

Száma: 16523-3/2012.

Előkészítők: Kiss György Közgazdasági
Iroda irodavezetője, Pálócziné Tóth Mária
költségvetési csoportvezető

A beszámoló törvényességi ellenőrzője:
Dr. Kiss Imre jegyző

B E S Z Á M O L Ó

az önkormányzat 2012. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet 10. §-a alapján az önkormányzat önállóan gazdálkodó intézményei elkészítették a 2012. év I. félévéről a költségvetési beszámolókat.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése rendelkezik a féléves költségvetési beszámoló képviselő-testületi megtárgyalásáról, ennek alapján az alábbiakban terjesztem elő az összesített városi beszámolót. A törvény szerint szeptember 15-ig kell a polgárnak az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről írásban tájékoztatnia a képviselő-testületet.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről szóló 4/2012. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek és az intézmények együttes kiadását – 318.838 eFt működési célú hitelfelvétel mellett – 3.293.562 eFt összeggel állapította meg az önkormányzat.

A költségvetési rendeletet módosította a 19/2012. (IV. 27.) Önkormányzati Rendelet, melyben a költségvetés összege 3.559.710 eFt-ra módosult.

Az állami támogatásokban történt növekedések, a képviselő-testületnek a tartalék terhére hozott döntései indokolták a rendelet módosítását, így a 26/2012. (VI. 29.) Önkormányzati Rendelet 3.782.256 eFt összeggel módosította az önkormányzat 2012. évi költségvetését.

Az önkormányzati fenntartású intézményekben a 26/2012. (VI. 29.) Önkormányzati Rendelet alapján a módosított pénzmaradvány összege 27.477 eFt. Az elfogadott pénzmaradványt az intézmények már előirányzatossították.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat gazdálkodása, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2012. I. félévi költségvetési gazdálkodás számszerű adatait e beszámoló mellékletei tartalmazzák:

- az 1. sz. mellékletben városi szintre összesítve, mérlegszerűen kerül bemutatásra a kiemelt előirányzatok módosított összege és azok féléves teljesítése;
- a 2. sz. melléklet az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó intézmények adatai;
- a 3. sz. melléklet a Polgármesteri Hivatal által kezelt szakfeladatok gazdálkodási adatait mutatja be;
- a 4. sz. melléklet a Városi Önkormányzat által kezelt szakfeladatok gazdálkodási adatait tartalmazza.

Az alábbiakban előbb az önkormányzati intézmények, majd a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat által ellátott feladatok gazdálkodási eredményeiről adok tájékoztatást.

Az önállóan működő intézmények 2012. I. félévéről szóló költségvetési beszámolót a Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény – mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv – készítette el. Az intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint alakult a beszámolási időszakban.

Hajdúnánási Óvoda

A Hajdúnánási Óvoda 2012. I. félévi bevételeinek előirányzatát 52,4 %-on teljesítette a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az intézmény terem bérbeadásból származó működési bevételt tervezett, melynek összege 120 eFt. Az első félévben ebből 3 eFt teljesült, a többi bevétel július hónapban várható. Az önkormányzati támogatás mértéke az első félév végére 91.118 eFt volt, ami a módosított előirányzat 52,6 %-a. Az önkormányzati támogatás mértéke 5.652 eFt-tal növekedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva, a bérkompenzáció és 2 fő jubileumi jutalma miatt. Az intézmény előző évi pénzmaradványa 669 eFt, melyből 596 eFt-ot személyi jellegű, 20 eFt-ot járulék jellegű és 53 eFt-ot dologi kiadásra előirányzatosított. Pénzmaradványából a félév végére 52 eFt-ot használt fel.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 51,7 %-os. A személyi juttatások 51,6 %-on, a járulék jellegű kiadások 50,3 %-on teljesültek. A dologi kiadások teljesítése 63 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, ami az időarányosan várhatót meghaladja. Beruházásra, felújításra ebben a félévben nem költött az intézmény.

Az intézmény vezetője szöveges beszámolójában beszámolt arról, hogy az óvodákban a tavasz folyamán különböző felújításokat végeztek. Ilyen például a járdafelújítás, terasz oszlopainak javítása és festése, udvari játékok átfestése, fakivágás, mosdóhelyiségek festése. Koronás cukor pályázaton az Eszterlánc Óvoda Mesevár Csoportja 50 eFt játékvásárlási utalvány nyert. 2012. I. félévben eszközbeszerzés nem történt. Minden óvodában a tűzvédelmi felülvizsgálat megtörtént.

Bocskai István Általános Iskola, Gimnázium, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat

Az intézmény 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 50,3 %-on teljesítette. Saját bevételeinek teljesítése 73,8 %-os. A bevétel terembérletből származik. Átvett pénzeszközök az első félévben 3.783 eFt teljesítést mutat, mely még nincs előirányzatosítva. Az átvett pénzeszközök összetétele: az Útravaló pályázatból 1.488 eFt, a Munkaügyi Központ támogatásával alkalmazott 4 dolgozó után kapott bértámogatásból 2.295 eFt. Az önkormányzati támogatás előirányzata 19.834 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest. A bérkompenzáció 8.262 eFt, 11 fő jubileumi jutalma 7.075 eFt és az oktatási esélyegyenlőséget szolgáló támogatás 4.497 eFt. Teljesítése 49,8 %-ot mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi pénzmaradvány 12.741 eFt, melynek felhasználása 4.647 eFt volt az első félévben.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 50,8 %-os. A személyi juttatások 49,4 %-os, a járulék jellegű kiadások 47,7 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások teljesítése 79,2 %-os, mely jelentősen meghaladja az időarányosan várhatót. Oka, hogy jelentősen megnőtt az előző évhez képest a régiós, területi és országos versenyek száma, így növekedett az utazási és a szállásköltségek aránya. Az intézmény-összevonás, az évtizedes ellentétek pedagógusok (sőt szülők között is), olyan mély konfliktusok kezelését igényelte, melyhez külső szakértők segítségét is igénybe kellett venni. A szakértői díj kifizetésére is az első félévben került sor. Az iskolai tanulók néptánc-oktatása 1.000 eFt volt, mely szintén a dologi kiadások között jelentkezett. A beszámolási időszakban az intézmény 445 eFt értékben projektort és laptopot vásárolt.

Az intézmény vezetője 2012. I. félévéről szóló beszámolójában leírta, hogy a városi intézmények átszervezését követően 2012. júniusig tartó szervezetfejlesztés következtében egységes iskola struktúrát alakítottak ki intézményükben, létrejött az egységek közötti szakmai munkaközösségek rendszere és sikeresnek mondható tanéven van túl az intézmény. A szervezetfejlesztésük során csökkentették a pedagógusok értékelésének adminisztratív munkáját. A pedagógus-továbbképzési keret idén 850 eFt, melyet teljesen kimerítettek, így az őszi tandíjakat már nem tudják támogatni. A következő évi pedagógus-továbbképzési támogatás összeg még nem ismert. A tanév során minden javítási feladatot időben elvégeztek a GEI dolgozóinak segítségével.

Pályázatok:

Fenntartási fázisban:

- TÁMOP 3.1.4
- TIOP 1.1.1

Nyertes, megvalósítás közben:

- COMENIUS iskolai együttműködés keretében
 - Intercultural Living School (hét európai partner)
 - Crafts – Our heritage (négy európai partner)

Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép-, Szakképző és Általános Iskola, Kollégium

A Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép-, Szakképző és Általános Iskola, Kollégium 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 55,8 %-on teljesítette. A saját bevételek teljesítése 162,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az intézmény a tervezett terembérletből származó bevételét jelentősen meghaladta. Az átvett pénzeszközök teljesítése 15.460 eFt, mely még nem lett előirányzatosítva. Az intézmény hiányszakmás ösztöndíjként 5.910 eFt, Útravaló ösztöndíjként 8.068 eFt, a Nemzeti Szakképzési és Felnőttképzési Intézettől 1.149 eFt, a Wekerle Sándor Alapkezelőtől 333 eFt támogatásban részesült. Az önkormányzati támogatás előirányzata 8.314 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció, 1 fő jubileumi jutalma, felmentés, végkielégítés és az oktatási esélyegyenlőséget szolgáló támogatás miatt, a felhasználás 50,5 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi pénzmaradvány 2.858 eFt, melyből 152 eFt került felhasználásra.

A személyi jellegű kiadás teljesítése 52,7 %-os, a járulék jellegű kiadás 50 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi és a járulék jellegű kiadás teljesítése az időarányosnak megfelelő, de az érettségiztetésért járó juttatás az intézmény dolgozóinak még nem került kifizetésre, melynek összege 10.000 eFt. A dologi kiadás teljesítése 88,1 %, mely nagyon magas az időarányos előirányzathoz viszonyítva. Ennek oka, hogy tavasszal megrendezésre került 8 osztályos gimnáziumok területi versenyének jelentős kiadása volt. Azonban az intézmények nevezési díjat fizettek, melyek a bevételi oldalon is megjelentek. Az érettségiztetéssel kapcsolatos számla ellenében történt kifizetések szintén a dologi kiadásoknál jelennek meg, melynek összege 2.000 eFt. Jelentős értékű szakmai anyag beszerzésére is sor került az első félévben, ami szintén a dologi kiadás előirányzatát terheli.

Az intézmény vezetője szöveges beszámolójában leírta, hogy a tantestület által elfogadott munkarendükben leírt összes feladatot végrehajtották. A tanulók a tantárgyi versenyeken több tantárgyból is eljutottak a megyei döntőig és az országos második fordulóig. A TISZK pályázat és a Határtalanul program sikeresen lezárult. A TÁMOP 3.1.5 pályázat zárása folyamatban van. Nagyon sikeres az Útravaló pályázat és az NSZFI hiányszakmás program. Az IPR program első része véget ért, a második folyamatban van. Több ellenőrzés is volt az iskolában. A Megyei Kormányhivatal a pedagógusok végzettségét vizsgálta, az ellenőrzés júniusban zárult le. Az Útravaló program elmúlt évét ellenőrizték, hibátlan lett az eredmény. A fenntartó revíziója és törvényességi vizsgálata érintette még az intézményt. A feltárt hiányosságokra intézkedési terv készül.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

A Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 46,3 %-on teljesítette. A saját bevétel teljesítése 59,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzati támogatás előirányzata 384 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció miatt, a felhasználás 47,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi pénzmaradvány 736 eFt, melyet az intézmény még nem használt fel. A pénzmaradványból 92 eFt-ot személyi jellegű kiadásokra, 260 eFt-ot járulék jellegű kiadásokra és 384 eFt-ot dologi kiadásokra előirányztosított.

A személyi jellegű kiadások 49,7 %-os, a járulék jellegű kiadások teljesítése 47,5 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások teljesítése 42,5 %-os. Az intézmény 136 eFt értékben vásárolt burkoló lapokat, mely a Helytörténeti Gyűjtemény előterébe lett felhasználva. A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően az intézmény mutatószámai az időarányosnak megfelelőek.

Az intézményvezető beszámolt arról, hogy milyen sok program és kiállítás gazdagította a város életét az első félévben. Többek között a Kazinczy Szépkiejtési Verseny, a Családi olvasó klub, rejtvényfejtő bajnokság. A tájházban a nádtető felújítása megtörtént, a kovácsműhely fala kijavításra került. A külső környezet gondozása az önkormányzat segítségével zajlik.

Az alábbi pályázatokra való felkészülés zajlik:

- Új Széchenyi terv: TIOP-1.2.2-11/1 – beadás megtörtént, elbírálás folyamatban van
Múzeumok és levéltárak iskolabarát fejlesztése és oktatási szerepének infrastrukturális erősítése című pályázaton „Magtár” nevű projekttel 49.999 eFt támogatás elérése érdekében.
- Új Széchenyi terv: TÁMOP-3.2.8-B-12/1 – beadás megtörtént, elbírálás folyamatban van
Múzeumok Mindenkinek program – Múzeumok oktatási-képzési szerepének erősítése című pályázaton „Útravaló-múlt” nevű projekttel 5.060 eFt támogatás elérése érdekében.
- Megyei Múzeumok Igazgatóságának Szövetsége – beadás és döntés megtörtént
Csatlakozás a Múzeumok Őszi Fesztiválja programsorozathoz. Projekt ideje: 2012.10.12-14.
Megítélt támogatási összeg: 70 eFt.

Városi Bölcsőde

A Városi Bölcsőde 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 50,6 %-on teljesítette. Az önkormányzati támogatás előirányzata 1.029 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció és 1 fő részére kifizetett jubileumi jutalom miatt, a felhasználás 52,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi pénzmaradvány 704 eFt, mely az első félévben nem került felhasználásra. A 704 eFt pénzmaradványból 438 eFt személyi jellegű, 111 eFt járulék jellegű és 155 eFt dologi kiadást előirányztosított.

Az intézmény az összes kiadásának előirányzatát 53,3 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadás 53,1 %-on, a járulék jellegű kiadás 54,5 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest. A dologi kiadás teljesítése 51,5 %.

Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 40 %-on teljesítette. A saját bevétel teljesítése 21 eFt, mely nem lett tervezve. Az átvett pénzeszközök teljesítése 192 eFt, melyet az intézmény a Munkaügyi Központtól kapott bértámogatásra. Az önkormányzati támogatás előirányzata 924 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció és 1 fő jubileumi jutalom kifizetése miatt, a felhasználás 38,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az

előző évi pénzmaradvány 541 eFt, melyből 501 eFt került felhasználásra. Az 541 eFt pénzmaradványból 260 eFt személyi jellegű, 203 eFt járulék jellegű és 78 eFt dologi kiadást előirányzatosított.

Az intézmény kiadásainak előirányzatát 39,6 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadás 40,7 %-on, a járulék jellegű kiadás 40,6 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest. A dologi kiadás teljesítése 32,6 %. Az intézmény mutatószámai a takarékos gazdálkodást mutatják.

Az intézményvezető szöveges beszámolójában leírta, hogy a Gyermekjóléti Szolgálat személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátást biztosítja a településen. Az adott időszakban 91 család 190 gyermekét gondozta. A Családsegítő Szolgálat munkája magában foglalja az Adományház tevékenységét és az adományok kiosztását is. A Tanyagondnoki Szolgálat 70 személlyel tart fenn kapcsolatot megállapodás alapján. Feltérképezésre került a városban a szociális földprogram iránti igény. 2012. április hónaptól elindult 85 család bevonásával a program, a baromfitartás terén 180 család részvételével. Az EU élelmiszerlavina keretében vetőmag támogatás is segíti az önkormányzat által finanszírozott programot. Több programot (egészségmegőrzés, kreatív foglalkozások, preventív előadások, kirándulás, stb.) szerveztek sikeres pályázati forrás és saját erő segítségével a város lakossága részére.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 59,2 %-on teljesítette. Az intézménynek 957 eFt saját bevétele keletkezett, melyből 902 eFt többszámlázásból ered és még nincs előirányzatosítva. Az önkormányzati támogatás előirányzata 1.101 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció miatt, a felhasználás 59,1 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi pénzmaradvány 1.832 eFt, melyből az intézmény 430 eFt-ot használt fel. Az intézmény pénzmaradványából 1.083 eFt személyi jellegű, 354 eFt járulék és 395 eFt dologi kiadást előirányzatosított.

Összességében a kiadási előirányzatot 55,6 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 48,8 %-on, a járulék jellegű kiadásokat 49,7 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 58,5 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az intézményvezető beszámolójában leírta, hogy az intézmények rezszi és karbantartási költsége 2012. január 01-től a Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézményhez került. Az első félévben a gázfogyasztás 68 %-os, a távhő felhasználás 78 %-os teljesítést mutat, azonban összességében várhatóan a rezszi kiadások előirányzata elegendő lesz. Az intézményeknél a karbantartási munkálatok folyamatosan történnek.

Városi Szakorvosi Rendelőintézet és Ápolási Intézet

A Városi Szakorvosi Rendelőintézet és Ápolási Intézet 2012. I. félévében bevételeinek előirányzatát 49,2 %-on teljesítette. Saját bevétel teljesítése 50,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési bevételek tartalmazzák a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás árbevételét, mely magába foglalja a hivatásos jogosítvány, a munka alkalmassági vizsgálat és a fegyvertartási engedélyhez szükséges vizsgálatok árbevételét. A MEP-től működési célú pénzeszköz átvétel teljesítése 50,6 %. Az önkormányzati támogatás felhasználása 69,2 %. Az előző évi pénzmaradvány 7.396 eFt, mely még nem került felhasználásra. A pénzmaradványból az intézmény 571 eFt személyi jellegű és 6.825 eFt dologi kiadási előirányzatot képezett.

A kiadási előirányzatokat összességében 51,2 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadások 48,1 %-on, a járulék jellegű kiadások 51,4 %-on teljesítette. Az átadott pénzeszközök teljesítése 54,2 %. A dologi kiadások teljesítése 51,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az intézményvezető beszámolójában leírta, hogy a MEP-el közvetett finanszírozásban álló vállalkozó orvosok az intézményen keresztül jutnak finanszírozásukhoz, melynek kiadása a működési célú pénzeszköz átadásnál jelenik meg. Az ügyeleti díjak itt szerepelnek, melyre az OEP finanszírozás csak részlegesen ad fedezetet és ez nehézségeket okozhat az év hátralévő részében.

Polgármesteri Hivatal

A következőkben a **Polgármesteri Hivatal** bevételeinek és kiadásainak alakulásáról adok tájékoztatást, melynek részletes előirányzatai és teljesítési adatai a 3. sz. mellékletben találhatóak. A hivatal összes bevételeinek módosított előirányzata 578.514 eFt, a teljesítés 327.756 eFt. A kiadás teljesítése 57,2 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek:

A Polgármesteri Hivatal szakfeladatainak a költségvetési bevételek 327.756 eFt összegű teljesítését az alábbiakban részletezett bevételek jelentették (3. számú melléklet A.) jelű táblázata):

- A saját folyó bevételek csoportjában a teljesítés 352,1 %-os a félév végére a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton jelentős a saját bevételek teljesítése, mely 341,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A többletbevétel továbbszámlázás, kamatbevétel és bérleti díj miatt adódik. Az „Aktív korúak ellátása”, a „Gyermektartásdíj megelőlegezése” és a „Rendszeres gyermekvédelmi támogatás” szakfeladaton visszafizetések történtek, így nem várt bevétel keletkezett, mely még nincs előirányzatosisítva.
- A közhatalmi bevételek teljesítése 66,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A közhatalmi bevételek tartalmazzák a hatósági működési bevételeket és az igazgatási szolgáltatási díjakat, mely az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton található.
- A működési célú támogatásértékkü bevétel teljesítése 114,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton került tervezésre 873 eFt ÁROP szervezetfejlesztési támogatás, mely 100 %-ban teljesült. A „Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés” szakfeladaton tervezésre került 10 fő Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatott bérének és járulékainak támogatás bevétele, mely 86 %-ban teljesült. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton 1.287 eFt teljesítés látható, de előirányzata nincs, mivel a költségvetésben csak az önkormányzatnál szerepelt ez a szakfeladat, azonban pályázat útján határozott időre foglalkoztatott 3 fő a hivatalhoz tartozik, így a későbbiekben előirányzatosítva lesz a bevétel.
- Az önkormányzati támogatás az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton látható, melynek teljesítése 55,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A módosított előirányzat 279.341 eFt-tal növekedett az eredeti előirányzathoz képest. A jelentős emelkedésnek az oka, hogy az állami támogatás a segélyekhez az önkormányzat számlájára érkezik, így intézményfinanszírozás keretében átkerül a hivatalhoz, mivel a kifizetés a hivatalon keresztül történik. Az emelkedés oka még a bérkompenzáció, valamint az átvett pénzeszközök (állam által megelőlegezett gyermektartásdíj, otthonteremtési támogatás, mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása), mely szintén az önkormányzat bevétele, de a kifizetés a hivatalon keresztül történik.

Kiadások:

A Polgármesteri Hivatal szakfeladatain teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. mellékletének B.) jelű táblázata mutatja be. A 330.863 eFt teljesített költségvetési kiadás 57,2 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi jellegű kiadás teljesítése 45,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, ami az időarányosan várható teljesítés alatt van. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton a teljesítés 108,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva, de ez az előirányzat módosítás során rendeződni fog.
- A járulék jellegű kiadás teljesítése 41,9 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, ami az időarányosan várható teljesítés alatt van.
- A dologi kiadások teljesítése 51,1 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, amely az időarányosnak megfelelő.
- A működési pénzeszköz átadás teljesítése 117 eFt, mely még nincs előirányzatosítva. A fejlesztési pénzeszköz átadás az „Otthonteremtési támogatás” szakfeladaton látható, melynek teljesítése 115,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- A szociális ellátásokat az alábbi táblázatban mutatom be azzal a kiegészítéssel, hogy egy szakfeladaton 100 %-ot meghaladó teljesítés tapasztalható, ez a következő rendeletmódosítás során rendeződni fog:

(eFt)			
Jogcím	Módosított Előirányzat	Teljesítés	%
Aktív korúak ellátása	106.866	82.458	77,2
Időskorúak járadéka	4.144	3.652	88,1
Lakásfenntartási tám. normatív	61.530	47.745	77,6
Ápolási díj alanyi jogon	27.497	18.607	67,7
Kiegészítő gyermekvédelmi tám.	75	0	-
Óvodáztatási támogatás	170	170	100,0
Mozgáskorlátozottak közl.tám.	1.929	1.929	100,0
Közügyellátás	7.000	2.890	41,3
Gyermektartásdíj megelőlegezés	2.912	3.466	119,0
Összesen	212.123	160.917	75,9

- A felhalmozási kiadás az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton látható, melynek teljesítése 40,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, ami az időarányosan várható teljesítés alatt van.

Önkormányzat

Bevételek

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt szakfeladatok összes bevételeinek teljesítése 54,6 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 4. számú melléklet A.) jelű táblázata szerint.

- A működési bevétel teljesítése 27,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Települési hulladék begyűjtése, szállítása” szakfeladaton került tervezésre a lakosságnak továbbsszámlázandó szemetshulladék szállítási díj, melynek teljesítése 29,5 %. Az elmaradt teljesítés oka,

hogy a második negyedév kiszámlázott személyszállítási díj fizetési határideje 2012. július 31. Az „Egyéb veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása” szakfeladaton időarányosan alakult a bevétel. A „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton került tervezésre a különböző bérleti díjak bevétele, melynek teljesítése 15,8 %. Várhatóan a bevétel a II. félévben fog emelkedni. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton került tervezésre a mezőőri járulék, melynek teljesítése 27 %-os. Az alacsony teljesítés oka, hogy a mezőőri járulék befizetési határideje 2012. július 31, így a beszámolóban még nem szerepelhet minden befizetés.

- A közhatalmi bevételek teljesítése 43,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, melyet az alábbi táblázat részletesen bemutat:

(eFt)			
Adónemek megnevezése	Költségvetési előirányzat	Teljesítés	%
- építményadó	35.000	18.632	53,2
- vállalkozók kommunális adója	0	20	-
- magánszemélyek kommunális adója	54.000	26.298	48,7
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	5.000	583	11,6
- idegenforgalmi adó épület után	0	2	-
- iparűzési adó	470.000	196.361	41,7
- pótlékok, bírságok	12.000	2.881	24,0
- termőföld bérbeadásából szárm. adó	0	260	-
- talajterhelési díj bevétele	6.000	5.021	83,7
- egyéb sajátos bevételek	0	2.765	-
Összesen	582.000	252.823	43,4

A helyi adóknál félévkor a 42,9 %-os teljesítés jónak mondható, ami alapján év végére a bevételi előirányzat teljesülése lenne várható. Jelenlegi információink szerint azonban helyi iparűzési adóban a legnagyobb adózónk befizetési jelentősen el fognak maradni a tervezettől, így a bevételi előirányzat módosítása is szükségessé vált.

- A tőke jellegű bevételek előirányzata 40.000 eFt „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” szakfeladatán, ahol az önkormányzati ingatlanok értékesítése került tervezésre, de teljesítés nem történt ebben a félévben.
- A támogatásértékű működési célú bevételek teljesítése 63,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Gyermektartásdíj megelőlegezése” szakfeladaton a teljesítés 115 %-os, mely a következő rendelet módosítás során rendeződik.
- A támogatásértékű felhalmozási célú bevétel teljesítése 13,0 %. Az „Otthonteremtési támogatás” szakfeladaton a teljesítés 173,3 %-os, mely a következő rendeletmódosítás során rendeződik. A „Foglalkoztatást helyettesítő támogatás közfoglalkoztatása” szakfeladaton a teljesítés 1,4 % teljesítést mutat. Erre a szakfeladatra lett tervezve a Start Munka felhalmozási célú támogatása, amelyből félév végéig minimális támogatás kiutalás történt.
- A működési célú átvett pénzeszköz bevétele tervezve nem lett, de a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton 500 eFt teljesítés látható, mely a Hajdú-Bihar Megyei Polgárőr Szövetségtől érkezett a Megyei Polgárőr Nap megrendezésére. Az előirányzat a következő rendeletmódosítás során rendeződik.
- A felhalmozási célú átvett pénzeszköz nem lett tervezve, de 1.544 eFt teljesítés látható, mely rendeletmódosítás során rendeződik. Ezen összegből 1.041 eFt a Rendezési Terv készítéséhez

átvett pénz, 503 eFt pedig az I. világháborús emlékmű felújítására június 30-ig befizetett adomány.

- Átengedett helyi adók tervezése az „Adó, illeték kiszabása, beszedése” szakfeladaton lett tervezve. A gépjárműadó előirányzata 120.000 eFt, a teljesítés 52.482 eFt, mely 43,7 %-os teljesítést mutat az előirányzathoz viszonyítva. Az átengedett központi adók teljesítése 52,3 %.
- Az állami támogatás teljesítése 63,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Kiadások

Az önkormányzat összes kiadása 49,3 % teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, a 4. számú melléklet B.) jelű táblázata szerint. A teljesítés mutatószámai az időarányosnak megfelelőek.

- A személyi jellegű juttatások 40,1 %-on, a járulék jellegű kiadások 40,8 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- A dologi kiadás előirányzata összességében 54,7 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Kiemelkedő a „Civil szervezetek működési támogatása” szakfeladaton a dologi kiadás teljesítése az előirányzathoz képest, mely 143,1 %-ot mutat. Az előirányzat a következő rendeletmódosítás során rendeződik.
- A támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás 39,8 %-on, a működési célú pénzeszköz átadás 57,6 %-on, a fejlesztési célú pénzeszköz átadás 47,7 %-on teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- A segélyek előirányzata 28.162 eFt, a teljesítés 13.174 eFt, mely 46,8 %-os felhasználást mutat. A „Helyi rendszeres lakásfenntartási támogatás” szakfeladaton a tervezett lakásfenntartási támogatás 750 eFt, a teljesítés 1.013 eFt, mely 135,1 %-os felhasználást mutat.
- A felhalmozási kiadások teljesítése az időarányos szint alatti, ezen kiadások döntő része az év második felében realizálódik.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények, a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat fentiekben leírt 2012. I. félévi gazdálkodási eredményei alapján megállapítható, hogy az önkormányzat költségvetési bevételei 55,4 %-os, míg költségvetési kiadásai 50,0 %-os szinten teljesültek ezzel 43.218 eFt a költségvetési többlet a beszámolási időszak végén. A tárgyévi összes bevétel 1.801.631 eFt, a tárgyévi összes kiadás 1.788.589 eFt.

2012. június 30-án a folyószámlahitelünk állománya 318.100 eFt volt, munkabérhitelünk a félév végén nem volt.

Tájékoztatom továbbá a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a bérlakás értékesítési és lebonyolítási számla egyenlege a beszámolási időszakban folyamatosan lekötésre került. A félév végére 156.013 eFt elkülönített pénzeszköz állt rendelkezésre.

Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény IX. fejezete alapján „Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása” címen 43.995 eFt támogatást kapott a város. A megítélt támogatás nagy segítséget jelent az önkormányzatnak a szeptemberi helyi adó bevételek beérkezését megelőző legmagasabb működési hitelt igénylő júliusi és augusztusi hónapokban a fizetőképesség biztosításához.

A második félévben az önkormányzat valamennyi intézményének takarékos gazdálkodást folytatva, minden lehetséges intézkedést meg kell tenniük, hogy a költségvetésben megfogalmazott előirányzatoknak eleget tudjanak tenni.

A fentiek alapján előterjesztem az alábbi

H a t á r o z a t i j a v a s l a t -ot:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat és intézményei 2012. év I. félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját elfogadja.

A képviselő-testület felhívja a gazdálkodás felelős vezetőit az év hátralévő részében a bevételek maradéktalan beszedésére, valamint a kiadási előirányzatok rendeltetésszerű és takarékos felhasználására.

Felkéri a polgármestert a határozatokból adódó szükséges intézkedés megtételére.

Felelős: Szólláth Tibor polgármester

Határidő: 2012. szeptember 30.

Hajdúnánás, 2012. szeptember 5.

Szólláth Tibor
polgármester