

Száma: HAJ/22218-6/2020.

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

A beszámoló törvényességi ellenőrzője:
Dr. Kiss Imre jegyző

B E S Z Á M O L Ó

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 2014. szeptember 29-ig hatályos 87. § (1) bekezdése rendelkezett a féléves beszámolóról az alábbiak szerint: „A polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.” Az egyes törvényeknek a költségvetési tervezéssel, valamint a pénzügyi és a közüzemi szolgáltatások hatékonyabb nyújtásával összefüggő módosításáról szóló 2014. évi XXXIX. törvény 2014. szeptember 30-tól hatályon kívül helyezte a fenti rendelkezést, így jelenleg nincs előírás az időközi költségvetési beszámolókra vonatkozóan. A 77/2020. (V. 19.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott 2020. évi munkatervben szeptember hónapra tervezetten került meghatározásra a beszámoló a költségvetés végrehajtásának első féléves helyzetéről.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 7/2020. (III. 03.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek és az intézmények együttes kiadását 5.096.835.317 Ft fősszeggel állapította meg.

Az állami támogatásokban történt növekedések, a képviselő-testületnek a tartalék terhére hozott döntései indokoltá tették a rendelet módosítását, így a 11/2020. (V. 20.) Önkormányzati Rendelet 5.594.099.218 Ft, a 15/2020. (VI. 11.) Önkormányzati Rendelet 6.010.159.202 Ft fősszetre módosította a költségvetést.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2020. 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 önkormányzat és intézményei bevételi előirányzatainak teljesítése;
- a 3. sz. melléklet az önkormányzat és intézményei kiadási előirányzatainak teljesítése.

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

Az önállóan működő intézmények 2020. 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 2020. I. félévi bevételeinek előirányzatát 54,5 %-on teljesítette a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) teljesítése 2.893.589 Ft. A támogatás a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által a közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatásaként érkezett. Az önkormányzati támogatás eredeti előirányzata 271.363.000 Ft, mely a rendelet módosítása során 271.776.513 Ft-ra növekedett. A növekedés 413.513 Ft, melyből 13.513 Ft bérkompenzáció, 400.000 Ft önkormányzati támogatás levegő tisztító berendezés és fertőtlenítőszer költségeire. Az irányító szervi támogatás teljesítése 53,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 52,8 %-os. A személyi juttatások 52,7 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 54,0 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi juttatások, valamint a szociális hozzájárulási adó kiadásai magasabb teljesítést mutat a félévkor várhatónál. Ennek oka, hogy a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított közfoglalkoztatási támogatás még nem lett előirányzatosítva. A dologi kiadások előirányzata 8.273.000 Ft, teljesítése 2.682.566 Ft, mely 32,4 %-os felhasználást mutat. A beruházások kiadásain 3.222.734 Ft teljesítés jelenik meg, mely porszívó, légtisztító vásárlás költségeit, valamint a DIOO fejlesztő program II. részlet költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

Az intézmény 2020. I. félévében bevételeinek előirányzatát 54,5 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 1.470.535 Ft, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által folyósított közfoglalkoztatottak bértámogatása. Működési bevételeinek előirányzata 500.000 Ft, a teljesített bevétel 60.135 Ft, ami 12,0 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel 12,0 %-os teljesítésének az oka, hogy az intézmény 3 hónapig zárva volt a COVID vírus miatt, így a terem bérbeadás, valamint a könyvtári szolgáltatás szünetelt. Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 1.000.000 Ft, melyet a Magyar Agrár-, Élelmiszergazdasági és Vidékfejlesztési Kamarától kapott az intézmény könyvkiadás és kiállítás költségeinek támogatására. Az intézmény előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 143.031 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított. Az irányító szervi támogatás eredeti előirányzata 39.500.000 Ft, mely június 30-ig 1.673.958 Ft-tal növekedett. A növekedés oka a bérkompenzáció, mely a Magyar Államkincstár útján az önkormányzathoz érkezik, így önkormányzati támogatás keretében kapja meg az intézmény, valamint 1.642.000 Ft könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatás, mely szintén a Magyar Államkincstáron keresztül érkezik. Az irányító szervi támogatás felhasználása 48,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 52,6 %-os. A személyi juttatások 56,4 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 57,0 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dolgozók részére tavasszal feltöltésre került a Szép kártya az éves támogatással, valamint a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított bérköltségtámogatás nincs előirányzatosítva, emiatt a bér és járulék költségek az időarányostól magasabb teljesítést mutatnak. A dologi kiadás teljesítése 66,0 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Beruházások kiadása teljesítési soron 1.392.209 Ft látható. Az intézmény műtárgyakat és könyvtári könyveket vásárolt.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Szalay János Rendelőintézet

A Városi Rendelőintézet 2020. I. félévében bevételeinek előirányzatát 57,8 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 328.000.000 Ft, teljesítése 196.766.850 Ft, mely 60,0 %-os teljesítést mutat. A bevétel tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási

Alapkezelő által érkezett támogatást, valamint bér- és járuléktámogatást 3 fő közfoglalkoztatott alkalmazása után. Működési bevételek előirányzata 68.600.000 Ft, teljesítése 23.785.390 Ft, mely 34,7 %-os teljesítést mutat. A működési bevételek tartalmazzák a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás árbevételét, a kamatbevételt, a bérleti díj, valamint a továbbszámolt rezsi költségek bevételeit. Az előző évi költségvetési maradványnak az igénybevétele 29.345.167 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított az intézmény. Az irányító szervi támogatás eredeti előirányzata 15.794.000 Ft, mely 1.075.643 Ft-tal növekedett, melyből 475.643 Ft a bérkompenzáció összege, 600.000 Ft önkormányzati támogatás fertőtlenítőszeres vásárlásának költségeire. Az önkormányzati támogatás teljesítése 36,0 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A kiadási előirányzatokat összességében 46,6 %-on teljesítette. A személyi juttatások kiadásai 45,7 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 43,3 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások előirányzata 316.886.167 Ft, teljesítése 147.685.666 Ft, mely 46,6 %-os felhasználást mutat. Az intézmény beruházás kiadásainak teljesítése 1.649.540 Ft, mely gőzsterilizátor és vizsgálóágy vásárlásának költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2020. I. félévében bevételeinek előirányzatát 60,7 %-on teljesítette. Az intézménynek a működési célú támogatások államháztartáson belülről 161.000 Ft bevétele keletkezett, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által nyújtott bérköltség támogatás. A működési bevételek előirányzata 1.000.000 Ft, melynek teljesítése 8.071.096 Ft, melyből 377.800 Ft szálláshelyek bérletjé, 7.693.296 Ft rezsi-költségek tovább számlázásából származó bevétel. Az előirányzat a teljesítés alapján év közben módosításra kerül. Az irányító szervi támogatás előirányzata 82.198.976 Ft, melynek teljesítése 42.262.726 Ft, ami 51,4 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az önkormányzati támogatás eredeti előirányzatához képest 573.976 Ft-tal növekedett az előirányzat, melynek oka a bérkompenzáció, valamint egy fő jubileumi jutalom összege.

Összességében a kiadási előirányzatot 55,2 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 46,5 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásokat 48,1 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 76,8 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások teljesítése nagyon magas a módosított előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy a működési bevételek teljesítéséből 7.071.096 Ft még nem lett előirányzatosítva, így a bevétel, valamint a dologi kiadás oldalon előirányzat növekedés várható. A beruházások kiadása 132.345 Ft, mely karbantartási eszközök vásárlásainak költségét tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal

A következőkben a **Közös Önkormányzati Hivatal** bevételeinek és kiadásainak alakulásáról adok tájékoztatást, melynek előirányzatai és teljesítési adatai a 2. és 3. számú mellékletben találhatóak.

Bevételek

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal összes bevételeinek teljesítése 50,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet szerint.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) módosított előirányzata 13.500.000 Ft, a bevételek teljesítése 805.494 Ft, mely 6,0 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés összege tartalmazza a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított közfoglalkoztatást, valamint a GINOP bérköltség támogatást.

- Közhatalmi bevételek (B3) előirányzata 100.000 Ft. 2020. első félévében teljesítés nem történt.
- Működési bevételek (B4) előirányzata 13.000.000 Ft, melynek teljesítése 2.016.194 Ft, mely tartalmazza a továbbszámlázásból származó bevételt, hirdetési díj, a kamat és a városkártya bevételeit. A teljesítés 15,5 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- Finanszírozási bevételek (B8): A „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción lett tervezve az irányító szervi támogatás. Az eredeti előirányzat 359.467.339 Ft, mely összeg rendeletmódosítás során 344.571.914 Ft-ra módosult. Az irányító szervi támogatás összességében 14.895.425 Ft csökkenés látható. A 11/2020. (V. 20.) Önkormányzati Rendelet alapján az önkormányzati támogatás csökkentésre került 15.000.000 Ft összeggel. A 2020. júniusi előirányzatmódosítás során 104.575 Ft-tal növekedett a támogatás, melynek oka a bérkompenzáció volt. A Hajdúnánás Közös Önkormányzati Hivatal előző év költségvetési maradványának igénybevétele 1.396.589 Ft, melynek teljesítése 100 %-os. A maradvány összegét dologi kiadásokra fordította a hivatal.

Kiadások

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal kormányzati funkcióin teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. melléklete mutatja be. A 186.900.203 Ft teljesített költségvetési kiadás 50,2 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi juttatások (K1) módosított előirányzata 255.598.083 Ft, melynek teljesítése 126.681.780 Ft, ami 49,6 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) módosított előirányzata 42.133.831 Ft, melynek teljesítése 24.301.802 Ft, ami 57,7 %-os teljesítést mutat.
- A dologi kiadások (K3) előirányzata 57.876.589 Ft, a teljesítés 30.541.211 Ft, mely 52,8 %-os felhasználást mutat.
- Beruházások (K6) kiadásain az előirányzat 6.100.000 Ft, a teljesítés 2.209.410 Ft, melyből informatikai eszközök, szalagfüggöny stb. beszerzése történt meg.
- Felújítások (K7) kiadásain az előirányzat 10.860.000 Ft, a teljesítés 3.166.000 Ft, mely 29,2 %-os felhasználást jelent. A teljesítés informatikai eszközök felújításának költségeit tartalmazza.

Az intézmény szállítói tartozása 3.881.610 Ft.

Önkormányzat

Bevételek

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt kormányzati funkciók összes bevételeinek teljesítése 55,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet táblázata szerint.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) bevételeinek módosított előirányzata 1.663.818.315 Ft, melynek teljesítése 756.316.060 Ft. A teljesítés 45,5 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 187.437.016 Ft teljesítés a „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción jelenik meg, mely tartalmazza a területalapú támogatást, a bér és járulék költség támogatást. A bevételben megjelenik még a zártkertű besorolású földrészek támogatása, a mezőőrök támogatása, az MVH által biztosított ártalmatlanítás, a

GINOP program keretében foglalkoztatottak bérköltség támogatása, az óvodatej támogatás, továbbá a bevételből 548.948.266 Ft költségvetési támogatás, melyet az alábbi táblázat részletez.

(Ft)

| Megnevezés | Előirányzat | Teljesítés |
|--|--------------------|--------------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 327 710 038 | 197 234 754 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 281 544 230 | 146 402 997 |
| Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 176 242 015 | 96 865 834 |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési felad. tám. | 181 700 426 | 94 484 221 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 24 024 954 | 13 960 460 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen: | 991 221 663 | 548 948 266 |

- A közhatalmi bevételek (B3) teljesítése 36,4 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, melyet az alábbi táblázat részletesen bemutat:

(Ft)

| Adónemek megnevezése | Költségvetési előirányzat | Teljesítés | % |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------|
| - építményadó | 95 000 000 | 42 393 734 | 44,6 |
| - gépjárműadó | 0 | 0 | 0 |
| - késedelmi pótlék | 1 000 000 | 767 639 | 76,8 |
| - magánszemélyek kommunális adója | 56 000 000 | 27 903 302 | 49,8 |
| - idegenforgalmi adó tartózkodás után | 1 000 000 | 1 304 100 | 130,4 |
| - települési adó | 27 000 000 | 12 167 052 | 45,1 |
| - iparűzési adó | 641 920 935 | 220 725 071 | 34,4 |
| - bírság és egyéb bevétel | 1 000 000 | 546 963 | 54,7 |
| - talajterhelési díj bevétele | 6 000 000 | 3 014 504 | 50,2 |
| Helyi adók összesen: | 828 920 935 | 308 822 365 | 37,3 |
| - mezőőri járulék | 22 000 000 | 506 385 | 2,3 |
| Közhatalmi bevételek összesen | 850 920 935 | 309 328 750 | 36,4 |

A közhatalmi bevételek teljesítése 36,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A ténylegesen befolyt közhatalmi bevétel magasabb, 356.103.770 Ft. A különbözet a túlfizetésekből adódik, aminek csak egy része lesz tényleges túlfizetés, mivel iparűzési adóban bevallást csak szeptember 30-ig kell a vállalkozóknak benyújtani, így csak ezt követően lehet pontos adatokat mondani. A helyi iparűzési adó decemberi feltöltési kötelezettségét eltörölték, ami jelentős adóbevétel kiesést fog jelenteni.

A mezőőri járulék fizetési határideje október 31, így az első félévben csak minimális bevétel érkezett.

- Működési bevételek (B4) előirányzata 377.670.146 Ft, teljesítése 146.502.476 Ft, mely 38,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 69.053.755 Ft az „Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción jelenik meg, mely bérleti díj, lakás értékesítés forgalmát mutatja. A „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 14.251.097 Ft teljesítés történt, mely a mezőgazdaság, a helyi sajátosságok, valamint a beton üzem bevételei. A „Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 46.673.454 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a visszaigényelhető ÁFA összegét, a kamat jóváírást, a „Fundamenta” Lakáskassza kifizetéseit, valamint a „Szociális

Pénzügyi Alap” bevételeit. A „Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben” és a „Gyermekétkeztetés bölcsődében” kormányzati funkció (étkezési térítési díjak számlázása) bevételeinek teljesítése 16.488.145 Ft.

- Működési célú átvett pénzeszközök (B6) bevételeinek módosított előirányzata 62.386.017 Ft, melyből 60.000.000 Ft az 50/2020. (III. 02.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. kamatmentes működési célú visszatérítendő támogatása. A teljesítés 30.565 Ft, mely fel nem használt 2018. évi önkormányzati támogatás visszafizetése.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) módosított előirányzata 779.926.121 Ft, melynek teljesítése 296.990.609 Ft. A teljesítés 38,1 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a bevételek alakulása:
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkció 250.247.194 Ft a teljesítés, melyből 14.445.406 Ft az EFOP-1.2.11-16-2017-00012 Esély Otthon támogatása, 3.994.999 Ft a TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00010 Gyermek eü. Centrum támogatása, 220.000.000 Ft a TOP-1.1.1-15-HB1-2016 Ipari terület támogatása, 3.653.337 Ft a Helyi gazdaság fejlesztésének támogatása, valamint a TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00017 Energetika 1 támogatása.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkció 35.447.217 Ft teljesítés jelenik meg. A felhalmozási célú bevétel a START munkaprogramok támogatása a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól.
 - „Mezőgazdasági támogatások” kormányzati funkció 3.700.824 Ft teljesítés jelenik meg, mely a mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által biztosított környezeti adottságokra épülő turizmusfejlesztés támogatása.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkció 7.595.373 Ft bevétel jelentkezik, mely a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 Külsőterületi helyi közutak fejlesztése pályázat támogatása.
- A felhalmozási bevételek (B5) előirányzata 80.000.000 Ft, melynek teljesítése 31.939.552 Ft. Az összes teljesítés 39,9 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel ingatlanok értékesítéséből származik. Jelentősebb ingatlanértékesítési bevételek a második félévben jelentkeznek.
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) bevétele tervezésre nem került, a teljesítés 147.052 Ft, mely munkáltatói kölcsön visszafizetése.
- A finanszírozási bevételeken (B8) belül a felhalmozási célú hitelek felvételének előirányzata 175.295.056 Ft. 2020. június 30-ig az önkormányzat felhalmozási hitel igénybevétele 11.426.669 Ft, mely 6,5 %-os teljesítést mutat.

Az előző év költségvetési maradvány igénybevételeinek módosított előirányzata 704.557.825 Ft, melynek teljesítése 100 %-os.

Kiadások

Az önkormányzat összes kiadása 41,9 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely a 3. számú mellékletben látható.

- A személyi juttatások (K1) előirányzata 577.248.621 Ft, teljesítés 260.530.803 Ft, mely 45,1 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzata 71.593.365 Ft, teljesítés 34.310.341 Ft, mely 47,9 %-os felhasználást mutat.

- Dologi kiadások (K3) előirányzata összességében 924.827.656 Ft, melynek teljesítése 413.889.329 Ft, ami 44,8 %-os felhasználást jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva a 3. számú melléklet alapján.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) előirányzata 36.386.017 Ft, melynek teljesítése 10.817.260 Ft. A felhasználás 29,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az alábbi táblázatban támogatás típusonként kerül bemutatásra az ellátottak pénzbeli juttatásai:

| (Ft) | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| Megnevezés | Előirányzat | Teljesítés | % |
| Gyógyszerköltség támogatás | 3 800 000 | 945 000 | 24,9 |
| Buszbérlet támogatás | 320 000 | 144 000 | 45,0 |
| Étkezési térítési díj támogatás | 250 000 | 186 000 | 74,4 |
| Rendkívüli élethelyzetben nyújtott települési támogatás | 4 600 000 | 1 679 500 | 36,5 |
| Temetési támogatás | 2 000 000 | 560 000 | 28,0 |
| Krízissegély | 1 500 000 | 90 000 | 6,0 |
| Köztemetés | 1 200 000 | 200 243 | 16,7 |
| Lakhatási települési támogatás | 15 280 000 | 4 070 039 | 26,6 |
| Gyermekszületési támogatás | 6 000 000 | 2 100 000 | 35,0 |
| Év első újszülött gyermeke támogatás | 50 000 | 50 000 | 100,00 |
| Óvodatej | 0 | 792 478 | - |
| Szociális pénzügyi alap | 1 386 017 | - | - |
| Összesen: | 36 386 017 | 10 817 260 | 29,7 |

- Egyéb működési célú kiadások (K5) előirányzata 505.965.174 Ft, melynek teljesítése 229.873.540 Ft. A felhasználás 45,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összege 38.539.443 Ft. Kormányzati funkciók szerinti teljesítés:
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 25.000.000 Ft teljesítés történt, mely a 7/2020. (III. 03.) Önkormányzati Rendelet alapján a közfeladat ellátás (kompenzáció) támogatása.
 - Az „Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel” kormányzati funkción 15.132.008 Ft teljesítés történt, mely normatíva visszafizetésből, valamint a közfoglalkoztatás járulék fizetési kötelezettségéből adódott.
 - „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción 97.748.170 Ft teljesítés valósult meg, melyből 78.000.000 Ft a Hajdúnánás-Tiszagyulaháza-Újtikos Szociális és Gyermekejóléti Társulás támogatása.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 63.507.208 Ft teljesítés jelenik meg, melyből 3.307.208 Ft a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. részére fürdő gyógy-szolgáltatás önrész, valamint 60.000.000 Ft támogatási kölcsön az 50/2020. (III. 02.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján. A Hajdúnánási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 200.000 Ft támogatást kapott a 7/2020. (III. 03.) Önkormányzati Rendelet alapján.
 - „Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása” kormányzati funkción 4.100.000 Ft kiadás történt, mely sporttámogatásokat tartalmaz.
 - „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkción található a közművelődési támogatás kiadása, melynek összege 33.890.060 Ft.
 - „Civil szervezetek működési támogatása” kormányzati funkción 7.252.886 Ft teljesítés történt.

- „A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése” kormányzati funkción 4.350.000 Ft teljesítés történt, mely az EFOP „Esély otthon” pályázaton belül ösztönző pénzügyi támogatás.
- Beruházások (K6) előirányzata 1.512.765.105 Ft, a teljesítés 208.887.148 Ft. A felhasználás 13,8 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a beruházások alakulása:
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 77.693.788 Ft teljesítés található, mely a közfoglalkoztatás keretében történő beruházások költségei.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 91.677.135 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a TOP pályázatok keretében az „Ipari terület fejlesztés” 18.397.240 Ft, a Zöld város pályázat 19.047.026 Ft, az „Oxenveg” 23.794.722 Ft felhasználását. A bölcsőde fejlesztési program keretén belül a felhasználás 2.413.000 Ft. A főszámláról történt teljesítés 28.025.147 Ft, mely tartalmazza a településfejlesztési koncepciót, ingatlanok felújítási munkálatait, valamint tárgyi-eszköz vásárlásának költségeit.
 - „Bűnmegelőzés” kormányzati funkción 340.360 Ft teljesítés történt, mely rendszerhasználati díj, valamint programozható vadriasztóágyú költsége.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkción 10.988.282 Ft kiadás történt, mely parkoló és út felújítási munkálatok költségeit tartalmazza.
 - „Közvilágítás” kormányzati funkción a beruházás teljesítése 2.794.000 Ft, mely a közvilágítás korszerűsítésének a költsége.
 - „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkción 223.210 Ft teljesítés történt, mely tárgyi-eszközök vásárlásának költségeit tartalmazza a sportcsarnok épületében.
 - „A fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése” kormányzati funkción 11.070.940 Ft teljesítés történt, mely a Bocskai u. 98. szám alatti épület felújítás, járda építés, valamint eszköz beszerzés költségeit tartalmazza.
 - „Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása” kormányzati funkción a beruházás összege 14.099.433 Ft, mely az Attila utca 26. szám alatti ingatlan átalakítási munkák költségeit tartalmazza.
- Felújítások (K7) előirányzata 228.685.716 Ft, teljesítése 100.718.314 Ft. A felhasználás 44,0 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Fiatalok társadalmi integrációját segítő struktúra, szakmai szolgáltatások fejlesztése, működtetése” kormányzati funkción 22.449.283 Ft teljesítés történt, mely a Bocskai út 98. szám alatti ingatlan felújítási költsége.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción található a 41.680.851 Ft teljesítés, mely tartalmazza az „Zöld város” pályázat támogatásának 17.369.885 Ft felhasználását, valamint önkormányzati ingatlanok felújítását 24.310.966 Ft összegben.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 3.482.727 Ft teljesítés jelenik meg, mely a közfoglalkoztatás keretében történő felújítási költségeket tartalmazza.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkción 30.716.591 Ft teljesítés történt, mely a belterületi utak, járdák felújítási munkák költségei.
 - Lakóépület építése” kormányzati funkción 2.388.862 Ft teljesítés történt, mely a Bocskai u. 79. szám alatti ingatlan felújítási munkálatainak a költsége.
- Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) előirányzata 21.992.819 Ft, teljesítése 10.488.452 Ft. A felhasználás 47,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 4.562.819 Ft teljesítés történt, mely a TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00027 Energetika 2 pályázati támogatás visszafizetése.

- „Civil szervezetek programtámogatása” kormányzati funkción 1.356.015 Ft teljesítés történt, mely a 140/2015. (IV. 30.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján az „Otthon Melege Program”, valamint a Hunyadi 6-8 szám alatti Társasház részére a 108/2016. (IV. 28.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján történt kifizetés kémények felújítására.
- „Lakáshoz jutást segítő támogatások” kormányzati funkción 4.569.618 Ft teljesítés történt, mely az első lakáshoz jutók támogatása.
- Finanszírozási kiadásokon (K9) belül a felhalmozási célú hitelek törlesztésénél az előirányzat 19.321.600 Ft, a teljesítés 8.820.050 Ft, mely 45,6 %-os felhasználást jelent. Az „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének” összege 60.304.130 Ft, melyből 39.197.338 Ft-ot az önkormányzat 2019. december hónapban kapott meg.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat vevő követelésállománya 2020.06.30. napján 307.691.857 Ft, mely értékvesztés elszámolásával 293.585.040 Ft. Ebből az öt legnagyobb követelés értékvesztés nélkül:

| | |
|---|-----------------|
| - Lakásértékesítésből származó követelés (részletfizetés) | 123 939 742,-Ft |
| - Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. | 63 696 205,-Ft |
| - Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. | 49 299 260,-Ft |
| - Hajdúnánási Tartósító és Építő Szociális Szövetkezet | 21 118 224,-Ft |
| - Hajdúnánás Sportklub | 7 187 775,-Ft |

A Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft-vel szembeni követelés részletezése (értékvesztés nélkül):

(Ft)

| Megnevezés | Követelés |
|---|--------------------|
| Követelés kiállított számlákból | 79 874 925 |
| Működési célú támogatási kölcsön 79/2015. (III. 26.) sz. KT. Határozat alapján | 16 577 869 |
| Lakásértékesítésből származó követelés | 9 522 217 |
| Támogatási kölcsön az 50/2020. (III. 02.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján | 60 000 000 |
| Vízszennykezelti bírság | 6 045 074 |
| Összesen: | 172 020 085 |

Szállítóállomány:

(Ft)

| Szállítóállomány lejárat szerinti részletezése | 2020.06.30 |
|--|--------------------|
| Nem lejárt tartozás | 58 884 074 |
| 0-90 nap között lejárt tartozás | 72 317 343 |
| 91-365 nap között lejárt tartozás | 25 560 465 |
| 1 éven túl lejárt tartozás | 73 844 789 |
| Összesen: | 230 606 671 |

Jelentősebb tételek:

| | |
|--|----------------|
| - Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. (hulladékszállítás) | 62.450.848,-Ft |
| - Octopus-M Kft. („Zöld város” pályázat, nem lejárt tart.) | 53.985.770,-Ft |
| - Nánás Bau Bt. | 13.899.499,-Ft |

| | |
|---|----------------|
| - Rega Transz Kft. | 14.834.873,-Ft |
| - Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. | 12.484.336,-Ft |

A közfoglalkoztatási programokon belül a pályázatokban elszámolható szállítói számlák folyamatosan kiegyenlítésre kerültek. 2020. június 30-án a „Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott támogatás” alszámla egyenlege 14.175.359 Ft.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak I. félévi teljesítése nettósított mérlege alapján a bevétel 56,0 %, a kiadás 42,1 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Összességében a bevétel, valamint a kiadás teljesítése megfelel az I. félévben várható értékekkel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2020. év első felében az intézmények és az önkormányzat működőképessége biztosított volt. A márciusi helyi adó befizetési határidőtől távolodva a fizetőképesség fenntartása egyre nehezebb. A számlavezető hitelintézet által biztosított 280 millió Ft keretösszegű folyószámlahitel állt rendelkezésünkre kiegészítő forrásként. Június 30-án 228.481.529 Ft volt a folyószámlahitel állományunk. A bérlet értékesítésből befolyt, elkülönítetten kezelt számla egyenlege 17.115.125 Ft volt.

A 72/2020. (VII. 10.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I.9. pontja szerint, a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtottunk be 48.754.335 Ft összegben.

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 2020. 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: 2020. december 31.

Hajdúnánás, 2020. szeptember 22.

Szólláth Tibor
polgármester