások összesen	213.252	203.864	-9.388	95,6
Létszám (fő)	99	99	0	100,0
CENTRÁL ÉLELMEZÉSI ÉS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT				
Rendszeres személyi juttatások	24.084	23.199	-885	96,3
Nem rendszeres személyi juttatások	10.019	8.459	-1.560	84,4
Külső személyi juttatások	555	0	-555	0
Személyi juttatások összesen	34.658	31.658	-3.000	91,3
Létszám (fő)	20	19	1	95,0
ALAPSZOLGÁLTATÓ KÖZPONT				
Rendszeres személyi juttatások	18.913	19.483	570	103,0
Nem rendszeres személyi juttatások	4.942	3.738	-1.204	75,6
Külső személyi juttatások	668	523	-145	78,3
Személyi juttatások összesen	24.523	23.744	-779	96,8
Létszám (fő)	14	14	0	100,0
POLGÁRMESTERI HIVATAL				
Rendszeres személyi juttatások	155.481	197.174	41.693	126,8
Nem rendszeres személyi juttatások	30.903	20.933	-9.970	67,7
Külső személyi juttatások	11.269	9.635	-1.634	85,5
Személyi juttatások összesen	197.653	227.742	30.089	115,2
Létszám (fő)	55	55	0	100,0

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN				
Rendszeres személyi juttatások	367.301	409.735	42.434	111,6
Nem rendszeres személyi juttatások	81.603	61.353	-20.250	75,2
Külső személyi juttatások	21.182	15.920	-5.262	75,2
Személyi juttatások összesen	470.086	487.008	16.922	103,4
Létszám (fő)	188	187	-1	99,5

Az Általános Művelődési Központnál a rendszeres személyi juttatások körében 0,6 %-os (1.334 ezer forint) növekedés keletkezett abból adódóan, hogy az évközben benyújtott oktatási célú pályázatok pedagógus anyagi ösztönzést eredményeztek.

A nem rendszeres személyi juttatások körében mutatkozó 21 %-os (7.516 ezer forint) csökkenés a béren kívüli juttatások elmaradásának következménye.

A külső személyi juttatások 33,7 %-os (2.928 ezer forint) csökkenése abból adódik, hogy az intézmény 2010. évben mellékfoglalkozású jogviszony keretében nem foglalkoztatott dolgozókat.

Az intézmény 2010. évi személyi juttatás kiadásai 9.388 ezer forinttal – járulékkal növelten 11.923 ezer forinttal – csökkentek 2009.évhez viszonyítottan.

A Centrál Élelmezési és Szolgáltató Központ 3,7 %-os (885 ezer forint) rendszeres személyi juttatás csökkenése az egy fős létszámcsökkenésből keletkezett.

A nem rendszeres személyi juttatások 15,6 %-os (1.560 ezer forint) csökkenése a béren kívüli juttatások elmaradásának következménye.

A külső személyi juttatások körében 2010. évben kifizetés nem történt, az előző évhez viszonyított megtakarítás 555 ezer forint.

Az intézmény 2010. évi személyi juttatás kiadásai 3.000 ezer forinttal – járulékkal növelten 3.810 ezer forinttal – csökkentek 2009.évhez viszonyítottan.

Az Alapszolgáltató Központ 2010. évi rendszeres személyi juttatása 3 %-kal (570 ezer forint) növekedett az előző időszak adataihoz viszonyítva. A növekedés a soros előlépésekből keletkezett. A nem rendszeres személyi juttatások 24,4 %-os (1.204 ezer forint) csökkenése a béren kívüli juttatások elmaradásának következménye.

A külső személyi juttatások 21,7 %-kal (145 ezer forint) csökkentek.

Az intézmény 2010. évi személyi juttatás kiadásai 779 ezer forinttal – járulékkal növelten 989 ezer forinttal – csökkentek 2009.évhez viszonyítottan.

A Polgármesteri Hivatal 2010. évi rendszeres személyi juttatása 26,8 %-kal (41.693 ezer forint) növekedett.

2010. évi növekmény összetevői:

§ közcélú foglalkoztatás rendszeres személyi juttatásának változása 42.710 ezer forint,

§ választások, polgármester végkielégítés 3.350 ezer forint.

A változások levonása után 4.367 ezer forint összegű csökkenés regisztrálható.

A nem rendszeres személyi juttatások 32,3 %-os (9.970 ezer forint) csökkenése a béren kívüli juttatások elmaradásának következménye.

A külső személyi juttatások körében 14,5 %-os (1.634 ezer forint) csökkenés keletkezett. Csökkenést eredményezett a képviselői tiszteletdíjak 2010. II. félévben történő megszüntetése és helyette rendelkezési alap létrehozása.

Az intézmény 2010. évi személyi juttatás kiadásai 30.089 ezer forinttal – járulékkal növelten 38.213 ezer forinttal – növekedtek 2009.évhez viszonyítottan.

6.) Képviselők tiszteletdíja, rendelkezési alap

2010.évben teljesített képviselői tiszteletdíjak és költségtérítések:

§ alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése	1.669 ezer forint,
§ bizottsági tagok tiszteletdíja	2.956 ezer forint,
§ <u>külső bizottsági tagok tiszteletdíja</u>	889 ezer forint,
§ összesen	5.514 ezer forint.

Képviselői rendelkezési alap terhére támogatott társadalmi szervezetek

Támogatott szervezetek	Előző testület	Jelenlegi test.	Összesen
Fúvószenekar Alapítvány	91	0	91
ÁMK Gyermekéiért Alapítvány	101	56	157
Mezőhegyes Sportjáért Alapítvány	5	0	5
Mezőhegyesért Alapítvány	0	30	30
Aprónép Alapítvány	35	0	35
Birkózók Sportjáért Alapítvány	10	0	10
ALAPÍTVÁNYOK	242	86	328
Mezőhegyesi Sportegyesület	401	321	722
Platán Sportegyesület	16	0	16
Mozgáskorlátozottak Egyesülete	75	0	75
Város és Környezetvédő Egyesület	60	0	60
Mezőhegyesi Lovassport Egyesület	0	100	100
Mezőhegyesi Gyöngyszemek Mazsorett E.	75	20	95
Támogatott szervezetek	Előző testület	Jelenlegi test.	Összesen
Tótkomlói Bűnmegelőző Egyesület	0	50	50
EGYESÜLETEK	627	491	1.118
Központi Nyugdíjas Klub	60	10	70
Ómezőhegyesi Nyugdíjas Klub	45	0	45
Bűnmegelőző és Vagyonvédelmi Szervezet	20	0	20
Nőklub	20	0	20
Vakok és Gyengénlátók Szervezete	15	0	15
EGYÉB SZERVEZETEK	160	10	170
Szakszervezet	257	232	489
ÁMK	0	61	61
ASZK	15	0	15
Polgármesteri Hivatal	111	0	111
Katolikus Egyházközség	60	0	60
MINDÖSSZESEN	1.472	880	2.352

7.) Rendkívüli események

A településen 2010. június hó 18-án végigsöpörő jégesővel kísért vihar jelentős károkat okozott mind a kötelező feladatellátást, mind a nem kötelező feladatellátást biztosító ingatlanokban. Az ingatlanokban keletkezett károk mellett a zöldnövényzet is károsult, a mezőgazdasági termőterületek nagy részén a termés megsemmisült.

Az önkormányzat és intézményei tulajdonában, kezelésében lévő kötelező és nem kötelező feladatellátást biztosító ingatlanokra tekintettel aktualizált vagyonbiztosítással rendelkezünk. A természeti csapást elszenvedve meg kell állapítani, hogy a szűkös anyagi források ellenére is gondos, a tulajdon védelmét biztosító döntésnek bizonyult a Generali Biztosító Zrt-vel történt szerződéskötés a vagyontárgyak biztosításáról.

Az önkormányzat kötelező feladatellátását biztosító ingatlanokból az alábbiakat érte kár:

- § Két házi orvosi rendelő épülete,
- § Gyermekorvosi rendelő épülete,
- § Fogorvosi szolgálatok épülete,
- § Alapszolgáltatási Központ épülete,
- § Három óvoda épülete,
- § Általános iskolai oktatás három épülete,
- § Művészetoktatás épülete,
- § Diákotthon épülete
- § Polgármesteri Hivatal feladatait ellátó öt épület
- § Centrál Étkeztetési és Szolgáltató Központ

A nem kötelező feladatellátást biztosító ingatlanok körében 56 épületet ért károsodás. Az épületek zöme - 50 ingatlan - a bérlakásokban keletkezett károkat takarja.

A kárfelméréseket követően két pályázatot nyújtottunk be, egyiket a vis maior támogatására, a másikat az EUSZA alaphoz. A vis maior pályázat eredményeként „utófinanszírozás” keretében 11.396 ezer forint támogatásban részesülünk. Az EUSZA alaptól visszajelzés az eltelt időben nem érkezett.

Az előzetes kárfelméréseket követően elkülönített számla került megnyitásra mind a szervezetek, mind a magánszemélyektől érkező adományok fogadására.

ADOMÁNY SZÁMLA	ÖSSZEG (forint)
Magánszemélyek befizetései	2.395.934
Gazdasági szervezetek befizetései	8.712.605
Testvérvárosi adományok	622.633
Bankszámla kamatjövőairása	6.339
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11.737.511
Viharkárok szakfeladaton elszámolt dologi kiadások	3.663.047
DÉMÁSZ épület helyreállítás	2.493.749
ÁMK tetővilágítók helyreállítása	2.514.300
Mezőhegyesi Sportegyesület részére átutalás	100.000
Czifra Sándor és családja részére kifizetett	200.000
Tondach Magyarország Zrt. - cserép	291.875

Bankszámla kezelési költség	3.681
Fejlesztésekben felhasználva	875.418
KIADÁSOK ÖSSZESEN	10.142.070
BANKSZÁMLA 2010.DECEMBER 31-I EGYENLEGE	1.595.441

Az önkormányzat könyvvizsgálatra kötelezett a zárszámadás elfogadásához a könyvvizsgáló záradéka szükséges.