

Száma: HAJ/17393-7/2022.

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 2022. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Jogszábeli előírás jelenleg nincs az időközi költségvetési beszámolókra vonatkozóan. A képviselő-testület, a 186/2021. (XII. 16.) számú Képviselő-testületi Határozattal elfogadott, 2022. évi munkatervében szeptember hónapra tervezetten került meghatározásra a beszámoló a költségvetés végrehajtásának első féléves helyzetéről.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 25.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek és az intézmények együttes kiadását 4.857.933.806 Ft főösszeggel állapította meg.

Az állami támogatásokban történt növekedések, a képviselő-testületnek a tartalék terhére hozott döntései indokoltá tették a rendelet módosítását, így a 9/2022. (V. 27.) Önkormányzati Rendelet 4.847.167.351 Ft főösszegre, a 11/2022. (VI. 24.) Önkormányzati Rendelet 7.032.021.911 Ft főösszegre módosította a költségvetést.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2022. 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 bevételei 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 2022. 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 2022. I. félévi bevételeinek előirányzatát 51,1 %-on teljesítette a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) teljesítése 6.505.452 Ft. Az összeg tartalmazza a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által biztosított közfoglalkoztatottak bér és járulék támogatását 4.416.452 Ft összegben, valamint TOP pályázat keretein belül 2.089.000 Ft rendezvényszervezés. Az önkormányzati támogatás előirányzata 321.580.540 Ft, teljesítése 156.733.278 Ft, mely 48,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi

költségvetési maradványának igénybevétele 2.293.184 Ft, mely összeg a dologi kiadás előirányzatát növelte.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 50,1 %-os. A személyi juttatások 49,6 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 52,3 %-on teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva. 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 11.793.184 Ft, teljesítése 6.464.447 Ft, mely 54,8 %-os felhasználást mutat. A beruházások kiadásain 117.898 Ft teljesítés jelenik meg, mely porszívó vásárlás költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

Az intézmény 2022. I. félévében bevételeinek előirányzatát 58,6 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 1.305.000 Ft, mely a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által folyósított közfoglalkoztatottak bértámogatása. Működési bevételeinek előirányzata 200.000 Ft, a teljesített bevétel 692.277 Ft, ami 346,1 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az összeg tartalmazza a nyári táborok bevételeit, valamint a könyvtári szolgáltatások bevételeit. Az intézmény előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 567.667 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított. Az irányító szervi támogatás előirányzata 44.026.490 Ft, a teljesítés 20.528.187 Ft, mely 46,6 %-os felhasználást jelent.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 47,5 %-os. A személyi juttatások 48,9 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 47,9 %-os teljesítést mutatnak a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadás teljesítése 50,3 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Beruházások kiadása teljesítési soron 1.889.701 Ft látható. Az intézmény könyveket, diavetítőt, kiállítási tárgyakat vásárolt. A beruházás előirányzat felhasználása 30 %. A felújítás kiadás teljesítése 454.914 Ft, mely a Tájház nádtető felújítási költsége.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Szalay János Rendelőintézet

A Városi Rendelőintézet 2022. I. félévében bevételeinek előirányzatát 50,3 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 444.544.000 Ft, teljesítése 220.255.011 Ft, mely 49,5 %-os teljesítést mutat. A bevétel tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által érkezett támogatást, melynek összege 218.290.633 Ft, valamint bér- és járuléktámogatást közfoglalkoztatott alkalmazása után, aminek összege 1.964.378 Ft. Működési bevételek előirányzata 70.112.000 Ft, teljesítése 22.849.671 Ft, mely 32,6 %-os teljesítést mutat. A működési bevételek tartalmazzák a foglalkozás egészségügyi szolgáltatás árbevételét, a kamatbevételt, a bérleti díj, valamint a továbbszámlázott rezsi költségek bevételeit. Az előző évi költségvetési maradványnak az igénybevétele 31.254.810 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított.

A kiadási előirányzatokat összességében 41,9 %-on teljesítette. A személyi juttatások kiadásai 46,3 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 47,7 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások előirányzata 294.915.810 Ft, teljesítése 112.096.822 Ft, mely 38,0 %-os felhasználást mutat. Az intézmény beruházás kiadásainak teljesítése 671.240 Ft, mely számítógép, orvosi műszer vásárlásának költségeit tartalmazza. Felújítások kiadásain 510.000 Ft teljesítés látható, mely klíma berendezés beszerzés, valamint telepítés költségeit tartalmazza.

Az intézménynek szállítói tartozása nincs.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2022. I. félévében bevételeinek előirányzatát 66,2 %-on teljesítette. A működési bevételek előirányzata 18.261.000 Ft, melynek teljesítése 12.370.879 Ft, mely szálláshelyek bérletj és rezsiköltségek tovább számlázásából származó bevétel. Az irányító szervi támogatás előirányzata 98.074.400 Ft, melynek teljesítése 64.588.045 Ft, ami 65,9 %-os felhasználást mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 76.459 Ft, melyet dologi kiadásokra fordított.

Összességében a kiadási előirányzatot 60,0 %-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 47,2 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásokat 47,8 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 84,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások teljesítése nagyon magas a módosított előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy a szálláshelyek kiadásainak tervezése az önkormányzatnál jelenik meg, de a szeptemberi rendelet módosítás során rendezésre kerül. A beruházások kiadása 705.952 Ft, mely karbantartási eszközök (szálláshelyekre), kártya leolvasó 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 50,2 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet szerint.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) módosított előirányzata 9.194.810 Ft, a bevételek teljesítése 23.469.820 Ft, mely 255,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés összege tartalmazza a Nemzeti Választási Iroda által biztosított OGY választás/Népszavazás költségeihez 8.607.210 Ft-ot, a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal által 1.175.200 Ft bérköltség támogatást, valamint a Központi Statisztikai Hivatal által utalt 13.687.410 Ft-ot a Népszámlálás lebonyolításához.
- Közhatalmi bevételek (B3) előirányzata 100.000 Ft. 2022. első félévében teljesítés nem történt.
- Működési bevételek (B4) előirányzata 13.000.000 Ft, melynek teljesítése 2.295.442 Ft, mely tartalmazza a továbbszámlázásból származó bevételt, hirdetési díj, anyakönyvi esemény díja, és a kamat bevételeit. A teljesítés 17,7 % a módosított előirányzathoz viszonyítva.
- Finanszírozási bevételek (B8): A „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción lett tervezve az irányító szervi támogatás. Az irányító szervi támogatás teljesítése 217.612.287 Ft, mely 46,5 %-os felhasználást mutat. A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal előző év költségvetési maradványának igénybevétele 1.679.085 Ft, melyet a dologi kiadásokra fordított.

Kiadások

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal kormányzati funkcióin teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. melléklete mutatja be. A 231.507.213 Ft teljesített költségvetési kiadás 46,7 %-a a módosított előirányzatnak.

- A személyi juttatások (K1) módosított előirányzata 357.544.999 Ft, melynek teljesítése 149.254.222 Ft, ami 41,7 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) módosított előirányzata 44.785.464 Ft, melynek teljesítése 20.736.361 Ft, ami 46,3 %-os teljesítést mutat.
- A dologi kiadások (K3) előirányzata 62.165.956 Ft, a teljesítés 39.990.759 Ft, mely 64,3 %-os felhasználást mutat.
- Beruházások (K6) kiadásain az előirányzat 23.293.023 Ft, a teljesítés 18.002.571 Ft, melyből webiksz önkormányzati programcsomag, licenz díj, informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök (gépjármű, hűtő, irattári polcrendszer) beszerzése történt meg.
- Felújítások (K7) kiadásain az előirányzat 8.200.000 Ft, a teljesítés 3.373.300 Ft, mely 41,1 %-os felhasználást jelent. A teljesítés az iktató felújítási költségeit tartalmazza.

Az intézmény szállítói tartozása 2.761.576 Ft, melyből 447.032 Ft határidőn belüli tartozás.

Önkormányzat

Bevételek

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt kormányzati funkciók összes bevételeinek teljesítése 61,9 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet táblázata szerint.

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) bevételeinek módosított előirányzata 1.743.661.997 Ft, melynek teljesítése 1.186.515.766 Ft. A teljesítés 68,0 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel tartalmazza a közfoglalkoztatás és a GINOP pályázat bérköltség támogatását, a területalapú támogatást, a mezőőrök működési támogatását, az MVH által biztosított ártalmatlanítást, a KEHOP 1.2.1.-18-2018-00231 pályázati előleget, továbbá a bevételből 715.549.646 Ft költségvetési támogatás, melyet az alábbi táblázat részletez.

(Ft)

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	410 390 405	213 403 013
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	363 654 340	189 100 256
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	205 150 195	114 870 637
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési felad. tám.	203 972 360	106 065 623
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	37 308 967	19 400 661
Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatás	5 300 000	72 709 456
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 225 776 267	715 549 646

- A közhatalmi bevételek (B3) teljesítése 38,2 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A ténylegesen befolyt, költségvetési elszámolási számlára utalt és adószámlán lévő bevételek az alábbiak szerint alakultak június 30-án:

Adónemek megnevezése	Költségvetési előirányzat	Teljesítés	%
- építményadó	100 000 000	45 987 828	46,0
- késedelmi pótlék	2 000 000	1 032 707	51,6
- magánszemélyek kommunális adója	57 000 000	30 067 597	52,8
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	12 000 000	2 474 600	20,6
- települési adó	25 000 000	12 938 926	51,8
- iparűzési adó	730 000 000	313 826 159	43,0
- bírság és egyéb bevétel	1 000 000	384 918	38,5
- talajterhelési díj bevétele	7 500 000	5 574 708	74,3
Helyi adók összesen:	934 500 000	412 287 443	44,1
- mezőőri járulék	20 000 000	1 744 000	8,7
Közhatalmi bevételek összesen	954 500 000	414 031 443	43,4

Az első félévben 64.493.456 Ft iparűzési adó kompenzációt kaptunk, ami várhatóan a második félévben is ilyen összegű lesz. Ezt figyelembe véve (a kompenzáció összegével csökkeni fog az adó előirányzat) a teljesítés 50,2 %, ami kifejezetten jónak tekinthető.

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

- Működési bevételek (B4) előirányzata 579.092.948 Ft, teljesítése 237.324.387 Ft, mely 41,0 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 127.760.172 Ft az „Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción jelenik meg, mely bérleti díj, közterületfoglalási díj, lakás értékesítés forgalmát mutatja. A „Köztemető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkción 23.043.514 Ft bevétel jelenik meg, mely temetési költség, sírhely megváltás költsége. A „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 11.220.984 Ft teljesítés történt, mely a mezőgazdaság, a helyi sajátosságok, valamint a beton üzem bevételei. A „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkción 4.808.878 Ft bevétel érkezett. A „Piac üzemeltetése” kormányzati funkción 7.916.283 Ft teljesítés történt. A „Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 6.236.702 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a szolgáltatások (hulladékszállítás, duguláselhárítás) bevételeit. A „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkción 27.263.606 Ft bérleti díj bevétel teljesült. A „Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben” és a „Gyermekétkeztetés bölcsődében” kormányzati funkción (étkezési térítési díjak számlázása) bevételeinek teljesítése 28.719.916 Ft.
- Működési célú átvett pénzeszközök (B6) bevételeinek nem volt tervezett előirányzata, a teljesítés 60.015.027 Ft, melyből 15.027 Ft fel nem használt támogatás visszafizetése. A 60.000.000 Ft a HAJ/12618-2/2020 támogatási kölcsönszerződés, valamint az 50/2020. (III. 02.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján a HÉPSZOLG Kft visszafizetése.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) módosított előirányzata 1.124.931.892 Ft, melynek teljesítése 807.843.564 Ft. A teljesítés 71,8 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a bevételek alakulása:
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 300.000.000 Ft a teljesítés, mely a Hajdúnánás Kék és Zöld infrastruktúra fejlesztés TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00073 (csapadékvíz elvezetés, liget) támogatása.

- „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 13.758.052 Ft teljesítés jelenik meg. A felhalmozási célú bevétel a START munkaprogramok támogatása a Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól.
- „Piac üzemeltetése” kormányzati funkción 494.085.512 Ft teljesítés történt, mely a Városi piac fejlesztése TOP-PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-000721 pályázati támogatása.
- A felhalmozási bevételek (B5) előirányzata 121.000.000 Ft, melynek teljesítése 84.639.494 Ft. Az összes teljesítés 69,9 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevételből az ingatlanok értékesítése 83.554.209 Ft.
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) bevétele tervezésre nem került, a teljesítés 86.710 Ft, mely munkáltatói kölcsön visszafizetése.
- A finanszírozási bevételeken (B8) belül a felhalmozási célú hitelek felvételének előirányzata 190.564.545 Ft. 2022. június 30-ig az önkormányzat felhalmozási hitel teljesítése 66.451.395 Ft.

Az előző év költségvetési maradvány igénybevételének módosított előirányzata 372.356.863 Ft, melynek teljesítése 69,9 %-os.

Kiadások

Az önkormányzat összes kiadása 40 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz viszonyítva, mely a 3. számú mellékletben látható.

- A személyi juttatások (K1) előirányzata 568.156.559 Ft, teljesítés 321.393.490 Ft, mely 56,6 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzata 55.539.075 Ft, teljesítés 32.001.988 Ft, mely 57,6 %-os felhasználást mutat.
- Dologi kiadások (K3) előirányzata összességében 1.092.840.539 Ft, melynek teljesítése 536.886.425 Ft, ami 49,1 %-os felhasználást jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva a 3. számú melléklet alapján.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) előirányzata 30.450.000 Ft, melynek teljesítése 9.773.500 Ft. A felhasználás 32,1 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az alábbi táblázatban támogatás típusonként kerül bemutatásra az ellátottak pénzbeli juttatásai:

(Ft)			
Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Gyógyszerköltség támogatás	3 000 000	850 000	28,3
Buszbérlet támogatás	400 000	158 400	39,6
Étkezési térítési díj támogatás	300 000	162 000	54,0
Rendkívüli élethelyzetben nyújtott települési támogatás	4 500 000	1 274 500	28,3
Temetési támogatás	2 000 000	480 000	24,0
Krízissegély	1 200 000	398 000	33,2
Köztemetés	1 500 000	493 104	32,9
Lakhatási települési támogatás	10 000 000	3 057 000	30,6
Gyermekszületési támogatás	5 000 000	1 415 000	28,3
Év első újszülött gyermeke támogatás	50 000	50 000	100,0
Tűzifa támogatás	2 500 000	1 435 496	57,4
Összesen:	30 450 000	9 773 500	32,1

- Egyéb működési célú kiadások (K5) előirányzata 523.205.702 Ft, melynek teljesítése 235.459.989 Ft. A felhasználás 45,0 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összege 101.755.232 Ft. Kormányzati funkciók szerinti teljesítés:
 - Az „Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel” kormányzati funkción 16.265.075 Ft teljesítés történt, mely normatíva visszafizetésből adódott.
 - „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción 127.522.000 Ft teljesítés valósult meg, melyből 125.000.000 Ft a Hajdúnánás-Tiszaagyulaháza-Újtikos Szociális és Gyermekjóléti Társulás támogatása, 2.522.000 Ft a „Bursa Hungarica” ösztöndíj.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 54.115 Ft teljesítés történt, mely támogatás visszafizetési kötelezettségből adódott.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 19.661.329 Ft teljesítés jelenik meg, melyből 1.419.177 Ft a fürdő gyógyszolgáltatás önrész, valamint 18.242.152 Ft a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft-vel kötött támogatási szerződés alapján ELMŰ-ÉMÁSZ tartozás rendezés.
 - „Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása” kormányzati funkción 16.644.719 Ft kiadás történt, mely sporttámogatásokat tartalmaz.
 - „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkción található a közművelődési támogatás kiadása, melynek összege 33.841.045 Ft.
 - „Civil szervezetek működési támogatása” kormányzati funkción 9.435.106 Ft teljesítés történt.
 - „Civil szervezetek programtámogatása” kormányzati funkción 6.000.000 Ft teljesítés történt, mely a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. programtámogatása.
 - „Idősek nappali ellátása” kormányzati funkción a Hajdúnánási Református Egyházközség 6.000.000 Ft támogatása teljesült.
 - „Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok” kormányzati funkción 36.600 Ft teljesítés történt, mely az EFOP „Esély otthon” pályázaton belül ösztönző pénzügyi támogatás.
- Beruházások (K6) előirányzata 1.126.666.739 Ft, a teljesítés 222.461.562 Ft. A felhasználás 19,7 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a beruházások alakulása:
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 19.428.126 Ft teljesítés található, mely a közfoglalkoztatás keretében történő beruházások költségeit tartalmazza.
 - „Köztetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkción 2.366.249 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a klímák beszerzését, 2 darab benzinmotoros fűkasza vételárát, valamint irodabútor költségeit.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 179.110.441 Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a TOP pályázatok keretében az „Ipari terület fejlesztés” 115.920 Ft-ot. A Munkásszállás kialakítása program keretén belül a felhasználás 86.193.941 Ft. A főszámláról történt teljesítés 73.100.867 Ft, mely tartalmazza a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. HAJ/1784-3/2022. számú adásvételi szerződés alapján a 60.000.000 Ft kifizetést, valamint tárgyi-eszközök vásárlásának költségeit. Tűzcsap csere, valamint szivattyú vásárlásra 19.546.550 Ft teljesítés történt.
 - „Bűnmegelőzés” kormányzati funkción 114.000 Ft teljesítés történt, mely kamera vásárlásának a költsége.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkción 7.101.325 Ft kiadás történt, mely parkoló és út építési munkálatok költségeit tartalmazza.
 - „Piac üzemeltetése” kormányzati funkción akkumulátor vásárlásnak a költségeit tartalmazza, mely 69.000 Ft.
 - „Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása” kormányzati funkción 731.188 Ft teljesítés jelenik meg, mely a gyepmesteri telep beruházási költsége.

- „Közüvilágítás” kormányzati funkció 11.071.428 Ft teljesítés történt, mely a közvilágítási rendszer üzemeltetés és karbantartás költségeit tartalmazza.
 - „Zöldterület-kezelés” kormányzati funkció 1.224.740 Ft teljesítés jelenik meg, mely láncfűrész, fűnyíró vételára, valamint öntözőberendezés kialakításának a költsége.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció 853.085 Ft teljesítés történt, mely útszórósó tárolóláda és szórókocsi vételára.
 - „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkció 391.980 Ft teljesítés történt, mely murva, zúzott kő, valamint kapuháló vásárlás költségeit tartalmazza.
- Felújítások (K7) előirányzata 686.424.734 Ft, teljesítése 58.010.061 Ft. A felhasználás 8,5 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Közetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkció 10.047.211 Ft teljesítés történt, mely a műköves üzem, valamint a ravatalozó és a hulladékprés felújítási költsége.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkció található a 32.389.797 Ft teljesítés, mely tartalmazza az EFOP Humán szolgáltatások fejlesztése Hajdúnánás vonzáskörzetében pályázat támogatásának 22.142.283 Ft felhasználását. Az összeg tartalmazza még a volt MHSZ épület villanyszerelési munka költségét, a Liget felújítást, nádtető javítás, szivattyú felújítás költségét.
 - „Közterület rendjének fenntartása” kormányzati funkció 912.405 Ft teljesítés történt, mely a térfigyelő kamera rendszer fejlesztés költsége.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkció 10.416.710 Ft teljesítés jelenik meg, mely a közfoglalkoztatás keretében történő felújítási költségeket tartalmazza.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkció 4.243.938 Ft teljesítés történt, mely a belterületi utak, járdák felújítási munkák költségei.
 - Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) előirányzata 48.974.820 Ft, teljesítése 18.162.163 Ft. A felhasználás 37,1 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkció 2.166.998 Ft teljesítés történt, mely önerő a járdaépítéshez.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkció 9.607.105 Ft teljesítés történt, mely a 420/2015. (XII. 17.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, valamint a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. részére fejlesztésre.
 - „Lakáshoz jutást segítő támogatások” kormányzati funkció 4.083.200 Ft teljesítés történt, mely az első lakáshoz jutók támogatása, valamint a lakásbérleti szerződés felmondás miatti költség.
 - „Civil szervezetek programtámogatása” kormányzati funkció 2.304.860 Ft teljesítés történt, mely az Otthon melege program, valamint az 56/2022. (II. 24.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján nyújtott támogatás.
 - Finanszírozási kiadásokon (K9) belül a felhalmozási célú hitelek törlesztésénél az előirányzat 22.003.100 Ft, a teljesítés 9.389.130 Ft, mely 42,7 %-os felhasználást jelent. Az „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének” összege 44.837.141 Ft, melyet az önkormányzat 2021. december hónapban kapott meg.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat vevő követelésállománya 2021.06.30. napján 351.133.892 Ft, melyből 145.685.981 Ft nem lejárt tartozás. A három legnagyobb követelés értékvesztés nélkül:

- Lakásértékesítésből származó követelés (részletfizetés)	145.314.279 Ft
- Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft.	94.257.781 Ft
- Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	19.129.775 Ft

A Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft.-vel szembeni követelés részletezése (értékvesztés nélkül):

(Ft)

Megnevezés	Követelés
Követelés kiállított számlákból	84 499 284
Visszatérítendő támogatás 114/2021. (V. 17.) sz. PM. Határozat alapján	19 564 848
Lakásértékesítésből származó követelés	9 758 497
Vízszennykezési bírság	6 045 074
Összesen:	119 867 703

Szállítóállomány:

(Ft)

Szállítóállomány lejárat szerinti részletezése	2022.06.30
Nem lejárt tartozás	11 851 573
0-90 nap között lejárt tartozás	70 517 056
91-365 nap között lejárt tartozás	37 742 454
1 éven túl lejárt tartozás	79 874 568
Összesen:	199 985 651

Jelentősebb tételek:

- Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. (hulladékszállítás)	62.447.134 Ft
- Hajdúnánási Gyerme- és Közétkeztetési Nonprofit Kft.	28.676.344 Ft
- Hajdúnánási Holding Zrt.	4.010.191 Ft
- Rega Transz Kft.	3.065.415 Ft
- Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	1.611.122 Ft

A közfoglalkoztatási programokon belül a pályázatokban elszámolható szállítói számlák folyamatosan kiegyenlítésre kerültek. 2022. június 30-án a „Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott támogatás” alszámla egyenlege 23.345.080 Ft.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak I. félévi teljesítése nettósított mérlege alapján a bevétel 61,4 %, a kiadás 40,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel teljesítése Európai Unió pályázati támogatások kiutalása miatt ilyen magas. A kiadások teljesítése elmarad az időarányostól, mivel pályázatos projektek megvalósítása később realizálódik.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. év első felében az intézmények és az önkormányzat működőképessége biztosított volt. A márciusi helyi adó befizetési határidőtől távolodva a fizetőképesség fenntartása egyre nehezebb, különösen a jelentősen megemelkedett energiaszámlák miatt. A második félévben az energiadíjak már halmozottan éreztetik hatásukat, a költségvetési előirányzatok ezek kifizetéséhez nem biztosítanak elég forrást. A jegybanki alapkamat emelkedésével a kamatkadásaink is jelentősen emelkednek.

Az első félévben a számlavezető hitelintézet által biztosított 280 millió Ft keretösszegű folyószámlahitel állt rendelkezésünkre kiegészítő forrásként. Június 30-án 177.845.261 Ft volt a folyószámlahitel állományunk. A bérlakás értékesítésből befolyt, elkülönítetten kezelt számla egyenlege 65.315.595 Ft volt.

A 213/2022. (VI. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 3. melléklet 2.1.5. pontja szerint, a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtottunk be 40.001.566 Ft összegben, valamint októberben másodjára is pályázni kívánunk.

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 2022. 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: 2022. december 31.

Hajdúnánás, 2022. szeptember 21.

Szólláth Tibor
polgármester