

Száma: HAJ/20791-8/2021.

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 2021. 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 190/2020. (XII. 18.) számú Polgármesteri Határozattal elfogadott 2021. évi munkatervben szeptember hónapra tervezetten került meghatározásra a beszámoló a költségvetés végrehajtásának első féléves helyzetéről.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (III. 16.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek és az intézmények együttes kiadását 4.579.235.362 Ft főösszeggel állapította meg.

Az állami támogatásokban történt növekedések, a képviselő-testületnek a tartalék terhére hozott döntései indokoltá tették a rendelet módosítását, így a 23/2021. (VI. 28.) Önkormányzati Rendelet 5.586.246.322 Ft főösszegre módosította a költségvetést.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2021. 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 2021. 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 2021. I. félévi bevételeinek előirányzatát 53,2 %-on teljesítette a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) teljesítése 5.662.180 Ft. A támogatás a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által a közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatásaként érkezett. Az önkormányzati támogatás előirányzata 288.707.000 Ft, teljesítése 146.884.954 Ft, mely 50,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 1.099.511 Ft, mely összeg a szeptemberi rendelet módosítás során lesz előirányzatosítva.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 53,0 %-os. A személyi juttatások 52,9 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 52,7 %-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 10.000.000 Ft, teljesítése 5.047.963 Ft, mely 50,5 %-os felhasználást mutat. A beruházások kiadásain 430.678 Ft teljesítés jelenik meg, mely porszívó, játékok, monitor, hőszigetelő, pára kapu vásárlás költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

Az intézmény 2021. I. félévében bevételeinek előirányzatát 55,3 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 1.049.209 Ft, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által folyósított közfoglalkoztatottak bértámogatása. Működési bevételeinek előirányzata 200.000 Ft, a teljesített bevétel 82.611 Ft, ami 41,3 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az intézmény előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 176.042 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított. Az irányító szervi támogatás előirányzata 42.968.000 Ft, a teljesítés 22.547.035 Ft, mely 52,5 %-os felhasználást jelent.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 51,6 %-os. A személyi juttatások 52,0 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 51,4 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított bérköltség-támogatás nincs előirányzatosítva, emiatt a bér és járulék költségek az időarányostól kicsit magasabb teljesítést mutatnak. A dologi kiadás teljesítése 55,9 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Beruházások kiadása teljesítési soron 2.014.628 Ft látható. Az intézmény könyveket, lombfűvót, valamint szőnyeget és szekrényt vásárolt. A beruházás előirányzat felhasználása 42,9 %. A felújítás kiadás teljesítése 83.400 Ft, mely az olvasóterem felújítási költsége.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Szalay János Rendelőintézet

A Városi Rendelőintézet 2021. I. félévében bevételeinek előirányzatát 57,0 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 361.709.000 Ft, teljesítése 194.877.855 Ft, mely 53,9 %-os teljesítést mutat. A bevétel tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által érkezett támogatást, melynek összege 193.531.720 Ft, valamint bér- és járuléktámogatást közfoglalkoztatott alkalmazása után, aminek összege 1.346.135 Ft. Működési bevételek előirányzata 69.242.000 Ft, teljesítése 24.834.006 Ft, mely 35,9 %-os teljesítést mutat. A működési bevételek tartalmazzák a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás árbevételét, a kamatbevétel, a bérleti díj, valamint a továbbszámolt rezsi költségek bevételeit. Az előző évi költségvetési maradványnak az igénybevétele 24.643.125 Ft, melynek előirányzatosítása a szeptemberi rendelet módosítás során történik meg. Az

irányító szervi támogatás előirányzata 15.552.000 Ft, melynek teljesítése 10.000.000 Ft, ami 64,3 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A kiadási előirányzatokat összességében 49,0 %-on teljesítette. A személyi juttatások kiadásai 55,4 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 54,5 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése az időarányostól magasabb, ennek oka, hogy a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított közfoglalkoztatási támogatás még nem lett előirányzatosítva. A dologi kiadások előirányzata 293.516.000 Ft, teljesítése 132.840.884 Ft, mely 45,3 %-os felhasználást mutat. Az intézmény beruházás kiadásainak teljesítése 679.324 Ft, mely telefon, karnis, csecsemőmérleg és vérnyomásmérő vásárlásának költségeit tartalmazza. Felújítások kiadásain 646.748 Ft teljesítés látható, mely az illemhelyiségek felújításának költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2021. I. félévében bevételeinek előirányzatát 66,6 %-on teljesítette. Az intézménynek a működési célú támogatások államháztartáson belülről 686.957 Ft bevétele keletkezett, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által nyújtott bérköltség támogatás. A működési bevételek előirányzata 5.500.000 Ft, melynek teljesítése 8.438.787 Ft, mely szálláshelyek bérletjé és rezsiköltségek tovább számlázásából származó bevétel. Az előirányzat a teljesítés alapján év közben módosításra kerül. Az irányító szervi támogatás előirányzata 86.225.000 Ft, melynek teljesítése 47.200.802 Ft, ami 54,7 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 4.754.809 Ft.

Összességében a kiadási előirányzatot 62,2 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 49,1 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásokat 47,2 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 82,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások teljesítése nagyon magas a módosított előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy a működési bevételek teljesítéséből 2.938.787 Ft, valamint az előző év költségvetési maradványának igénybevétele még nem lett előirányzatosítva, így a bevétel, valamint a dologi kiadás oldalon előirányzat növekedés várható. A beruházások kiadása 210.511 Ft, mely karbantartási eszközök (létra, csempevágó stb.) vásárlásainak költségét tartalmazza. Felújítás kiadás teljesítése 2.944.454 Ft, mely a Kisfaludy pályázaton belül a Jókai utca 14. szám alatti ingatlan felújítás költségeit 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 51,3 %-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 121.748 Ft, mely 0,9 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés összege Közös Hivatali hozzájárulás, mely anyakönyvi vizsgadíjat tartalmazza.
- Közhatalmi bevételek (B3) előirányzata 100.000 Ft. 2021. első félévében teljesítés nem történt.

- Működési bevételek (B4) előirányzata 13.000.000 Ft, melynek teljesítése 4.231.626 Ft, mely tartalmazza a továbbszámlázásból származó bevételt, hirdetési díj, és a kamat bevételeit. A teljesítés 32,6 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- Finanszírozási bevételek (B8): A „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción lett tervezve az irányító szervi támogatás. Az eredeti előirányzat 336.178.404 Ft, mely összeg rendeletmódosítás során 354.989.633 Ft-ra módosult. Az irányító szervi támogatás teljesítése 190.537.509 Ft, mely 53,7 %-os felhasználást mutat. A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal előző év költségvetési maradványának igénybevétele 721.141 Ft.

Kiadások

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal kormányzati funkcióin teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. melléklete mutatja be. A 191.962.471 Ft teljesített költségvetési kiadás 50,3 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi juttatások (K1) módosított előirányzata 261.494.056 Ft, melynek teljesítése 124.729.551 Ft, ami 47,7 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) módosított előirányzata 38.439.577 Ft, melynek teljesítése 19.136.976 Ft, ami 49,8 %-os teljesítést mutat.
- A dologi kiadások (K3) előirányzata 60.156.000 Ft, a teljesítés 34.456.121 Ft, mely 57,3 %-os felhasználást mutat.
- Beruházások (K6) kiadásain az előirányzat 9.320.000 Ft, a teljesítés 7.892.264 Ft, melyből webiksz önkormányzati programcsomag, licenz díj, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök (irodabútor, légtisztító, pince állványozása-polcok) beszerzése történt meg.
- Felújítások (K7) kiadásain az előirányzat 12.180.000 Ft, a teljesítés 5.747.559 Ft, mely 47,2 %-os felhasználást jelent. A teljesítés irodabútor, beépített szekrény, hivatali pince, valamint a teakonyha felújítási költségeit tartalmazza.

Az intézmény szállítói tartozása 2.176.919 Ft, melyből 1.614.839 Ft határidőn belüli tartozás.

Önkormányzat

Bevételek

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt kormányzati funkciók összes bevételeinek teljesítése 63,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet táblázata szerint.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) bevételeinek módosított előirányzata 1.733.820.310 Ft, melynek teljesítése 892.002.084 Ft. A teljesítés 51,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 198.866.333 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 mezőőrök támogatása, az MVH által biztosított ártalmatlanítás, a GINOP program keretében foglalkoztatottak bérköltség támogatása, az óvodatej támogatás, továbbá a bevételből 664.279.620 Ft költségvetési támogatás, melyet az alábbi táblázat részletez.

(Ft)

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	421 059 389	219 788 355
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	309 367 480	166 265 567
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	178 023 159	98 529 509
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési felad. tám.	184 107 317	96 483 290
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	36 805 370	20 757 307
Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatás		62 455 592
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 129 362 715	664 279 620

- A közhatalmi bevételek (B3) teljesítése 35,5 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, melyet az alábbi táblázat részletesen bemutat:

(Ft)

Adónemek megnevezése	Költségvetési előirányzat	Teljesítés	%
- építményadó	105 000 000	45 768 677	43,6
- gépjárműadó	0	0	0
- késedelmi pótlék	1 000 000	1 296 174	129,6
- magánszemélyek kommunális adója	57 000 000	31 607 482	55,5
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	12 000 000	2 100	0,0
- települési adó	27 000 000	12 232 249	45,3
- iparűzési adó	667 000 000	222 860 636	33,4
- bírság és egyéb bevétel	1 000 000	668 687	66,9
- talajterhelési díj bevétele	6 000 000	4 216 417	70,3
Helyi adók összesen:	876 000 000	318 652 422	36,4
- mezőőri járulék	22 000 000	145 703	0,7
Közhatalmi bevételek összesen	898 000 000	318 798 125	35,5

A helyi adók teljesítése 36,4 %, mivel teljes iparűzési adó bevétellel számoltunk. 62.455.592 Ft iparűzési adó kompenzációt, kaptunk kiegészítő támogatásként. Előirányzat módosításkor ennyivel csökken a helyi adó bevételi előirányzat és ennyivel nő a központi költségvetési támogatás. A módosuló előirányzathoz viszonyítva 39,2 % a teljesítés.

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

- Működési bevételek (B4) előirányzata 523.012.940 Ft, teljesítése 246.872.496 Ft, mely 47,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 90.888.892 Ft az „Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción jelenik meg, mely bérleti díj, közterületfoglalási díj, lakás értékesítés forgalmát mutatja. A „Köztetető-fenntartás és működtetés kormányzati funkción 36.896.828 Ft bevétel jelenik meg, mely temetési költség, sírhely megváltás költsége. A „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 15.214.767 Ft teljesítés történt, mely a mezőgazdaság, a helyi sajátosságok, valamint a beton üzem bevételei. A „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkción 644.793 Ft bevétel érkezett. A „Piac üzemeltetése” kormányzati funkción 8.117.605 Ft teljesítés történt. A „Közvilágítás” kormányzati funkción 5.960.537 Ft bevétel teljesült, melyet az MVM Next Energiakereskedelmi Zrt által visszautalt 2020. évi túlfizetés. A „Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 53.267.925 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a

visszaigényelhető ÁFA összegét, a kamat jóváírást, és szolgáltatások bevételeit. A „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkción 18.796.975 Ft bérleti díj bevétel teljesült. A „Gyermekeképzetés köznevelési intézményben” és a „Gyermekeképzetés bölcsődében” kormányzati funkción (étkezési térítési díjak számlázása) bevételeinek teljesítése 16.691.880 Ft.

- Működési célú átvett pénzeszközök (B6) bevételeinek nem volt tervezett előirányzata, a teljesítés 155.672 Ft, melyből 35.000 Ft fel nem használt támogatás visszafizetése, 120.672 Ft hagyaték végzés alapján köztemetés költségének megtérülése.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) módosított előirányzata 335.799.562 Ft, melynek teljesítése 330.082.890 Ft. A teljesítés 98,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a bevételek alakulása:
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 310.307.190 Ft a teljesítés, melyből 86.372.349 Ft a TOP-2.1.2-HB1-2016-00002 Zöld város támogatása, 223.541.364 Ft a TOP-1.1.1-15-HB1-2016 Ipari terület támogatása.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 19.775.700 Ft teljesítés jelenik meg. A felhalmozási célú bevétel a START munkaprogramok támogatása a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól.
- A felhalmozási bevételek (B5) előirányzata 355.000.000 Ft, melynek teljesítése 316.429.152 Ft. Az összes teljesítés 89,1 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel ingatlanok értékesítéséből származik.
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) bevétele tervezésre nem került, a teljesítés 49.343 Ft, mely munkáltatói kölcsön visszafizetése.
- A finanszírozási bevételeken (B8) belül a felhalmozási célú hitelek felvételének előirányzata 134.814.676 Ft. 2021. június 30-ig az önkormányzat felhalmozási hitel igénybevétele nem volt.

Az előző év költségvetési maradvány igénybevételeinek módosított előirányzata 184.699.593 Ft, melynek teljesítése 84,6 %-os.

Kiadások

Az önkormányzat összes kiadása 58,5 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely a 3. számú mellékletben látható.

- A személyi juttatások (K1) előirányzata 632.154.480 Ft, teljesítés 312.094.872 Ft, mely 49,4 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzata 68.144.137 Ft, teljesítés 34.338.715 Ft, mely 50,4 %-os felhasználást mutat.
- Dologi kiadások (K3) előirányzata összességében 1.031.086.780 Ft, melynek teljesítése 544.212.313 Ft, ami 52,8 %-os felhasználást jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva a 3. számú melléklet alapján.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) előirányzata 20.420.000 Ft, melynek teljesítése 12.302.398 Ft. A felhasználás 60,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az alábbi táblázatban támogatás típusonként kerül bemutatásra az ellátottak pénzbeli juttatásai:

(Ft)			
Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Gyógyszerköltség támogatás	2 100 000	1 060 000	50,5
Buszbérlet támogatás	320 000	144 000	45,0
Étkezési térítési díj támogatás	250 000	90 000	36,0
Rendkívüli élethelyzetben nyújtott települési támogatás	3 000 000	1 651 587	55,1
Temetési támogatás	2 000 000	526 360	26,3
Krízissegély	1 200 000	0	0,0
Köztemetés	1 500 000	337 488	22,5
Lakhatási települési támogatás	5 000 000	3 284 788	65,7
Gyermekszületési támogatás	5 000 000	1 740 000	34,8
Év első újszülött gyermeke támogatás	50 000	50 000	100,0
Tűzifa támogatás	0	1 980 000	-
Óvodatej	0	1 438 175	-
Összesen:	20 420 000	12 302 398	60,2

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak felhasználása a vártnál magasabb. Az óvodatej támogatásnak előirányzata nincs, de a szeptemberi rendelet módosítás során pótlásra kerül. Ha az óvodatej előirányzatát figyelembe vesszük, a felhasználás 56,3 %.

- Egyéb működési célú kiadások (K5) előirányzata 461.614.925 Ft, melynek teljesítése 210.686.352 Ft. A felhasználás 45,6 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összege 39.629.304 Ft. Kormányzati funkciók szerinti teljesítés:
 - „Központi költségvetési befizetések” kormányzati funkción 11.264.891 Ft teljesítés történt, mely az önkormányzat szolidaritási hozzájárulása.
 - Az „Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel” kormányzati funkción 8.200.617 Ft teljesítés történt, mely normatíva visszafizetésből adódott.
 - „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción 98.143.391 Ft teljesítés valósult meg, melyből 95.000.000 Ft a Hajdúnánás-Tiszagyulaháza-Újtikos Szociális és Gyermekejóléti Társulás támogatása.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 60.696 Ft teljesítés történt, mely támogatás visszafizetési kötelezettségből adódott.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 20.112.728 Ft teljesítés jelenik meg, melyből 19.564.848 Ft a Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft. részére visszatérítendő támogatás a 114/2021. (V. 17.) számú Polgármesteri Határozat alapján.
 - „Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása” kormányzati funkción 20.607.432 Ft kiadás történt, mely sporttámogatásokat tartalmaz.
 - „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkción található a közművelődési támogatás kiadása, melynek összege 39.198.685 Ft.
 - „Civil szervezetek működési támogatása” kormányzati funkción 7.080.312 Ft teljesítés történt.
 - „Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok” kormányzati funkción 6.017.600 Ft teljesítés történt, mely az EFOP „Esély otthon” pályázaton belül ösztönző pénzügyi támogatás.
- Beruházások (K6) előirányzata 925.963.196 Ft, a teljesítés 424.757.175 Ft. A felhasználás 45,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a beruházások alakulása:
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 11.591.557 Ft teljesítés található, mely a közfoglalkoztatás keretében történő beruházások költségeit tartalmazza.

- „Köztetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkció 10.481.068 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza az útalaphoz zúzott kő és a sírközüzem udvarrészt rendbetételének költségeit, valamint gépjármű, tetőcsomagtartó, mobilgarázs vásárlást és tárgyi eszközök (irodabútor, székek, szalagfüggöny, hangfal stb.) beszerzését.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkció 371.390.674 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a TOP pályázatok keretében az „Ipari terület fejlesztés” 71.661.663 Ft, a Zöld város pályázat 130.111.580 Ft, az „Oxenveg” 8.157.210 Ft felhasználását. A Munkásszállás kialakítása program keretén belül a felhasználás 113.784.560 Ft. A főszámláról történt teljesítés 17.995.504 Ft, mely tartalmazza a településfejlesztési koncepciót, útalaphoz zúzott kő vásárlását, ipari park villany mérőhelyek kialakításának költségeit, valamint tárgyi-eszközök vásárlásának költségeit. Vízműkút kialakításra, valamint szivattyú vásárlásra 28.339.402 Ft teljesítés történt.
 - „Közterület rendjének fenntartása” kormányzati funkció 238.540 Ft teljesítés történt, mely kamerarendszer kiépítésének költségeit tartalmazza.
 - „Bűnmegelőzés” kormányzati funkció 59.999 Ft teljesítés történt, mely fűnyíró vásárlásának a költsége.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkció 21.178.953 Ft kiadás történt, mely járda és út építési munkálatok költségeit tartalmazza.
 - „Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkció 5.256.479 Ft teljesítés történt, mely útalap (Eszlári utca) építési költségeit tartalmazza.
 - „Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása” kormányzati funkció 538.151 Ft teljesítés jelenik meg, mely a gyepmesteri telep kerítés anyagának költsége.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció 3.000.000 Ft teljesítés történt, mely a Hajdúnánási Távhőszolgáltató Kft. vagyoni hozzájárulása.
 - „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkció 999.744 Ft teljesítés történt, mely beton és gépi munka a Nagy Norbert Sporttelepen.
- Felújítások (K7) előirányzata 135.557.699 Ft, teljesítése 134.765.402 Ft. A felhasználás 99,4 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Köztetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkció 777.375 Ft teljesítés történt, mely a műköves üzem, valamint a temető irodahelyiségének felújítási költsége.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkció található a 117.075.903 Ft teljesítés, mely tartalmazza az „Zöld város” pályázat támogatásának 50.167.590 Ft felhasználását. A főszámláról való teljesítés 66.825.823 Ft, mely tartalmazza az MHSZ épület felújítás költségét, az Ady Endre utcai szennyvíz és csapadécsatorna felújítását, valamint a távhővezeték cseréjét.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkció 9.472.972 Ft teljesítés jelenik meg, mely a közfoglalkoztatás keretében történő felújítási költségeket tartalmazza.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkció 7.439.152 Ft teljesítés történt, mely a belterületi utak, járdák felújítási munkák költségei.
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) előirányzata 79.761.131 Ft, teljesítése 16.157.783 Ft. A felhasználás 20,3 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció 10.106.693 Ft teljesítés történt, mely a 87/2021. (IV. 30.) számú Polgármesteri Határozat alapján vissza nem térítendő támogatás a Hajdúnánási Gyógyfürdő fejlesztésére.
 - „Lakáshoz jutást segítő támogatások” kormányzati funkció 6.051.090 Ft teljesítés történt, mely az első lakáshoz jutók támogatása.
 - Finanszírozási kiadásokon (K9) belül a felhalmozási célú hitelek törlesztésénél az előirányzat 22.003.100 Ft, a teljesítés 11.001.550 Ft, mely 50,0 %-os felhasználást jelent. Az „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének” összege 57.848.241 Ft, melyből 44.874.530 Ft-ot az önkormányzat 2020. december hónapban kapott meg.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat vevő követelésállománya 2021.06.30. napján 302.565.625 Ft, melyből 133.345.719 Ft nem lejárt tartozás. Az öt legnagyobb követelés értékvesztés nélkül:

- Lakásértékesítésből származó követelés (részletfizetés)	145.180.874 Ft
- Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.	67.119.545 Ft
- Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	5.616.209 Ft
- Hajdúnánási Tartósító és Építő Szociális Szövetkezet	34.440.575 Ft
- Merylla Kft.	3.005.872 Ft

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

Megnevezés	Követelés
Követelés kiállított számlákból	67 119 545
Visszatérítendő támogatás 114/2021. (V. 17.) sz. PM. Határozat alapján	19 564 848
Lakásértékesítésből származó követelés	9 758 497
Támogatási kölcsön az 50/2020. (III. 02.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján	60 000 000
Vízszennykezelti bírság	6 045 074
Összesen:	162 487 964

Szállítóállomány:

Szállítói állomány lejárat szerinti részletezése	2021.06.30.
Nem lejárt tartozás	12 712 616
0-90 nap között lejárt tartozás	49 547 654
91-365 nap között lejárt tartozás	16 622 670
1 éven túl lejárt tartozás	66 208 248
Összesen:	145 091 188

Jelentősebb tételek:

- Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. (hulladékszállítás)	62.666.133 Ft
- Hajdúnánási Gyermekek- és Közéletfejlesztési Nonprofit Kft.	20.640.680 Ft
- Hajdúnánási Építő és Szolgáltató Kft.	15.922.701 Ft
- MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	5.039.801 Ft
- Nánás Transport Kft.	3.867.947 Ft

A közfoglalkoztatási programokon belül a pályázatokban elszámolható szállítói számlák folyamatosan kiegyenlítésre kerültek. 2021. június 30-án a „Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott támogatás” alszámla egyenlege 50.961.157 Ft.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2021. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak I. félévi teljesítése nettósított mérlege alapján a bevétel 63,5 %, a kiadás 57,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. Összességében a bevétel, valamint a kiadás teljesítése megfelel az I. félévben várható értékekkel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2021. 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 175.770.443 Ft volt a folyószámlahitel állományunk. A bérlakás értékesítésből befolyt, elkülönítetten kezelt számla egyenlege 52.411.478 Ft volt.

A 9/2021. (VI. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5. jogcímszám szerint, a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtottunk be 45.014.898 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 2021. 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: 2021. december 31.

Hajdúnánás, 2021. szeptember 15.

Szólláth Tibor
polgármester