

Száma: 18117-4/2013.

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 2013. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet alapján az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó intézményei elkészítették a 2013. év I-III. negyedév gazdálkodásáról a költségvetési beszámolót.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 4/2013. (II. 15.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek és az intézmények együttes kiadását – 410.000 eFt működési és 105.589 eFt felhalmozási célú hitelfelvétel mellett – 3.363.961 eFt összeggel állapította meg az önkormányzat.

A költségvetési rendeletet módosította a 17/2013. (IV. 29.) Önkormányzati Rendelet, melyben – 117.341 eFt felhalmozási célú hitelfelvétel mellett – a költségvetés főösszege 3.448.579 eFt-ra módosult.

Az állami támogatásokban történt növekedések, a képviselő-testületnek a tartalék terhére hozott döntései indokoltá tették a rendelet módosítását, így a 20/2013. (VI. 30.) Önkormányzati Rendelet 3.643.522 eFt, a 25/2013. (IX. 20.) Önkormányzati Rendelet 4.210.635 eFt főösszegre módosította az önkormányzat 2013. évi költségvetését.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2013. I-III. negyedévi 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 Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal által kezelt szakfeladatok gazdálkodási adatait tartalmazza;
- az 5. sz. melléklet a Városi Önkormányzat által kezelt szakfeladatok gazdálkodási adatait tartalmazza.

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

Az önállóan működő intézmények 2013. I-III. negyedéről 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 2013. I-III. negyedévi bevételeinek előirányzatát 70,2 %-on teljesítette a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az intézmény 200 eFt működési bevételt tervezett, melynek teljesítése 346 eFt. Az intézménynek terem bérbeadásából 253 eFt, a Tedeji Óvoda támogatásából 81 eFt és kamatbevételből 12 eFt bevétele keletkezett. A támogatásértékű működési célú átvett pénzeszköz teljesítése 1.521 eFt, melyet a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja biztosított bértámogatásra. Az önkormányzati támogatás mértéke a harmadik negyedév végére 137.251 eFt volt, ami a módosított előirányzat 70,8 %-a. Az önkormányzati támogatás mértéke 14.104 eFt-tal növekedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A növekedés oka a bérkompenzáció, a 192/2013. (IV. 25.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a 8. számú Óvodai Egység tornaszobájának átalakítási és felújítási munkáihoz biztosított 2.300 eFt, valamint létszámbővítés és jubileumi jutalom esedékessége.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 69,7 %-os. A személyi juttatások 69,3 %-on, a járulék jellegű kiadások 64,7 %-on teljesültek. A törvényi változásoknak megfelelően 5 fő pedagógiai asszisztens segíti a pedagógusok munkáját szeptembertől decemberig, a személyi és járulék jellegű kiadáshoz a fedezetet az intézmény megkapta. 2 fő dolgozó hosszas táppénzes állománya alatt közfoglalkoztatott dolgozóval történik a helyettesítés, melynek köszönhetően az időarányosnál kedvezőbb bér és járulékteljesítés látható. A dologi kiadások teljesítése 122,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A magas teljesítés oka, hogy a 3.119 eFt felújításra tervezett összeg a dologi kiadásnál jelenik meg, ez év végére rendezésre kerül.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

Az intézmény 2013. I-III. negyedévben bevételeinek előirányzatát 67,9 %-on teljesítette. Saját működési bevétele 692 eFt, mely 173 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A 692 eFt saját bevétel terembérlétekből és az olvasótábor megrendezéséből származik. A támogatásértékű működési célú átvett pénzeszköz 1.068 eFt teljesítést mutat, mely 28,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzati támogatás előirányzata a bérkompenzáció összegével, valamint a könyvtári érdekeltségnövelő támogatás összegével emelkedett az eredeti előirányzathoz képest, melynek együttes összege 885 eFt. Az önkormányzati támogatás teljesítése 71,4 %.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 64,9 %-os. A személyi juttatások 62,4 %-os, a járulék jellegű kiadások 65 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. Tervezésre került 3.735 eFt támogatásértékű működési célú átvett pénzeszköz, mely nem teljesült az intézménynél, ezért a személyi és a járulék jellegű kiadási előirányzatok csökkentésre kerülnek, így a teljesítés magasabb lesz. A dologi kiadások teljesítése 73,1 %-os.

Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, Városi Bölcsőde

A Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, Városi Bölcsőde 2013. I-III. negyedévben bevételeinek előirányzatát 63,5 %-on teljesítette. A saját működési bevétel teljesítése 51 eFt, mely fénymásolásból és kamatbevételből tevődik össze. A támogatásértékű működési célú átvett pénzeszköz előirányzata 3.735 eFt, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja által biztosított bértámogatás, melynek a teljesítése 4.137 eFt. Az önkormányzati támogatás előirányzata 2.085 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest jubileumi jutalom és bérkompenzáció miatt. A felhasználás 60 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az intézmény az összes kiadásának előirányzatát 62,5 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadás 67,6 %-on, a járulék jellegű kiadás 63,3 %-on teljesült a módosított előirányzathoz képest. A működési

engedély hiánya miatt a helyettes szülői állást nem tudta betölteni az intézmény, valamint a gyesen lévő dolgozók alacsonyabb béren történő helyettesítésének köszönhetően a személyi és járulék jellegű kiadásnál jelentős megtakarítás jelentkezik. A dologi kiadás teljesítése 42 %-os. Az intézmény nagymértékű takarékosága miatt alacsony a dologi kiadások teljesítése. A szoftverek és tárgyi eszközök beszerzésére a IV. negyedévben kerül sor.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2013. I-III. negyedévben bevételeinek előirányzatát 77,8 %-on teljesítette. Az intézménynek 15.197 eFt saját bevétele keletkezett, melyből 1.226 eFt bérleti díj, 13.843 eFt továbbszámlázásból, és 128 eFt kamatbevételből keletkezett. A támogatásértékű működési célú átvett pénzeszköz teljesítése 19.778 eFt, melyből 3.533 eFt bértámogatás, 16.245 eFt a Bocskai István Általános Iskola, Alapfokú Művészetoktatási Intézmény és Egységes Pedagógiai Szakszolgálat valamint a Kőrösi Csoma Sándor Gimnázium, Szakközép-, Szakképző Iskola és Kollégium kötelezettségvállalással nem terhelt pénzmaradványa. Az önkormányzati támogatás előirányzata 3.383 eFt-tal emelkedett az eredeti előirányzathoz képest a bérkompenzáció és 3 fő jubileumi jutalom kifizetése miatt, a felhasználás 73,1 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Összességében a kiadási előirányzatot 74,5 %-on teljesítette az intézmény. A személyi jellegű kiadásokat 76,6 %-on, a járulék jellegű kiadásokat 66,3 %-on teljesítette. A Munkaügyi Központ támogatásával 7 fő után nem, vagy csak 13,5 % szociális hozzájárulási adót fizet az intézmény, melynek köszönhetően a járulék jellegű kiadásoknál jelentős megtakarítás jelentkezett. A dologi kiadások teljesítése 72,2 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Felújítás teljesítése 1.661 eFt, előirányzata nincs, de előirányzat-módosítás során ez rendeződni fog.

Az intézményvezető beszámolójában leírta, hogy az intézményeknél a karbantartási és felújítási munkálatok folyamatosan történnek. 2013. évi nagyobb volumenű munkák: Attila utcai óvoda teljes külső festése, 1 csoportszoba és a 3 folyosó festése, a bejárathoz új előtető készítése. Dorogi utcai óvodában 4 csoportszoba festése és parketta csiszolása, lakkozása. Tedejen 1 csoportszoba festése, parketta csiszolása, lakkozása, a bejárathoz új előtető készítése. Kasza utcai óvoda vízrendszerének átcsövezése, burkolások, festések. A gimnáziumban 1 tanterem parketta csiszolása, lakkozása. A Művelődési Központ színházterem parkettájának csiszolása és lakkozása elkészült. 2013. május hónaptól a Városi Rendelőintézet gazdálkodási feladatait valamint az épület karbantartását is az intézmény végzi.

Városi Rendelőintézet

A Városi Rendelőintézet 2013. I-III. negyedévben bevételeinek előirányzatát 85,4 %-on teljesítette. Saját működési bevétel teljesítése 82,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési bevételek tartalmazzák a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás árbevételét, a kamatbevételt, a bérleti díj valamint a továbbszámlázott rezsi költségek bevételeit. A MEP-től működési célú pénzeszköz átvétel teljesítése 86,1 %. Az önkormányzati támogatás 2.515 eFt-tal növekedett az eredeti előirányzathoz viszonyítva, mely a bérkompenzációból adódik. Az önkormányzati támogatás felhasználása 83,3 %.

A kiadási előirányzatokat összességében 83,6 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 67,8 %-on, a járulék jellegű kiadásokat 63,4 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 83,9 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi és járulék jellegű kiadásnál megtakarítás látható, de a 83,9 %-os dologi kiadás meghaladta az időarányosan várhatót. Az intézmény 6.657 eFt röntgen felújítást tervezett, melynek teljesítése 100 %. Az átadott pénzeszközök teljesítése 113,6 %, mely az előirányzat módosítás során rendeződni fog.

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 99/2013. (II. 27.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Polgármesteri Hivatal 2013. február 28. napjával megszűnt. A hivatal összes bevételeinek módosított előirányzata 126.947 eFt, melynek teljesítése 100 %-os. A kiadás teljesítése is 126.947 eFt, mely 100 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek:

A Polgármesteri Hivatal szakfeladatain a költségvetési bevételek 126.947 eFt összegű teljesítését az alábbiakban részletezett bevételek jelentették (3. számú melléklet A./ jelű táblázata):

- A saját folyó bevételek csoportjában a teljesítés 100 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az „Önkormányzatok igazgatási tevékenysége” szakfeladaton jelenik meg a továbbszámlázás, a kamat és a városkártya díjának bevételei. Az „Aktív korúak ellátása” szakfeladaton visszafizetések történtek, melynek összege 20 eFt.
- A közhatalmi bevételek teljesítése 100 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A közhatalmi bevételek tartalmazzák a hatósági működési bevételeket és az igazgatási szolgáltatási díjak bevételeit, mely az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton található.
- A működési célú támogatásértékű bevétel teljesítése is 100 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés” szakfeladaton tervezésre került a TÁMOP pályázat útján foglalkoztatott köztisztviselők támogatása.
- Az önkormányzati támogatás az „Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel” szakfeladaton látható, melynek teljesítése 100 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- Előző évi pénzmaradvány 1.513 eFt volt.

Kiadások:

A Polgármesteri Hivatal szakfeladatain teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. mellékletének B./ jelű táblázata mutatja be. A 126.947 eFt teljesített költségvetési kiadás 100 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi, a járulék jellegű és a dologi kiadás teljesítése 100 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadásnál 331 eFt teljesítés látható, mely a fel nem használt pénzmaradványt tartalmazza és a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatalnak került átadásra. A támogatásértékű felhalmozási célú pénzeszköz átadás teljesítése 1.187 eFt, mely az otthonteremtési támogatás kifizetését tartalmazza.
- A szociális ellátások az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

(eFt)			
Jogcím	Módosított Előirányzat	Teljesítés	%
Aktív korúak ellátása	43.592	43.592	100,0
Időskorúak járadéka	483	483	100,0
Lakásfenntartási tám. normatív	24.428	24.428	100,0
Ápolási díj alanyi jogon	2.839	2.839	100,0
Közügygyellátás	718	718	100,0
Gyermektartásdíj megelőlegezés	613	613	100,0
Összesen	72.673	72.673	100,0

- 2013. évben a hivatal 2 hónapi működése során 201 eFt felhalmozási kiadás történt, melynek teljesítése szintén 100 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A 20/2013. (VI. 30.) Önkormányzati Rendelet alapján a Polgármesteri Hivatal előirányzatai csökkentésre kerültek a teljesítés figyelembevételével. Az előirányzat átcsoportosításra került a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

A 100/2013. (II. 27.) számú Képviselő-testületi Határozat és a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és működéséről szóló megállapodás alapján 2013. március 1-től létre jött a Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal. A közös önkormányzati hivalt fenntartó önkormányzatok: Hajdúnánás Városi Önkormányzat, Folyás Község Önkormányzata, Tiszagyulaháza Község Önkormányzata, Újtikos Községi Önkormányzat.

Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal

A következőkben a **Közös Önkormányzati Hivatal** bevételeinek és kiadásainak alakulásáról adok tájékoztatást, melynek részletes előirányzatai és teljesítési adatai a 4. sz. mellékletben találhatóak.

Bevételek

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal által kezelt szakfeladatok összes bevételeinek teljesítése 75 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 4. számú melléklet A./ jelű táblázata szerint.

- A működési bevételek teljesítése 391,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton a teljesítés 1.103 eFt, mely továbbszámlázásból, kamat és a városkártya díjának bevételeiből származik. Az előirányzat csak 278 eFt, de ez rendeződni fog a következő rendelet módosítás során. Az „Aktív korúak ellátása” szakfeladaton 378 eFt teljesítés látható, mely visszafizetési kötelezettségből származik és még nincs előirányzata. A „Város-, és Községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások” szakfeladaton tervezésre került 100 eFt a közterület felügyelet bírságolásból, de teljesítés még nem történt.
- Közhatalmi bevétel került tervezésre az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 800 eFt. A teljesítés 143 eFt, mely a hatósági működési bevételek és az igazgatási szolgáltatási díjak befizetéseit tartalmazza.
- Támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétel az „Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége” szakfeladaton 15.926 eFt került tervezésre. A Közös Önkormányzati Hivatal telephelyein dolgozók bér, járulék és személyi kiadásokhoz kötődő dologi kiadásaival növekszenek a kiadási előirányzatok, a telephelyek önkormányzatai ugyanilyen összegű támogatást nyújtanak a Közös Önkormányzati hivatalnak az alábbiak szerint:

Folyás Község Önkormányzata	2.697 eFt
Tiszagyulaháza Község Önkormányzata	5.803 eFt
<u>Újtikos Községi Önkormányzat</u>	<u>7.087 eFt</u>
Összesen:	15.587 eFt

A tervezett előirányzat és a teljesítés a TÁMOP pályázat útján foglalkoztatott köztisztviselők bértámogatása.

- Az önkormányzati támogatás módosított előirányzata 356.452 eFt, melynek 77,2 %-os a teljesítése.

Kiadások

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal szakfeladatain teljesített kiadásokat a beszámoló 4. sz. mellékletének B./ jelű táblázata mutatja be. A 279.442 eFt teljesített költségvetési kiadás 74,1 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi kiadások teljesítése 60,5 %, a járulék jellegű kiadás teljesítése 61,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés nagyon alacsony értéket mutat, melynek oka, hogy a megszűnt Hajdúnánási Polgármesteri Hivatal szakfeladatain szerepelt 3 havi bér és járulék. Ha összevontan nézzük meg a megszűnt hivatal és a Közös Önkormányzati Hivatal előirányzatát és teljesítését, akkor a felhasználás 67 %-os.
- A dologi kiadások teljesítése 55,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A táblázatban látható, hogy több szakfeladaton jelenik meg teljesítés, de még nincs előirányzatosítva. Ez rendeletmódosítás során rendeződni fog. A teljesítés a személyi kiadásokhoz (cafetéria) kötődő dologi kiadás.
- A segély jellegű támogatás 100,3 % teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátás” szakfeladaton 8.143 eFt teljesítés látható, melynek nincs előirányzata, de ez a későbbiekben rendeződni fog.
- A felhalmozási kiadás teljesítése 114 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előirányzat rendeződni fog év végére.

Önkormányzat

Bevételek

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt szakfeladatok összes bevételeinek teljesítése 66,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva az 5. számú melléklet A./ jelű táblázata szerint.

- A működési bevétel teljesítése 70,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Települési hulladék begyűjtése, szállítása” szakfeladaton került tervezésre a lakosságnak továbbszámlázandó szemétszállítási díj, melynek teljesítése 55,5 %. Az elmaradt teljesítés oka, hogy a harmadik negyedév kiszámlázott szemétszállítási díj fizetési határideje 2013. október 31. Az „Egyéb veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása” szakfeladaton időarányosan alakult a bevétel. Az „Út, autópálya építése” szakfeladaton 34.053 eFt teljesítés látható, melyhez a kapcsolódó előirányzat csak 2.881 eFt. Itt található a NIKECELL Hőszigetelőanyag-gyártó és Forgalmazó Kft által befizetett összeg utépítésre, valamint az ÉAOP-3.1.2/A-11-2012 (Kiskörút) pályázat által a fordított adózás alá tartozó ÁFA bevétel. Az év végére az előirányzat rendezésre kerül. A „Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése” szakfeladaton került tervezésre a különböző bérleti díjak, rezsi térítése és a közterület foglalási díj bevétele, melynek teljesítése 46,9 %. A „Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások” szakfeladaton 10.524 eFt teljesítés látható, melyhez 4.600 eFt előirányzat látható. A bevétel a Településrendezési tervből adódóan 4.600 eFt, kamat és továbbszámlázásból származó bevétel 5.924 eFt. A kamat bevétel előirányzata, ami 1.235 eFt a „Finanszírozási műveletek” szakfeladaton lett tervezve. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton került tervezésre a mezőőri járulék, melynek teljesítése 83,8 %-os. Az „Óvodai nevelés intézményeinek támogatása” és a „Középfokú oktatás intézményeinek támogatása” szakfeladaton kamatbevétel látható. A „Foglalkoztatást helyettesítő támogatás közfoglalkoztatása” szakfeladaton lett tervezve a START Munkaprogram bevételei, melynek teljesítése 20 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

- A közhatalmi bevételek teljesítése 87,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, melyet az alábbi táblázat részletesen bemutat:

(eFt)			
Adónemek megnevezése	Költségvetési előirányzat	Teljesítés	%
- építményadó	37.000	38.352	103,7
- vállalkozók kommunális adója	0	0	-
- magánszemélyek kommunális adója	54.000	48.328	89,5
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	5.000	2.253	45,0
- idegenforgalmi adó épület után	0	49	-
- iparűzési adó	429.000	373.915	87,2
- pótlékok, bírságok	12.000	2.498	20,8
- termőföld bérbeadásából szárm. adó	0	71	-
- talajterhelési díj bevétele	8.000	10.111	126,4
- egyéb sajátos bevételek	0	1.966	-
Összesen	545.000	477.543	87,6

A helyi adóknál a 87,6 %-os teljesítés nagyon jónak mondható, ami alapján év végére a bevételi előirányzat teljesülése várható.

- A tőke jellegű bevételek előirányzata 40.000 eFt „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” szakfeladaton, ahol az önkormányzati ingatlanok értékesítése került tervezésre. Az „Önkormányzatok és társulások elszámolásai” szakfeladaton 32.571 eFt került tervezésre, mely a víz-, és csatornamű bérleti díja, valamint a távhőszolgáltatás amortizációs bérleti díja. A teljesítés 4.699 eFt, mely lakásértékesítésből származik.
- A támogatásértékű működési célú bevételek teljesítése 59,8 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az „Egyéb veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása” szakfeladaton a teljesítés 517,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Ezen a szakfeladaton lett tervezve az állati hullák utáni támogatás. A „Város-, községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatások” szakfeladaton 29.392 eFt teljesítés látható, mely tartalmazza a „Tanyai termékek piacra jutásának elősegítése” projekt támogatását. Az előirányzat a támogatásértékű felhalmozási célú támogatásnál található, melyből átcsoportosításra kerül a 29.392 eFt. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton 5.400 eFt állami támogatás került tervezésre, melyből 5.350 eFt teljesült. Az „Egyéb oktatást kiegészítő tevékenység” szakfeladaton 1.114 eFt bevétel teljesült, melyből 883 eFt a 2012. IV. n. é. pedagógiai szakszolgálat működtetéséhez hozzájárulás és 231 eFt a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ által befizetett térítési és tandíj 30%-a. A „Családsegítés” szakfeladaton 7.317 eFt teljesítés látható, mely a „TÁMOP Komplex Szociális és Gyermejkölési alapellátások kialakítása Hajdúnánáson” pályázatból származik. A „Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények” szakfeladaton látható 1.700 eFt teljesítés, mely a Nemzeti Kulturális Alaptól a Japán Kulturális Napok támogatására érkezett. A „Foglalkoztatást helyettesítő támogatás” szakfeladaton tervezésre került a hosszú közfoglalkoztatás, valamint a Startmunka Program támogatásai, melynek teljesítése 58,1 %-ban teljesült.
- A támogatásértékű felhalmozási célú bevételek teljesítése 46,4 %. A „Lakó- és nem lakóépület építése” szakfeladaton 45.042 eFt került tervezésre, mely összgeből 21.561 eFt teljesült. Itt került tervezésre a Kasza utcai óvodafejlesztés támogatás. Az „Út, autópálya építése” szakfeladaton 226.200 eFt került tervezésre, mely az „ÉAOP Belterületi utak fejlesztése” elnevezésű pályázat támogatása. A teljesítés 65,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- A működési célú átvett pénzeszköz bevétele 123,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások” szakfeladaton 124 eFt bevétel

teljesült, mely a jótékonyági hangverseny bevétele. A „Bűnmegelőzés” szakfeladaton 743 eFt bevétel látható, melyet megállapodás alapján a Kossuth Vadásztársaság fizetett. Az előirányzat a következő rendeletmódosítás során rendeződik.

- A felhalmozási célú átvett pénzeszköz nem lett tervezve, de a „Munkáltatók által nyújtott lakástámogatás” szakfeladaton 340 eFt teljesítés látható, mely a dolgozóknak nyújtott kölcsön megtérülése, mely rendeletmódosítás során rendeződik. A „Város és községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás” szakfeladaton 2.000 eFt teljesítés látható, melyet a Pharma Sano Bt. megállapodás alapján fizetett. A „Történelmi hely, építmény megóvása” szakfeladaton 48 eFt lakossági befizetés történt.
- Átengedett helyi adók tervezése az „Adó, illeték kiszabása, beszedése” szakfeladaton lett tervezve. A gépjárműadó előirányzata 45.000 eFt, a teljesítés 38.469 eFt, mely 85,5 %-os teljesítést mutat az előirányzathoz viszonyítva.
- Az állami támogatás teljesítése 74,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Kiadások

Az önkormányzat összes kiadása 59,5 % teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, az 5. számú melléklet B./ jelű táblázata szerint. A teljesítés mutatószámai az időarányosnak megfelelőek.

- A személyi jellegű juttatások 59 %-on, a járulék jellegű kiadások 65,9 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi kiadásoknál több szakfeladaton látható olyan teljesítés melyhez nincs még előirányzat, de ez az év végére rendeződni fog. A teljesítések többnyire pályázathoz kapcsolódnak.
- A dologi kiadás előirányzata összességében 58,3 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az alacsony teljesítés oka, hogy szeptember 30-i állapot szerint szállítói kötelezettségünk 98.987 eFt, melyből 98.240 eFt szemétszállítási díj hátralék. Ha a hátralék kiegyenlítésre került volna szeptember 30-ig, akkor a teljesítés 75,7 %-os lenne a módosított előirányzathoz viszonyítva. A „Város és községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás” szakfeladaton 227 % a dologi kiadási előirányzat teljesítése. Itt az előirányzat túllépést a pályázatos projektek fordított általános forgalmi adó kiadása okozza, melyhez az előirányzat a költségvetési rendelet módosítása során rendezésre kerül.
- A támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás 43,7 %-on, a működési célú pénzeszköz átadás 74,5 %-on, a fejlesztési célú pénzeszköz átadás 102,7 %-on teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az utóbbi a Csokonai utcai társasházak felújítására biztosított 7.000 eFt összegű támogatásából adódik, melynek még nincs előirányzata.
- A segélyek előirányzata 11.000 eFt, a teljesítés 9.227 eFt, mely 83,9 %-os felhasználást mutat. A legmagasabb felhasználást az „Átmeneti segély” szakfeladaton látható, ahol 100,4 %-os a felhasználás a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- A felhalmozási kiadások teljesítése az időarányos szint alatti. A „Foglalkoztatást helyettesítő támogatás közfoglalkoztatása” szakfeladaton felhalmozási kiadás nem lett tervezve, de teljesítés látható 41.166 eFt összegben. Rendelet módosítás során ez rendeződni fog, a dologi kiadás előirányzathoz kerül átcsoportosításra. A „Szabadidősport-tevékenységek és támogatások” szakfeladaton 3.770 eFt kiadás látható, mely a Skate pálya létrehozásának a költsége, tervezésre nem került, de év végére az előirányzat rendeződni fog.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önállóan működő és gazdálkodó intézmények, a Polgármesteri Hivatal, a Közös Önkormányzati Hivatal és az önkormányzat fentiekben leírt 2013. I-III. negyedévi gazdálkodási eredményei alapján megállapítható, hogy az önkormányzat költségvetési bevételei 68,1 %-os, míg költségvetési kiadásai 60,8 %-os szinten teljesültek ezzel 141.244 eFt a költségvetési többlet a beszámolási időszak végén. A tárgyévi összes bevétel 2.486.458 eFt, a tárgyévi összes kiadás 2.358.477 eFt.

A III. negyedév végén az önkormányzat likviditási helyzete mindig kedvező, hiszen a helyi adó bevételek szeptember közepén jelentkeznek. A költségvetési többlet a folyamatban lévő Uniós pályázatokkal, illetve a Start Munkaprogrammal kapcsolatosan folyósított, elkülönített számlákon kezelt, előlegekből adódik. Az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájának egyenlege szeptember 30-án -45.026 eFt volt, emellett jelentős összegű, szállítók felé fennálló kötelezettségünk is volt, a fentiekben leírtak szerint. Folyószámlahitel keretünk a III. negyedév végén 136.000 eFt volt. A november elején megkötött szerződésmódosítás alapján a 136.000 eFt összegű folyószámlahitel keret december 20-ig rendelkezésünkre áll. December 20-án a folyószámlahitelt törleszteni kell, mivel a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény hatályos előírásai alapján az önkormányzatoknak december 31-én likvid hitel állománya nem lehet.

A helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatásáról szóló 39/2013. (VII. 31.) BM rendelet alapján pályázható támogatások („Az önhibájukon kívül hátrányos helyzetben lévő önkormányzatok támogatása”) beadási határideje 2013. szeptember 30. volt. A 351/2013. (IX. 12.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján pályázatunkat benyújtottuk, mindösszesen 503.131 eFt támogatásra.

Az utolsó negyedévben 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 -o t:

Hajdúnánás Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat és intézményei 2013. év I-III. negyedévi 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: 2013. december 31.

Hajdúnánás, 2013. november 20.

Szólláth Tibor
polgármester