



**BÉKÉS MEGYE KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
ELNÖKE**

5601 Békéscsaba, Derkovits sor 2. Pf.: 118
Telefon: 66/441-156 Telefax: 66/441-609

ELŐTERJESZTÉS

Békés Megye Képviselő-testülete

2011. november 18-i ülésére

Tárgy: a Békés Megyei Önkormányzat költségvetésének 2011. I-III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat beszámolási kötelezettségét a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendelet írja elő.

Békés Megye Képviselő-testülete 2011. február 11-én tartott ülésén az 1/2011. (II.11.) önkormányzati számú rendeletével fogadta el a Békés Megyei Önkormányzat 2011. évi költségvetését, melynek főösszege 27.990.354 eFt volt. A költségvetési rendelet főösszegét évközben Békés Megye Képviselő-testülete a 2011. június 24-én, majd a 2011. szeptember 16-án tartott ülésén összesen 35.564.107 eFt-ra módosította, melynek I-III. negyedévi teljesítéséről adunk tájékoztatást a Képviselő-testületnek.

A Békés Megyei Önkormányzatnak mindig is érdeke volt és jelenleg is törekvése a gazdaság élénkítése, a pénzügyi stabilitás megteremtése a Kormány azon törekvésének támogatása mellett, hogy az államháztartás hiányát a 3,0 %-os szint alatt tartsa. A Békés Megyei Önkormányzatnak törvényes keretek között megvalósuló, szigorú költségvetési politikát, takarékos, az erőforrásokat jól használó, növekedés - orientált gazdálkodást kell folytatnia a 2011. évben is.

Békés Megye Képviselő-testülete a 102/2011. (V.31.) KT. sz. határozatának megfelelően 2011. augusztus 31. napjával átvette a Vidékfejlesztési Minisztérium fenntartásában lévő VM ASzk, Szakképző Iskola - Bethlen Gábor Szakképző Iskola és Kollégium, Gyomaendrőd, valamint a VM ASzk, Szakképző Iskola - VM Középiskola, Mezőgazdasági Szakképző Iskola és Kollégium, Kétegyháza alapító okiratban meghatározott közoktatási feladatainak ellátását, melyet a Békés Megyei Tisza Kálmán Közoktatási Intézményen, illetve a Békés Megyei Harruckern János Közoktatási Intézményen keresztül lát el.

Békés Megye Képviselő-testülete a 90/2011. (V.13.) KT. számú határozatában döntött arról, hogy 2011. július 1-től a Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága, valamint a Békés Megyei Levéltár,

mint önállóan működő intézmény gazdálkodási feladatait az önállóan működő és gazdálkodó Békés Megyei Tudásház és Könyvtár látja el. Az erről szóló kétoldalú együttműködési megállapodások az intézmények által 2011. június 1-én aláírásra kerültek.

Az Áhsz. előírásai szerint az önállóan működő Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága és Békés Megyei Levéltár a 2011. július 1-től kezdődő időszakokra vonatkozóan önállón sem pénzforgalmi jelentést, sem mérlegjelentést, sem beszámolót nem készít, pénzforgalmi és vagyoni adatai - a könyvelésben elkülönítetten - beépülnek az önállóan működő és gazdálkodó Békés Megyei Tudásház és Könyvtár jelentéseibe, beszámolóiba. Ezért a Békés Megyei Múzeumok Igazgatóságára és a Békés Megyei Levéltárra az Áhsz. megszűnő szervezetekre vonatkozó szabályait kell alkalmazni. Ennek megfelelően az intézmények 2011. 06. 30-i fordulónapra vonatkozóan elkészítették vagyonatadási jelentésüket. A 2011. I-III. negyedévi gazdálkodásról szóló beszámoló teljesítési adatai a Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága, valamint a Békés Megyei Levéltár esetében az előírásoknak megfelelően megegyeznek a vagyonatadási jelentésben rögzített, önállóan működő és gazdálkodó intézményi adatokkal, a változáshoz kapcsolódó előirányzat módosítások pedig a jelen képviselő-testületi ülésre kerülnek beterjesztésre jóváhagyás végett.

A Békés Megyei Önkormányzat költségvetésének, gazdálkodásának és így beszámolójának is része a Cigány, a Román és a Szlovák Területi Kisebbségi Önkormányzat. Ezen kisebbségi önkormányzatok saját költségvetésükről határozatot hoztak, előirányzataikkal a jogszabályoknak megfelelően gazdálkodnak.

A Békés Megyei Önkormányzat 2011. I-III. negyedévi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámoló az előterjesztés további fejezeteiben részletesen bemutatásra kerül az alábbiak szerint:

- **I. A 2011. I-III. negyedévi bevételek alakulása,**
- **II. A 2011. I-III. negyedévi kiadások alakulása,**
- **III. A Békés Megyei Önkormányzat intézményeinek finanszírozása,**
- **IV. Kötvénykibocsátás, kötvénykezelés,**
- **V. Összegzés.**

I. A 2011. I-III. negyedévi bevételek alakulása

A Békés Megyei Önkormányzat 2011. I-III. negyedévi bevételi előirányzat teljesítésének összege 27.781.837 eFt, a teljesítés a módosított előirányzat 78,1 %-a. A bevételek forrásnemenkénti alakulását az 1. számú melléklet, intézményenkénti összegeit pedig a 2. számú melléklet tartalmazza.

1. Működési bevételek

Intézményi működési bevételek, működési célú átvett pénzeszközök

Az intézményi működési bevételek körébe tartoznak az intézmények és a Hivatal saját bevételei, többek között az áru - és készletértékesítés, a szolgáltatások ellenértéke, a bérleti díj bevételek, az intézményekben fizetett térítési díjak, az ÁFA-bevételek, ÁFA-visszatérülések, a működési célú kamat - és hozambevételek.

Az államháztartáson kívülről érkező működési célú pénzeszközátvételek körébe Önkormányzatunk esetében az Európai Unió támogatás keretében, utólagos finanszírozással megvalósuló projektek tartoznak: a Hivatal vonatkozásában a TÁMOP TISZK szakmai fejlesztés és a TIOP TISZK infrastruktúra fejlesztés projektek működési része.

Az intézményi működési bevételek módosított előirányzatát a 2011. év I-III. negyedévében önkormányzati szinten összességében 73,7 %-ra teljesítettük.

Az időarányos teljesítés alatt maradt a háromnegyed évi bevétel teljesülése a Békés Megyei Harruckern János Közoktatási Intézménynél, a Békés Megyei Hunyadi János Közoktatási Intézménynél, a Tisza Kálmán Közoktatási intézménynél, a Pándy Kálmán Megyei Kórháznál, a Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrumnál, a Békés Megyei Napsugár Bábszínháznál, valamint a Békés Megyei Levéltárnál.

Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az Önkormányzat sajátos működési bevételei közé a költségvetési törvényben megfogalmazottak szerinti illeték és a személyi jövedelemadó átengedett összege tartozik. A 2011. évi előirányzatot összességében 74,4 %-ra teljesítettük 2011. I-III. negyedévben.

Az illetékszabályok változása, valamint a pénzügyi-gazdasági válság hatása, a stagnáló ingatlanpiac magában hordozta az önkormányzat illetékbevételeinek a csökkenését is, amely a háromnegyed év végére 808.432 eFt-ra teljesült.

A személyi jövedelemadóból való részesedés lakosságszám után járó jogcímeinek a mértéke növekedett a 2010. évhez viszonyítva, azonban a megyéket egységesen megillető rész megszűnt. A tervezetthez képest 75,5 %-os a teljesítés, a tavalyi év azonos időszakához viszonyítva azonban 25,8 %-os növekedés tapasztalható.

Önkormányzat költségvetési támogatása

A központi költségvetési támogatásból érkező bevételek közé tartoznak a normatív állami hozzájárulások, a kötött felhasználású normatív állami támogatások, a színházak támogatása, valamint a központosított előirányzat.

A normatív állami hozzájárulások jogcímeinek száma szűkült, egyszerűsödött a támogatási rendszer, így kevesebb jogcímen lehet igényelni a támogatásokat.

A jobb átláthatóságot szolgálja az is, hogy a korábban egyedi pályázati típusú igénylések helyett ezek a támogatások is normatív módon jutnak el az Önkormányzathoz.

Összességében 2010. I-III. negyedévéhez viszonyítva 2,2 %-kal nőtt az Önkormányzat költségvetési támogatása, az előirányzat teljesítése pedig tárgyév harmadik negyed végére 77,6 %, összesen 3.608.224 eFt.

Támogatás értékű működési bevételek

Ebbe a bevételi csoportba tartozik a szociális foglalkoztatás után járó, az Egészségügyi Alaptól átvett pénzeszköz - melyet a Pándy Kálmán Megyei Kórház, a Békés Megyei Szociális és Gyermekvédelmi Központ, a Békés Megyei Körös-menti Szociális Centrum kap -, valamint az egyéb központi pályázati támogatások is. Itt jelennek meg a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár pénzforgalmi számlájára átutalt, majd visszautalt pénzeszközök is, melyeket a Békés Megyei Levéltár, a Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága, valamint a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár teljesített a Képviselő-testület 90/2011. (V.13.) KT. számú határozata alapján, miszerint a két intézmény önálló gazdálkodási jogköre megszűnik és ezt a feladatot a Békés Megyei Tudásház

és Könyvtár látja el 2011. 07. 01-től kezdődően. Az Önkormányzat támogatás értékű működési bevételeinek a 86,95 %-át az Egészségügyi Alapból érkező támogatás teszi ki.

Előző évi költségvetési visszatérülések

Ebben a bevételi csoportban jelentkezik a Magyar Államkincstár által folyósított, a 2007. évi és 2009. évi, az Önkormányzatot 2011. évben megillető normatív állami hozzájárulás, valamint a 2010. évi normatív állami hozzájárulásból a zárszámadáskor történt elszámolás alapján járó összeg, összesen 45.728 eFt.

Itt jelenik meg az intézmények 2010. 12. 31-i fordulónappal készített beszámolójukban rögzítettek alapján a 2010. évben igénybe nem vett finanszírozás 2011. 09. 30-ig igénybe vett hányada is összesen 757.725 eFt összegben, valamint az Önkormányzathoz befolyó 2010. évi intézményfinanszírozás rendező összegei is 254.608 eFt összegben.

Előző évi működési célú pénzmaradvány, alap - és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások

Az előző évek pénzmaradványának módosított előirányzata összesen 10.022.210 eFt, melyből 2.962.807 eFt-ot működési célra vettünk igénybe. Működési célú pénzforgalom nélküli bevételként jelenik meg a Pándy Kálmán Megyei Kórház alap - és vállalkozási tevékenysége közötti elszámolás is 29.249 eFt összegben.

Finanszírozási bevételek – Hitelbevétel

Az Önkormányzat költségvetésében a 2011. évre betervezésre került 1.840.000 eFt likvid hitel felvétel, melyre azonban 2011. I-III. negyedévben nem volt szükség, ezért nem került felvételre.

2. Fejlesztési célú bevételek

A fejlesztési célú bevételek közé soroljuk a felhalmozási és tőke jellegű bevételeket, a támogatásértékű felhalmozási bevételeket, a támogatási kölcsön visszatérülését, valamint az előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány igénybevételét.

Felhalmozási és tőkejellegű bevétel

Az Önkormányzatnak 2011. I-III. negyedévben 1.493.576 eFt bevétele keletkezett pénzügyi befektetésekből, tárgyi eszközök értékesítéséből, valamint államháztartáson kívülről átvett felhalmozási célú pénzeszközátvételtől. Ez több mint a duplája a tavalyi év háromnegyed évi teljesítésének.

A pénzügyi befektetések bevételei 912.945 eFt-ot tettek ki, a tárgyi eszközök értékesítéséből 24.776 eFt realizálódott, az államháztartáson kívülről átvett pénzügyösszeg pedig 555.855 eFt-ra teljesült a háromnegyed év végéig. Itt jelennek meg a szakképzési hozzájárulások támogatásai, valamint az EU költségvetéséből megvalósuló, TÁMOP és TIOP projektek támogatásai, az AB Expo, valamint az Ibsen Ház projektek támogatásai is.

Támogatás értékű felhalmozási célú bevételek

Itt szerepelnek azok a bevételek, amelyek államháztartáson belülről érkeznek, azonban eltérnek a klasszikus irányítói támogatástól.

A Hivatal esetében a költségvetésben betervezésre került 41.000 eFt, mely a Békés Megyei Jókai Színház átalakításához szükséges, valamint az intézmény a pénzmaradványából biztosítja az ehhez szükséges kiadásokat. A KÖZOP kiemelt projekt hazai társfinanszírozására beterveztünk 58.125 eFt-ot, a közös földgázbeszerzés vissza nem térülő kiadásaira a megyei költségvetési szervektől 3.125 eFt-tal számolunk, az intézményektől a gépjármű eladásból 2.183 eFt bevételt várunk, míg a Területrendezési tervre 11.200 eFt bevétel szerepel az előirányzatok között. A Békés Megyei Levéltár fűtési és szellőztető rendszer kiépítésére kapott a Nemzeti Erőforrás Minisztériumtól 5.660 eFt-ot.

A Pándy Kálmán Megyei Kórház a struktúraváltást támogató infrastruktúra-fejlesztésre tervezett be 3.388.500 eFt-ot.

Támogatási kölcsönök visszatérülése

Ezen bevételek tartalmazzák a korábbi években az Önkormányzati munkavállalók részére nyújtott lakás célú támogatási kölcsönök visszatérülését, mely 2011. I-III. negyedév végéig 12.377 eFt-ra teljesült.

Előző évi fejlesztési célú pénzmaradvány

Az előző évek pénzmaradványának módosított előirányzata összesen 10.022.210 eFt, melynek 76,85 %-át, 7.701.754 eFt-ot fejlesztési célra vettünk igénybe.

A Hivatal esetében ez az összeg 6.852.519 eFt, melynek jelentős része az intézmények folyamatban lévő beruházásainak fedezetét biztosítja.

II. A 2011. I-III. negyedévi kiadások alakulása

A Békés Megyei Önkormányzat 2011. I-III. negyedévi kiadásainak összege összesen 20.010.096 eFt.

Az intézményenkénti kiadási előirányzatokat és azok teljesülését a 3. számú melléklet tartalmazza.

1. Működési célú kiadások

A működési célú kiadások közé tartoznak a személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi és egyéb folyó kiadások, a támogatásértékű működési kiadások, az előző évi működési célú pénzmaradvány átadások, a működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre, az ellátottak pénzbeli juttatásai.

Személyi juttatások

Önkormányzati szinten a személyi kiadások összesen 6.537.778 eFt-ot tettek ki 2011. I-III. negyedévben, melynek 77,4 %-a rendszeres, 16,9 %-a nem rendszeres és 5,7 %-a külső személyi juttatás. Önkormányzati szinten a személyi juttatások 45,8 %-a a Pándy Kálmán Megyei Kórháznál jelentkezik, hiszen a foglalkoztatottak összlétszámának mintegy fele a Kórházban dolgozik.

A személyi juttatások 4,1 %-kal csökkentek a tavalyi év ugyanezen időszakához viszonyítva, ami jelentős mértékben a nem rendszeres személyi juttatások 22,1 %-os csökkenésének köszönhető.

A személyi juttatások 2011. I-III. negyedévi teljesítése az éves terv 71,6 %-a. Kivételt képez a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár személyi juttatások előirányzatának teljesítése, ahol az időarányos teljesítést túllépték, mivel egyrészt az intézménynél a TÁMOP 3.2.2 pályázat utófinanszírozású, a szükséges előirányzat módosítást a pályázati támogatás beérkezésével fogja rendezni az intézmény, másrészt pedig Békés Megye Képviselő-testülete 90/2011. (V.13.) KT. számú határozata alapján, miszerint 2011. július 1-től a Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága, valamint a Békés Megyei Levéltár, mint önállóan működő intézmény gazdálkodási feladatait az önállóan működő és gazdálkodó Békés Megyei Tudásház és Könyvtár látja el, ettől az időponttól kezdődően az önállóan működő intézmények teljesítési adatai – a könyvelésben azonban elkülönítetten – beépülnek a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár jelentéseibe, beszámolóiba. A változáshoz kapcsolódó, szükséges előirányzat módosítások pedig a jelen képviselő-testületi ülésre kerülnek beterjesztésre jóváhagyás végett.

Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzatának teljesítése a személyi juttatásokéval egyenes arányban változik. A munkaadókat terhelő járulékok köre és mértéke nem változott, 2011-ben is 27 %. Összességében ez 1.701.353 eFt-ot tesz ki, ami 4,7 %-kal kevesebb, mint az előző év azonos időszakában.

Dologi és egyéb folyó kiadások

A dologi és egyéb folyó kiadások teljesítése 2011. I-III. negyedévben 6.781.868 eFt, ami 2010. I-III. negyedévéhez viszonyítva 2,4 %-os csökkenést jelent. Nagyságrendileg a legjelentősebb a Pándy Kálmán Megyei Kórház dologi kiadása, mert a teljes önkormányzati szintű dologi és folyó kiadások 46,7 %-át teszi ki.

Az intézmények többségénél időarányost meghaladó teljesítés mutatkozik. A megtett intézkedéseket jelen előterjesztés III. pontjában ismertetjük.

Támogatás értékű működési kiadás

Itt szerepeltetjük azokat a kiadásokat, amelyek államháztartáson belül kerülnek átadásra működési célra.

A Hivatal esetében a mecénási támogatások, a Bursa Hungarica ösztöndíj, valamint a civil pályázatok kifizetései tartoznak ide.

A Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága, valamint a Békés Megyei Levéltár esetében a kiadások a 2011. 06. 30-i fordulónapi pénzkészletük Békés Megyei Tudásház és Könyvtár pénzforgalmi számlájára való átutalását tartalmazza azzal a Képviselő-testületi döntéssel összefüggően, miszerint a két intézmény önálló gazdálkodási jogköre 2011. július 1-től megszűnt, a gazdálkodási feladatokat ezt követően a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár látja el.

A Békés Megyei Tudásház és Könyvtár ilyen jogcímű kiadása egyrészt a TÁMOP 3.2.2 pályázatával összefüggésben jelentkező kiadásait tartalmazza, mely szerint, mint konzorciumi vezető, támogatás értékű működési kiadás jogcímen utalja át a szegedi és a bajai konzorciumi tagokat megillető támogatási összegeket, másrészt pedig az önállóan működő Békés Megyei Levéltár és a Békés Megyei Múzeumok Igazgatósága számlájára visszautalt pénzeszközöket foglalja magában.

Államháztartáson kívüli pénzeszközátadás

Ide tartoznak azok a kiadások, melyeket a költségvetési szerv a saját költségvetéséből ad működési célra non-profit szervezeteknek, egyházaknak, háztartásoknak, állami vállalkozásoknak. Ez a kiadási tétel 2011. I-III. negyedévben összesen 167.720 eFt-ot tett ki, ami a tavalyi hasonló időszakhoz viszonyítva 35,5 %-os csökkenést mutat.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási tétel a három közoktatási intézménynél, valamint a három szociális intézménynél jelentkezik. Az egész évre betervezett összeg 2011. I-III. negyedévben 249.942 eFt-ra teljesült.

Az időarányos előírányzathoz képest magasabb a teljesítés a közoktatási intézményekben, ahol a szakképzésben résztvevő tanulóknak kifizetett ösztöndíj, valamint az ingyen tankönyv jelenik meg. A hiányszakmák ösztöndíjának fedezetét az NSZFI biztosítja az intézményeknek átvett pénzeszközként, amelyek az ezzel kapcsolatos előírányzat módosítást saját hatáskörben, utólagosan rendezik. A módosított előírányzathoz viszonyítva magas a teljesítés a Békés Megyei Szociális és Gyermekvédelmi Központ esetében is. Ennek oka, hogy évközi jogszabály-módosítás miatt, az abban rögzített minimális szintre meg kellett emelni az ellátottak ellátmányát, a ruházati költségtérítést, a napi étkezést, a lakásotthoni ellátmányt, mely többletköltséget jelent az intézménynek a tervezetthez képest.

2. Fejlesztési célú kiadások

A fejlesztési célú kiadások közé soroljuk a felhalmozási és felújítási kiadásokat, a fejlesztési célra átadott pénzeszközöket, az ilyen célra adott támogatási kölcsönök nyújtását és törlesztését, a pénzügyi befektetések kiadásait, valamint a fejlesztési célú finanszírozási kiadásokat.

A 2011. évi fejlesztési kiadások számbavételénél elsődlegesen a beruházásokat és a felújításokat vettük figyelembe.

A Békés Megyei Önkormányzati Hivatal 2010. I. félévi fejlesztési célú kiadásai

A Hivatal esetében beruházásra 840.899 eFt-ot, felújítási kiadásokra 578 eFt-ot fordítottunk.

Az Önkormányzati Hivatal beruházásai

Szakképzés a gazdaságért TIOP-3.1.1-08/1 TISZK projekthez, valamint a Szakképzés a gazdaságért TÁMOP-2.2.3-07/2 pályázathoz kapcsolódó fejlesztések

- Az Európai Unió támogatásával, az Európai Regionális Fejlesztési Alap társfinanszírozásával valósult meg a TIOP-3.1.1-08/1-2008-0022 azonosító számú „Térségi Integrált Szakképző Központ létrehozása Gyula központtal” elnevezésű projekt. Az eredetileg tervezett megvalósítási időszakban, 2009.04.01.-2011.03.31. között a szakmai oktatást támogató gépek beszerzése és az építési beruházások valósultak meg. Felépült a Békés-TISZK központi épülete Gyulán a Harruckern János Közoktatási Intézmény központi telephelyén. Békésen, Mezőhegyesen és Szabadkígyóson tanműhelyek kerültek felújításra. A gyakorlati szakképzés korszerű, nagy értékű eszközparkkal bővült. A projekt 2011.08.31-ig történő meghosszabbítása lehetőséget nyújtott a szabadkígyósi tanműhely tetőszerkezetének cseréjére, valamint a gyulai központi telephelyen a sportpálya felújítására.

- Az Európai Unió támogatásával, az Európai Szociális Alap társfinanszírozásával megvalósult a TÁMOP-2.2.3-07/2-2F-2008-0029 azonosító számú „Szakképzés a gazdaságért – Kompetencia

alapú szakképzés a gazdaságfejlesztés érdekében, szolgálatában” elnevezésű projekt. Az eredeti megvalósítási időszak 2009. 01. 01 - 2010. 12. 31. között volt. A pályázatban vállalt tevékenységek maradéktalanul megvalósultak: pedagógus továbbképzések, módszertani fejlesztések, disszemináció, tananyag - és szoftverfejlesztések. A támogatási szerződés 2011.04.30-ig meghosszabbításra került, mely lehetőséget adott a források még teljesebb körű kihasználására.

„SO2 Sürgősségi Osztály korszerűsítése a Békés Megyei Pándy Kálmán Kórházban” című, TIOP-2.2.2-08/2-2009-0014 projekt

Európai Unió forrásból 2009. december 11-én kezdődött el az „SO2 Sürgősségi Osztály korszerűsítése a Békés Megyei Pándy Kálmán Kórházban” című TIOP-2.2.2-08/2-2009-0014 azonosítási számú projekt megvalósítása, melynek keretében informatikai eszközök, orvosi gépek, műszerek, ezen belül egy korszerű 64 szeletes CT berendezés is beszerzésre került. A projekt módosított befejezési határideje 2012. május 31.

KÖZOP kiemelt projekt

Európai Unió támogatást nyert a „47-es és a 46-os sz. főút település elkerülő szakaszai, az M44-es gyorsforgalmi út Békéscsabát és Gyulát délről elkerülő szakasza tárgyú megvalósíthatósági tanulmány” című KÖZOP-3.5.0-09-2010-0019 azonosító számú kiemelt projektünk. Az Irányító Hatóság a megvalósíthatósági tanulmány kidolgozásához 100 % mértékű támogatást biztosít. A támogatási szerződés megkötésre került, jelenleg a közbeszerzési eljárás előkészítése zajlik. A projekt megvalósításának tervezett befejezése 2012. október 30.

Multifunkcionális kiállítási központ létesítése A+B Expo – HU-RO –projekt

Szintén az Európai Unió által biztosított támogatással 2010. szeptember 1-jén indult az „A-B Expo - Multifunkcionális kiállítási központ létesítése” tárgyú HU-RO projekt. Célja egy multifunkcionális kiállítási központ létesítése, amelynek keretében kiállítási csarnok és szabadtéri kiállítási terület épül. Ebben az évben befejeződtek a kiállítási csarnok területének előzetes régészeti feltárási és lőszermentesítési munkálatai. Az eredményes közbeszerzési eljárást követően megkezdődött a kiállítási központ épületének kivitelezése. A projekt befejezésére előreláthatóan 2012. augusztus végén kerül sor. A közös erővel megvalósuló fejlesztés révén a térség olyan kiállító, kereskedelmi és kulturális létesítményekkel gazdagodik, amelyek méltó módon szolgálják majd a térség üzleti vállalkozásait és kulturális életét.

A Békés Megyei Körös-menti Szociális Centrum és a Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrum konyháinak korszerűsítés

A Békés Megyei Körös-menti Szociális Centrum szarvasi és mezőkovácsházi, továbbá a Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrum békési konyhájának korszerűsítése 2010. évben kezdődött. A rekonstrukciók kivitelezési munkái befejeződtek, beszerzésre és beépítésre kerültek a korszerű, energiatakarékos konyhatechnológiai gépek, berendezések. Az ételszállító edények és járművek beszerzését követően a központi főzőkonyhák teljes kapacitással működnek.

A Békés Megyei Harruckern János Közoktatási Intézmény mezőhegyesi tanműhelyének tetőrekonstrukciója

Az építési engedélyezési eljárást követően megkezdődött a műemléki környezetben lévő mezőhegyesi tanműhely tetőszerkezetének rekonstrukciója. A munka befejezésére várhatóan 2011. november 15-én kerül sor.

Finanszírozási kiadások

Az Önkormányzati Hivatal finanszírozási kiadásai

Az itt tervezett előirányzat összesen 1.842.318 eFt, mely tartalmazza egyrészt a két Közkincs program keretében felvett fejlesztési célú hitel 2011. évi törlesztő részletét, melyre 1.739 eFt-ot fizettünk ki 2011. I-III. negyedévben, valamint a 2010. évben felvett Euró alapú 1.840.000 ezer Ft likvid hitel visszafizetését. Az árfolyamnyereségből adódóan 2011. áprilisában 1.688.713 eFt-ot kellett visszafizetnünk, 151.287 eFt-tal kevesebbet, mint amennyit egy évvel korábban felvett az Önkormányzat.

III. A Békés Megyei Önkormányzat Intézményeinek finanszírozása

Az Önkormányzat a felügyelete alá tartozó intézményeit - a Pándy Kálmán Megyei Kórház kivételével - a Hivatalon keresztül, központi pénzkezelési rendszerben finanszírozza. Az intézmények dologi, felhalmozási, felújítási kiadásaira, az ellátottak pénzbeli juttatásaira a hét harmadik munkanapjára eső értéknappal, az elkészített és elfogadott finanszírozási ütemtervüknek megfelelően támogatási összeget hívhatnak le a Hivatal költségvetési elszámolási számlájáról, amennyiben a saját számlájukon lévő bevételük nem fedezi felmerült kiadásait. A központi pénzkezelési rendszeren kívüli intézmény esetében a Hivatal utalja az intézmény számlájára az öt megillető támogatási összeget.

Összességében az intézmények pénzügyi helyzete a vizsgált időszakban folyamatos romlást mutat, melynek oka összetett, több befolyásoló tényező együttes hatásának eredménye. A rendelkezésre álló normatíva egyre kevésbé nyújt fedezetet a megnövekedett dologi kiadásokra, nincs állami támogatás a minimálbér-növekményre, saját bevételeiket már nem tudják olyan mértékben növelni, hogy az pótolja a költségvetési támogatások reálértékének csökkenését, nem rendelkeznek tartalékkal, mely fedezni tudná a gazdasági válság miatt jelentkező kiadásnövekedéseiket. Mindennek következménye, hogy csak az időarányost meghaladó irányító szervei támogatás igénybe vételével tudják az intézmények működőképességüket fenntartani, likviditásukat megőrizni. Különösen jellemző ez a Békés Megyei Harruckern János Közoktatási Intézményre, a Békés Megyei Tisza Kálmán Közoktatási Intézményre, a Békés Megyei Hunyadi János Közoktatási Intézményre, a Békés Megyei Szociális, Rehabilitációs és Gyermekvédelmi Központra, a Békés Megyei Tudásház és Könyvtárra, valamint az irányító szervei támogatás időarányos előirányzatának túllépése tapasztalható a Békés Megye Képviselő-testülete Ellátó és Szolgáltató Szervezetének esetében is.

A Békés Megyei Hunyadi János Közoktatási Intézmény 25.000 eFt, a Békés Megyei Tudásház és Könyvtár 6.364 eFt, a Békés Megyei Szociális, Rehabilitációs és Gyermekvédelmi Központ pedig 98.211 eFt pótelőirányzatot kapott feladatfinanszírozás címen az első félév kiadásaira. Ezen kívül a

Békés Megyei Hajnal István Szociális Szolgáltató Centrum és a Békés Megyei Körös-menti Szociális Centrum terhére a Békés Megyei Szociális, Rehabilitációs és Gyermekvédelmi Központ összesen 41.000 eFt támogatásban részesült a kiskorú és felnőtt feladatellátásra az év első felére vonatkozóan.

Az intézmények jelentős részénél jelentkező, időarányost meghaladó irányító szervei támogatás igénybe vétel okainak kivizsgálására pénzügyi biztos került kinevezésre, aki egyeztetéseket folytatott az érintett intézményekkel, különös körülményekkel vizsgálta a 100 ezer forint feletti kötelezettségvállalásaikat, aktualizált likviditási tervet készített az intézményekkel. Megállapítást nyert, hogy a fent rögzített okok miatt az Önkormányzatnak póttámogatást szükséges biztosítani az intézmények részére annak érdekében, hogy azok teljesíteni tudják a jogszabályokban rögzített feladataikat, megőrizhessék pénzügyi egyensúlyukat, likviditásukat. Az ezzel kapcsolatos intézkedések tervezete a jelen képviselő-testület elé kerül betervezésre jóváhagyás végett.

IV. Kötvénykibocsátás, kötvénykezelés

Békés Megye Képviselő-testülete 2007. október 5-i és 2007. november 16-i ülésein döntött összesen 9,4 milliárd Ft összegnek megfelelő CHF-alapú kötvény kibocsátásáról (279/2007. (X.5.) KT. és 297/2007.(XI.16.) KT. számú határozatok).

A zártkörű kötvénykibocsátás 20 éves futamidőre történt azzal, hogy az első 5 éves türelmi idő alatt csak kamatfizetési kötelezettsége van a kibocsátó önkormányzatnak.

A kibocsátás időpontjától kezdődően a kötvényforrás hasznosításra került.

A kötvényforrás kezelésével összefüggésben a képviselő-testület 2008. március 7-i ülésén a 65/2008. (III. 07.) KT. sz. határozatával elfogadta az önkormányzat Likvid pénzeszköz - és kockázatkezelési Szabályzatát. A testület döntése szerint ebben a dokumentumban rögzítésre kerültek a kötvénykezelés szervezeti keretei és a pénzügytechnikai műveletek rendje.

A Likvid pénzeszköz - és kockázatkezelési Szabályzatban foglaltaknak megfelelően megalakult a befektetési irányokat és célokat meghatározó Stratégiai Team, és a folyamatos napi ügyintézés, valamint döntés-előkészítést végző Operatív Team.

A testület által létrehozott fenti munkaszervezetek a beszámolási időszakban a fenti szabályzatban rögzített módon végezték munkájukat.

A Stratégiai Team rendszeresen áttekinti a kötvényforrás menedzsment tevékenységét, és irányelveket fogalmaz meg a várható kamat - és árfolyam alakulással, valamint a kockázati tényezőkkel összefüggésben. Ezen túlmenően folyamatosan tájékoztatást kap az Önkormányzat előtt álló költségvetési, gazdálkodási helyzetről és a tervezett beruházási célkitűzésekről.

Az Operatív Team – feladatának megfelelően – a napi tranzakciók döntésre történő előkészítését végzi.

Mindezek eredményeként a beszámolási időszakban is folyamatos volt a kötvényforrás különböző befektetési módon történő hasznosítása.

Az Önkormányzat a 2011. év első három negyedében összesen 415,78 Millió Ft bevételt realizált, ami 7 %-os kamatszintnek felel meg.

A kötvényforrás devizanemenkénti és instrumentumonkénti megoszlását 2011. szeptember 30. napra vonatkozóan a következő táblázat mutatja be.

ÖSSZES BEFEKTETETT KÖTVÉNYFORRÁS (2011.09.30)		CHF	HUF	EUR
ÖSSZESEN	7.545.951.996,35 HUF	0,00	7.545.951.996,35	0,00
		0,00	7.545.951.996,35	0,00

TOVÁBBI, SZÁMLÁKON LÉVŐ LEKÖTETLEN ÖSSZEGET (2011.09.30)		CHF	HUF	EUR
CIB BANK				
VOLKSBANK				
RAIFFEISEN BANK				
UNICREDIT BANK				
OTP BANK		43,41	0,00	155,46
TAKARÉKBANK		499,47	92.881,00	2.073,46
TAKARÉKBANK FEDEZETI		0,00	105.335,44	6.333,97
ÖSSZESEN	2.829.573,34 HUF	542,88	198.216,44	8.562,89
ÖSSZESEN		129.965,47	198.216,44	2.501.391,43

GRAND TOTAL (HUF)		7.548.781.569,69 HUF		
-------------------	--	----------------------	--	--

V. Összegzés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elhúzódó gazdasági válság, azon belül a pénzügyi válság negatívan hatott hazánk és szűkebb környezetünk, megyénk és önkormányzatunk gazdaságára, gazdálkodására, pénzügyi helyzetére.

A Békés Megyei Önkormányzat 2011. I-III. negyedévi gazdálkodásáról összegzésként elmondható, hogy a jelentős forrásszűkülés ellenére az intézményrendszer korábbi átalakításával, a racionálisabb feladatellátás feltételeinek megteremtésével eleget tudott tenni feladatainak. Az Önkormányzat legfontosabb eszköze a bevételtermelő képesség növelés mellett a kapacitások gazdaságos kihasználása és a takarékos gazdálkodás volt. Mindennek eredményeként a bevételek teljesítése meghaladta a kiadásokat. A bevételek összértéke 3,1 %-kal magasabb az időarányos előirányzatnál, míg a kiadások 18,7 %-kal az időarányos mérték alatt maradtak.

A rendelkezésre álló forráslehetőségek mellett célunk, hogy továbbra is biztosítható legyen az Önkormányzat költségvetési gazdálkodásának egyensúlya és valamennyi ellátandó feladatunkat teljesíteni tudjuk. Ez azért is nehéz feladat, mert a kötelező megyei feladatok közül már egyiknél sem lehetne a forrást csökkenteni anélkül, hogy ne kerülne veszélybe a lakosság ellátása, vagy az intézményhálózat működtetése.

Kérem a Képviselő-testületet a 2011. I-III. negyedévi gazdálkodásról készített beszámoló megtárgyalására és annak elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Békés Megye Képviselő-testülete a 2011. évi költségvetés I-III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja azzal, hogy a háromnegyed éves gazdálkodás tapasztalatait a 2011. IV. negyedévi gazdálkodás során figyelembe kell venni.

Felelős: Farkas Zoltán elnök
Gyaraki Mária mb. osztályvezető

Határidő: 2011. december 31.

Békéscsaba, 2011. november 18.

Farkas Zoltán