

Száma: HAJ/23124-9/2023.

Előkészítők: Kiss György Közgazdasági
Iroda irodavezetője, Kéki Krisztián
kölségvetési csoportvezető

A beszámoló törvényességi ellenőrzője:
Dr. Kiss Imre jegyző

B E S Z Á M O L Ó

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Jogsabályi előírás jelenleg nincs az időközi költségvetési beszámolókra vonatkozóan. A képviselő-testület, a 400/2022. (XII. 15.) számú Képviselő-testületi Határozattal elfogadott, 2023. évi munkatervében szeptember hónapra tervezetten került meghatározásra a beszámoló a költségvetés végrehajtásának első féléves helyzetéről.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 24.) Önkormányzati Rendeletben az önkormányzati tevékenységek, és az intézmények együttes kiadását 6.780.785.254,-Ft főösszeggel állapította meg.

A 40/2023. (II. 23.) számú Képviselő-testületi Határozat hatályon kívül helyezésével a rendelet módosításra került és a 11/2023. (V. 30.) Önkormányzati Rendelet **6.840.785.257 Ft** főösszegre, módosította az önkormányzat 2023. évi költségvetését.

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolóban bemutatásra kerül az önkormányzat, valamint az önkormányzati fenntartású intézmények gazdálkodása az alábbiak szerint:

A 2023. 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 2023. 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 2023. I. félévi bevételeinek előirányzatát 55%-on teljesítette az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) teljesítése 5.875.405,-Ft. Az összeg a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által biztosított 7 fő közfoglalkoztatott bér- és járulék támogatását tartalmazza. Az önkormányzati támogatás előirányzata 374.614.000,-Ft, a teljesítése 196.722.357,-Ft, mely 52,5% az előirányzathoz viszonyítva. Az előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 3.426.790,-Ft, amely összeg a dologi kiadás előirányzatát növelte.

Az óvoda kiadási előirányzatainak teljesítése 51,6 %-os az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A személyi juttatások, valamint a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások is 52,1%-on teljesültek az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A bér és járulékköltségek az időarányostól magasabb teljesítést mutatnak, amelynek az oka, hogy a dolgozók részére a SZÉP Kártya juttatás az éves összeggel került feltöltésre. Az intézmény 7 fő közfoglalkoztatottat foglalkoztat. A dologi kiadások előirányzata 12.400.00,-Ft, teljesítése 4.529.669,-Ft, amely 36,5%-os felhasználást mutat. A beruházások kiadásain 221.296,-Ft teljesítés jelenik meg, amely postaláda, mosógép, valamint TP-Link beszerzés költségeit tartalmazza. A II. félévben kerül átutalásra a rehabilitációs hozzájárulás, valamint a nyár folyamán valósul meg a tagintézmények karbantartása, takarítása, parkolók kialakítása, amelyek jelentős költséget fognak jelenteni az óvoda költségvetésében. Az intézménynek szállítói tartozása 2023.06.30. napjával nem volt.

Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény

Hajdúnánás Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 69/2023. (III.23.) számú döntésével 2023. április 30. napjával megszüntette a Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjteményt, mint önálló költségvetési intézményt. Az intézménynél 2023. április 30-ával a fel nem használt előirányzat 32.160.765,-Ft összegben visszavonásra került. **Az előirányzat visszavonását tartalmazó költségvetési-rendelet módosítását a képviselő-testület a 2023. június havi képviselő-testületi ülésen nem fogadta el, így jelen beszámolóban az előirányzat visszavonás még nem szerepel.**

Az intézmény az eredeti előirányzathoz viszonyítva a bevételeket 41,1%-on teljesítette. A működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 731.795,-Ft, amely a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által folyósított közfoglalkoztatottak bértámogatása. Működési bevételeinek előirányzata 200.000,-Ft, a teljesített bevétel 226.656,-Ft, amely 113,3 %-os teljesítést jelent az eredeti előirányzathoz viszonyítva. Az összeg tartalmazza a könyvtári szolgáltatások, nyomtatások, valamint a fénymásolás bevételeit. Az intézmény előző évi költségvetési maradványának igénybevétele 2.719.211,-Ft, amelyet dologi kiadásokra fordított. Az irányító szervi támogatás előirányzata 48.508.000,-Ft, a teljesítés 16.347.235,-Ft, mely 33,7%-os felhasználást jelent.

Az intézmény kiadási előirányzatának teljesítése 41,1%-os. A személyi juttatások 47,2%-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadások 48,4%-os teljesítést mutatnak az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadás teljesítése 26,3%-os felhasználást mutat az előirányzathoz viszonyítva. Az egyéb működési célú kiadások soron 188.612,-Ft teljesítés történt, amely a közfoglalkoztatott dolgozók 2023. április 30-ával megszűnt munkaszerződése alapján, a fel nem használt bértámogatás visszafizetése.

A beruházások kiadása teljesítési soron 831.484,-Ft költség jelenik meg. Az intézmény könyveket és TP-Link informatikai eszközt vásárolt. A beruházási előirányzat felhasználása 15,1%. A felújítás kiadási soron teljesítést nem történt.

Szalay János Rendelőintézet

A Városi Rendelőintézet 2023. I. félévében bevételeinek előirányzatát 56 %-on teljesítette. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételeinek előirányzata 439.159.000,-Ft, a teljesítése 209.393.850,-Ft, mely 47,7 %-os teljesítést mutat. A bevétel tartalmazza a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által érkezett támogatást, melynek összege 206.984.693,-Ft, valamint 3 fő közfoglalkoztatott bér- és járuléktámogatást, amelynek az összege 2.409.157,-Ft. A működési bevételek előirányzata 69.100.000,-Ft, a teljesítése 26.787.460,-Ft, amely 38,8%-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 48.412.475,-Ft, amelyet dologi kiadásokra fordított.

A kiadási előirányzatokat összességében 48,9%-on teljesítette. A személyi juttatások kiadásai 55,3 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50,6%-os teljesítést mutatnak az eredeti előirányzathoz viszonyítva. A dologi kiadások előirányzata 241.321.000,-Ft, a teljesítése 101.760.380,-Ft, amely 42,2%-os felhasználást mutat. Az intézmény beruházás kiadásainak teljesítése 540.168,-Ft, amely számítógép alkatrészek és LCD monitor költségeit tartalmazza. Felújítások kiadásain ingatlanra fordított költségek szerepelnek 88.000,-Ft összegben.

Az intézménynek a szállítói tartozása 2023.06.30-án 171.450,-Ft, míg vevőkövetelése 1.790.357,-Ft.

Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény 2023. I. félévében bevételeinek előirányzatát 46,7%-on teljesítette. A működési bevételek előirányzata 15.000.000,-Ft, melynek teljesítése 16.189.866,-Ft, amely szálláshelyek bérleti díjaiból, és rezsiköltségek tovább számlázásából származó bevétel. Az irányító szervi támogatás előirányzata 192.168.000,-Ft, amelynek teljesítése 79.321.908,-Ft, amely 41,3 %-os felhasználást mutat az előirányzathoz viszonyítva. Az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 536.253,-Ft, melyet dologi kiadásokra fordított.

A Móricz Pál Városi Könyvtár és Helytörténeti Gyűjtemény 2023.04.30-ával történő önálló költségvetési intézményként történő megszüntetése miatt a könyvtárra betervezésre került 5 millió forint összegű rezsi költségből fel nem használt 3.198.068,-Ft visszavonásra került az intézménytől, amely összeggel a központi, irányítószervi támogatás csökken. **Mivel a visszavonást tartalmazó költségvetési-rendelet módosítását a képviselő testület a 2023. június havi képviselő-testületi ülésen nem fogadta el, így a féléves beszámolóban a visszavonás nem szerepel.**

A Hajdúnánási Gazdasági Ellátó Intézmény a kiadási előirányzatokat 40,5%-on teljesítette. A személyi jellegű kiadásokat 49,1 %-on, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásokat 47,4 %-on teljesítette. A dologi kiadások teljesítése 35,5% az előirányzathoz viszonyítva. Az alacsony teljesítés oka, hogy a közüzemi szolgáltató által rosszul kiállított fűtődíj számlák nem kerültek kifizetésre. A számlák kiegyenlítése a központi, irányítószervi támogatás, valamint a dologi kiadások teljesítését is jelentősen meg fogják növelni. A beruházások kiadása 544.054,-Ft, amely 41,9%-os teljesítést mutat az előirányzathoz viszonyítva. A felújítások kiadásain az előirányzat 4.000.000,-Ft, ezen a soron a beszámoló időszakában teljesítés nem történt.

Az intézménynek a szállítói tartozása 2023.06.30-án 3.444.412,-Ft, míg vevőkövetelése 1.159.389,-Ft.

Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal

A következőkben a **Hajdúnánási 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 50,1 %-os az eredeti előirányzathoz viszonyítva a 2. számú melléklet szerint.

- A működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) előirányzata 2.689.150,- Ft, a bevételek teljesítése 3.242.841,- Ft, amely 120,6% az előirányzathoz viszonyítva. A teljesítés összege a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal által utalt bérköltség támogatásokat tartalmazza.
- Működési bevételek (B4) előirányzata 40.661.600,-Ft, amelynek teljesítése 16.210.174,- Ft, amely tartalmazza a tovább számlázásból származó bevételeket, a megbízási, hirdetési, anyakönyvi

esemény díjait, a kamat bevételeket, valamint biztosítók által fizetett kártérítési díj összegét. A teljesítés 39,9% az előirányzathoz viszonyítva.

- Finanszírozási bevételek (B8): A „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción lett tervezve az irányító szervi támogatás. Az irányító szervi támogatás teljesítése 224.218.219,- Ft, mely 49,9 %-os felhasználást mutat. A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal előző év költségvetési maradványának igénybevétele 2.997.577,- Ft volt, amelyet 800.000,-Ft összegben beruházási, és 2.197.577,- Ft összegben dologi kiadásokra fordított.

Kiadások

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal kormányzati funkcióin teljesített kiadásokat a beszámoló 3. sz. melléklete mutatja be. A 242.722.153,- Ft teljesített költségvetési kiadás 49,3%-a az előirányzatnak.

- A személyi juttatások (K1) előirányzata 349.703.930,-Ft, amelynek teljesítése 170.663.108,- Ft, ami 48,8 %-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzata 43.441.121,- Ft, amelynek a teljesítése 26.260.273,- Ft, ami 60,5%-os teljesítést mutat.
- A dologi kiadások (K3) előirányzata 83.801.600,- Ft, a teljesítés 41.902.705,- Ft, amely 50,0 %-os felhasználást mutat.
- Az egyéb működési célú kiadások (K5) soron a teljesítés 585.062,- Ft, amely sor tartalmazza a 2022. évi Népszámlálás során fel nem használt támogatási összeg visszafizetését.
- Beruházások (K6) kiadásain az előirányzat 10.500.000,- Ft, a teljesítés 3.311.005,- Ft, amelyből licenz díjak (vírusirtó program, WEBIKSZ önkormányzati programcsomag, bérlakás modul, MS O365 licenz díja) informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök (íróasztal, lámpa, mobiltelefonok, irodai szék, fali fűtőtestek, kávéfőző, vízforraló, hűtő) beszerzése történt meg.
- Felújítások (K7) kiadásain az előirányzat 5.000.000 Ft, a beszámoló időszakában ezen a soron teljesítést nem történt.

A Hajdúnánási Közös Önkormányzati hivatal 2023.06.30. napján fennálló vevő és szállítói tartozása:

	Összesen	Határidőn belüli
Szállítói tartozás	4 485 782 Ft	1 195 528 Ft
Vevőkövetelés	18 439 046 Ft	2 731 426 Ft

Önkormányzat

A Hajdúnánás Városi Önkormányzat által kezelt kormányzati funkciók összes bevételeinek teljesítése 100,8 %-os, míg a kiadások teljesítése 69,5%-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A magas teljesítések oka egyrészt 2024-re várt Európai Unió pályázati támogatás 2023. április havi kiutalása, másrészt mind a bevételi, mind a kiadási oldalon **2.060.655.672,- Ft összegű előirányzat nem került átvezetésre a költségvetésben azáltal, hogy a 2023. június havi költségvetési-rendelet módosítást a képviselő-testület nem fogadta el.**

Bevételek

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) bevételeinek módosított előirányzata 2.119.993.408,- Ft, melynek teljesítése 1.380.606.544,- Ft. A teljesítés 65,1% a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel tartalmazza az előző évi elszámolásból származó bevételeket 5.665.190,- Ft összegben, valamint 247.818.159,- Ft összegben a közfoglalkoztatás és a GINOP pályázat bérköltség támogatását, a területalapú támogatást, a mezőőrök működési támogatását, az MVH által biztosított ártalmatlanítást, az Autómentes nap támogatását, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2019-00148 azonosító számú „Kulturális és közösségi terek” pályázat támogatását, továbbá a bevételből 1.127.123.195,- Ft költségvetési támogatás, melyet az alábbi táblázat részletez.

(Ft)

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	619 915 944	339 586 134
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	378 770 950	221 356 759
Települési önk. egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	199 290 174	126 642 170
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési felad. tám.	206 108 447	110 717 327
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	36 899 562	28 820 805
Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatás	0	300 000 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	1 440 985 077	1 127 123 195

- A közhatalmi bevételek (B3) teljesítése 55,6% az előirányzathoz viszonyítva. A mezőőri járulék befizetési határideje 2023. október 31. napja, így az első félévben csak minimális 391.067,- Ft bevétel érkezett. A ténylegesen befolyt, költségvetési elszámolási számlára utalt, és az adószámlán lévő bevételek az alábbiak szerint alakultak 2023. június 30-án:

(Ft)

Adónemek	Előirányzat	Teljesítés	%
- Építményadó	90 000 000	77 038 336	85,6
- Magánszemélyek kommunáli adója	57 000 000	27 847 033	48,9
- Idegenforgalmi adó	11 000 000	340 400	3,1
- Helyi Iparüzési adó	800 000 000	441 778 443	55,2
- Talajterhelési díj	7 500 000	2 543 818	33,9
- Késedelmi pótlék	3 000 000	3 334 954	111,2
- Bírság és egyéb bevétel	1 000 000	212 297	21,2
- Települési adó	44 000 000	21 400 875	48,6
- Gépjárműadó	0	0	0,0
Helyi adók összesen	1 013 500 000	574 496 156	56,7
- Mezőőri járulék	20 000 000	391 067	2,0
Közhatalmi bevételek összesen	1 033 500 000	574 887 223	55,6

- Működési bevételek (B4) előirányzata 666.961.090,- Ft, a teljesítés 338.813.089,- Ft, amely 50,8 %-os az előirányzathoz viszonyítva. A bevételből 203.548.876,- Ft az „Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción jelenik meg, amely bérleti díjakból, közterület-foglalási díjakból, kerekítésekből, valamint a temető szolgáltatásból származó bevételeket mutatja. A „Köztető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkción a temető üzemeltetéssel kapcsolatban 15.860.588,- Ft bevétel jelenik meg. A „Hosszabb időtartamú

közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 13.687.473,- Ft teljesítés történt, mely a mezőgazdaság, a helyi sajátosságok, valamint a betonüzem bevételeit tartalmazza. A „Parkoló, garázs üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkcióra 5.435.848,- Ft bevétel érkezett. A „Piac üzemeltetése” kormányzati funkción 10.988.407,- Ft, a „Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása” kormányzati funkción (állati hulla elhelyezés, eb tartás díja) 636.667,- Ft teljesítés történt. A „Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 11.584.233,- Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a szolgáltatások (hulladékszállítás, duguláselhárítás, szponzorálási díjak, nyári napközis tábor) bevételeit. A „Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése” kormányzati funkción 42.432.547,- Ft bérleti díj bevétel teljesült. A „Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben” és a „Gyermekétkeztetés bölcsődében” kormányzati funkció (étkezési térítési díjak) bevételeinek teljesítése 34.638.450,- Ft.

- Működési célú átvett pénzeszközök (B6) bevételeinek módosított előirányzata 60.000.000,- Ft, a teljesítés 4.500,- Ft volt, amely 2022. évi önkormányzati támogatásból fel nem használt támogatás visszafizetése.
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) módosított előirányzata 1.013.560.870,- Ft, melynek teljesítése 921.204.107,- Ft. A teljesítés 90,9% a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a bevételek alakulása:
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 562.050.029,- Ft a teljesítés, amely a TOP_7.1.1-16-H-ERFA-2022-00942 – „Játszóter és közösségi part létrehozása”, a TOP_PLUSZ-1.1.1-21-HB1-2022-00015 – „Ipari terület infrastrukturális fejlesztése Hajdúnánáson”, Petőfi Sándor mellszobrának felújításával kapcsolatos fejlesztés, valamint a VP6-19.2.1.-40-5-21 számú „Gasztroturizmus fejlesztése” pályázati támogatása.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 9.154.078,- Ft teljesítés jelenik meg. A felhalmozási célú bevétel a START munkaprogramok támogatása a Gazdasági és Fejlesztési Minisztériumtól.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkción 350.000.000,- Ft teljesítés történt, amely a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00062 számú „Belterületi közutak fejlesztése Hajdúnánáson” pályázattal kapcsolatos támogatás.
- A felhalmozási bevételek (B5) előirányzata 195.000.000,- Ft, amelynek a teljesítése 32.312.448,- Ft. A teljesítés 16,6% a módosított előirányzathoz viszonyítva. A bevétel az ingatlan értékesítésekből, valamint a részletre értékesített ingatlanok törlesztőrészleteiből származó bevételeket tartalmazza.
- A finanszírozási bevételeken (B8) belül a teljesítés 3.073.260.010,- Ft volt, amelyből az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeinek teljesítése 978.527.212,- Ft, a likvid hitel igénybevétele 1.707.575.346,- Ft volt, valamint tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezés (7.157.452,- Ft), és a lekötött bankbetét összegét. (380.000.000,- Ft)

Kiadások

- A személyi juttatások (K1) előirányzata 671.711.303,- Ft, a teljesítés 346.667.907,- Ft, amely 51,6%-os felhasználást mutat.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) előirányzata 65.040.243,- Ft, a teljesítés 36.111.520,- Ft, amely 55,5%-os felhasználást mutat.

- Dologi kiadások (K3) előirányzata összességében 1.344.320.436,- Ft, amelynek a teljesítése 655.391.601,- Ft, amely 48,8%-os felhasználást jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva a 3. számú melléklet alapján.
- Az ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) előirányzata 20.000.000,- Ft, amelynek teljesítése 6.873.237,- Ft. A felhasználás 34,4%-os az előirányzathoz viszonyítva. Az alábbi táblázatban támogatás típusonként kerül bemutatásra az ellátottak pénzbeli juttatásai:

Megnevezés	Előirányzat	Teljesítés	%
Gyógyszerköltség támogatás	1 700 000 Ft	675 000 Ft	39,71
Buszbérlet támogatás	400 000 Ft	153 600 Ft	38,40
Étkezési térítési díj támogatás	200 000 Ft	0 Ft	0,00
Rendkívüli élethelyzetben nyújtott települési támogatás	3 250 000 Ft	691 000 Ft	21,26
Krízissegély	500 000 Ft	50 000 Ft	10,00
Köztemetés	1 200 000 Ft	238 637 Ft	19,89
Lakhatási települési támogatás	6 000 000 Ft	1 841 000 Ft	30,68
Gyermekszületési támogatás	3 200 000 Ft	1 530 000 Ft	47,81
Év első újszülött gyermeke támogatás	50 000 Ft	50 000 Ft	100,00
Temetési támogatás	1 000 000 Ft	240 000 Ft	24,00
Tűzifa támogatás	2 500 000 Ft	1 404 000 Ft	56,16
	20 000 000 Ft	6 873 237 Ft	34,37

- Egyéb működési célú kiadások (K5) módosított előirányzata 538.586.131,- Ft, melynek teljesítése 295.685.102,- Ft. A felhasználás 54,9%-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összege 96.559.720,- Ft. A kormányzati funkciók szerinti teljesítés az alábbiak szerint alakult:
 - Az „Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel” kormányzati funkción 8.638.800,- Ft teljesítés történt, amely támogatás visszafizetésből adódott.
 - A „Központi költségvetési befizetések” kormányzati funkción 9.153.813,- Ft teljesítés történt, amely a szolidaritási hozzájárulás összege.
 - „Támogatási célú finanszírozási műveletek” kormányzati funkción 132.996.091,- Ft teljesítés valósult meg, amelyből 130.826.091,- Ft a Hajdúnánás-Tiszagyulaháza-Újtkos Szociális és Gyermekejóléti Társulás támogatása, valamint 2.170.000,- Ft Bursa Hungarica támogatás.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 70.792.567,- Ft teljesítés jelenik meg, amelyből 60.000.000,- Ft visszatérítendő támogatás a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. részére, 10.000.000,- Ft támogatás a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. részére, valamint 792.567,- Ft a fürdő gyógyszerellátás önrésze.
 - „Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása” kormányzati funkción 15.529.138,- Ft kiadás történt, amely a civil szervezetek, valamint sportolók részére június 30. napjáig kifizetett sporttámogatásokat tartalmazza.
 - „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése” kormányzati funkción található a közművelődési támogatás kiadása, melynek összege 45.732.052,- Ft.
 - „Civil szervezetek működési támogatása” kormányzati funkción 7.842.641,- Ft teljesítés történt, amely a civil szervezeteknek nyújtott 2023. évi támogatásokat tartalmazza.
 - „Idősek nappali ellátása” kormányzati funkción a Hajdúnánási Református Egyházközség 5.000.000,- Ft támogatása teljesült.

- Beruházások (K6) előirányzata 1.776.305.992,- Ft, a teljesítés 342.091.350,- Ft. A felhasználás 19,3 %-os a módosított előirányzathoz viszonyítva. A következőkben kormányzati funkció szerint kerül bemutatásra a beruházások alakulása:
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 7.428.879,- Ft teljesítés található, mely a közfoglalkoztatás keretében történő beruházások költségeit tartalmazza.
 - „Köztetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkción 1.616.143,- Ft teljesítés történt, mely tartalmazza monitorok beszerzését, kamerarendszer telepítést, szennyvízbekötés költségeit.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 20.368.590,- Ft teljesítés történt, mely tartalmazza a településrendezési eszközök költségeit, hótoló szett, fűtőpanelek, lamináló gép, váladékszívó költségeit, a vízműtelepen oxigénmérő berendezés cseréjének költségeit, tűzcsap beépítés költségeit, 2 db KTM E-bike, valamint a Hősök Ligetének rekonstrukciójával kapcsolatos kiadásokat.
 - „Közterület rendjének fenntartása” kormányzati funkción 1.134.310,- Ft teljesítés történt, amely kamerarendszer kiépítés költségeit tartalmazza.
 - „Bűnmegelőzés” kormányzati funkción 72.000,- Ft teljesítés történt, amely az ebnyilvántartó rendszer 2023. évi díját tartalmazza.
 - „Közüvilágítás” kormányzati funkción 11.071.428,- Ft teljesítés történt, amely a közvilágítási rendszer üzemeltetés és karbantartás költségeit tartalmazza.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 300.400.000,- Ft teljesítés történt, amely a Szent István szobor talpazatának készítésének, elhelyezésének költségeit, valamint az ázsiai tőkeemelést tartalmazza.
- Felújítások (K7) előirányzata 630.388.987,- Ft, a teljesítés 48.429.279,- Ft. A felhasználás 7,7%-os az előirányzathoz viszonyítva.
 - „Köztetető-fenntartás és működtetés” kormányzati funkción 7.229.559,- Ft teljesítés történt, amely a ravatalozó, kerítés, valamint a hűtőkamrában a hűtőgépezet felújítási költségeit tartalmazza.
 - „Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok” kormányzati funkción 34.593.037,- Ft a teljesítés, amely tartalmazza az ivóvíz/szennyvíz szivattyúk felújítási költségeit, járdaburkolatok felújítási költségeit, a Munkásszálló festési költségeit, valamint a Hajdúnánási Tartósító és Építő Start Szociális Szövetkezet által elvégzett építési munkák költségeit.
 - „Közüutak, hidak, alagutak, üzemeltetése, fenntartása” kormányzati funkción 2.167.890,- Ft összegű teljesítés történt, amely a Hajdúnánás, 0170 hrsz-ú dűlő út felújítási költségeit tartalmazza.
 - „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás” kormányzati funkción 3.310.002,- Ft teljesítés jelenik meg, amely a közfoglalkoztatás keretében történő felújítási költségeket tartalmazza.
 - „Város-, és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 1.128.791,- Ft teljesítés történt.
- Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) módosított előirányzata 88.560.936,- Ft, teljesítése 65.659.432,- Ft. A felhasználás 74,1%-os a módosított előirányzathoz viszonyítva.
 - „Út, autópálya építése” kormányzati funkción 666.979,- Ft teljesítés történt, mely önerő a járdaépítéshez.
 - „Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások” kormányzati funkción 61.585.593,- Ft teljesítés történt, amelyből 21.585.593,- Ft a 420/2015. (XII. 17.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján nyújtott támogatás a Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. részére, 30.000.000,- Ft vissza nem térítendő támogatás a Hajdúnánási Gyermek és Közéletképzési Nonprofit Kft. részére, valamint 10.000.000,- Ft támogatás a Nánás Pro Cultura Nonprofit Kft. részére.
 - „Lakáshoz jutást segítő támogatások” kormányzati funkción 2.102.000,- Ft teljesítés történt, mely az első lakáshoz jutók támogatása, valamint a lakásbérleti szerződés felmondás miatti költség.

- „Civil szervezetek programtámogatása” kormányzati funkció 1.304.860,- Ft teljesítés történt, mely az Otthon melege program keretében a 140/2015. (IV.30.) KT. Határozat alapján nyújtott támogatás.
- Finanszírozási kiadásokon (K9) belül a felhalmozási célú hitelek törlesztésénél a teljesítés 122.039.183,- Ft, míg az „Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének” összege 56.204.680,- Ft.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat vevő követelésállománya 2023.06.30. napján 369.274.331,- Ft, amelyből 177.034.738,- Ft nem lejárt tartozás. A három legnagyobb követelés értékvesztés nélkül:

- Lakásértékesítésből származó követelés (részletfizetés) 176.756.373,- Ft
- Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. 73.429.592,- Ft
- Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 39.701.248,- Ft

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

Megnevezés	Követelés
Követelés kiállított számlákból	73 429 592
Visszatérítendő támogatás 114/2021. (V. 17.) sz. PM. Határozat alapján	19 564 848
Lakásértékesítésből származó követelés	9 758 497
Vízszenyezési bírság	6 045 074
Visszatérítendő támogatás HAJ/5709-2/2023. számú megállapodás alapján	60 000 000
Összesen:	168 798 011

Szállítóállomány:

(Ft)

Szállítóállomány lejárat szerinti részletezése	2023.06.30
Nem lejárt tartozás	22 484 999
0-90 nap között lejárt tartozás	73 299 728
91-365 nap között lejárt tartozás	12 591 346
1 éven túl lejárt tartozás	63 402 335
Összesen:	171 778 408

Jelentősebb tételek:

- Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft. (hulladékszállítás) 62.447.134,- Ft
- Hajdúnánási Gyermek- és Közétkeztetési Nonprofit Kft. 40.985.985,- Ft
- MVM Next Zrt. 16.682.651,- Ft
- Hajdúnánási Gyógyfürdő Kft. 14.159.806,- Ft
- Hajdúnánási Távhőszolgáltató Kft. 3.306.706,- Ft

A közfoglalkoztatási programokon belül a pályázatokban elszámolható szállítói számlák folyamatosan kiegyenlítésre kerültek. 2023. június 30-án a „Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott támogatás” alszámla egyenlege 61.399.549,- Ft.

Hajdúnánás Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak I. félévi teljesítése nettósított mérlege alapján a bevétel 97,3%, a kiadás 67,7% a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. év első felében az intézmények és az önkormányzat működőképessége biztosított volt. A márciusi helyi adó befizetési határidőtől távolodva a fizetőképesség fenntartása egyre nehezebb. Az első félévben a számlavezető hitelintézet által biztosított 280 millió Ft keretösszegű folyószámlahitel állt rendelkezésünkre kiegészítő forrásként. Június 30-án 211.475.612 Ft volt a folyószámlahitel állományunk. A bérletértékesítésből befolyt, elkülönítetten kezelt számla egyenlege 123.645.584 Ft volt.

A 170/2023. (VI. 29.) számú Képviselő-testületi Határozat alapján, Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklet 2.1.5. jogcímszám szerint, a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására igényt nyújtottunk be 79.376.619 Ft összegben, valamint szeptemberben 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 2023. 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: 2023. december 31.

Hajdúnánás, 2023. szeptember 20.

Szólláth Tibor
polgármester