



Előterjesztés
Hajdúhadház Város Önkormányzata
Pénzügyi Bizottságának Elnökétől a Képviselő-testület 2018. november 29-
én tartandó ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat és Intézményei gazdálkodásáról szóló III. negyedévi beszámoló

Illetékes bizottság:
Pénzügyi Bizottság

Döntési dokumentumok száma: 1 db
Döntési dokumentumok típusa: határozati javaslat
Nyílt ülés
Szavazás módja: nyílt egyszerű többség

Melléklet: táblázat

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat, valamint Intézményei gazdálkodásáról, a költségvetés III. negyedévi teljesülési adatairól a következő tájékoztatást adom:

Hajdúhadház Város Önkormányzata:

BEVÉTELEK:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Az előirányzat teljesülése meghaladja a 80 %-ot, tekintettel arra, hogy több támogatás esetében előleg került folyósításra.

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek előirányzata 09.30-ig 99%-on teljesült az alábbiak szerint:

B3 Közhatalmi bevételek	201 000 000	201 000 000	198 496 674	98,8%
ebből: - építményadó	15 000 000	15 000 000	14 408 563	96,1%
- magánszemélyek kommunális adója	35 000 000	35 000 000	32 625 078	93,2%
- iparűzési adó	122 000 000	122 000 000	117 370 488	96,2%
- gépjárműadó önkormányzatot megillető része	21 000 000	21 000 000	29 211 205	139,1%
- talajterhelési díj	1 000 000	1 000 000	526 788	52,7%
- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	2 000 000	2 000 000	578 152	28,9%
- bírság, illeték	2 000 000	2 000 000	404 799	20,2%
- mezőőri járulék	3 000 000	3 000 000	3 371 601	112,4%

Látható, hogy a gépjárműadó és a mezőőri járulék esetében a teljesülés meghaladja az előírányt, így módosítás szükséges. A talajterhelési díj esetében alacsony a teljesülés, mivel ez az a díjtétel, amely leginkább többségében hátrányos helyzetű lakosokat érint. A bírságok teljesülése is alacsony, amely azt mutatja, hogy az adóellenőrzések lefolytatására továbbra is nagyobb hangsúlyt szükséges fektetni. A beérkezett bevallások alapján történő előírások szerinti teljesülés:

B3 Közhatalmi bevételek	272 081 290
ebből: - építményadó	18 179 536
- magánszemélyek kommunális adója	59 050 893
- iparűzési adó	156 147 890
- gépjárműadó önkormányzatot megillető része	30 381 744
- talajterhelési díj	794 626
- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	2 951 084
- bírság. illeték	1 237 748
- mezőőri járulék	3 337 769

Működési bevételek:

A teljesülés 75,6%. A működési bevételek legnagyobb részét a továbbszámlázott szolgáltatások teszik ki. Több esetben éves elszámolás alapján történik a számlázás, így a bevételek nagyobb arányú növekedése az utolsó negyedévben várható.

A működési bevételek között mutatjuk ki a közfoglalkoztatási programban előállított készletek értékesítését, melyből eddig 5.862.475 Ft bevételünk származott. Valamint ide tartozik a piac üzemeltetés bevétele is, melynek időarányos összege 5.802.780 Ft.

A működési bevételek összességében 82,4%-on teljesültek, amely meghaladja az időarányos (75%)-os mértéket.

Felhalmozási bevételek:

A felhalmozási bevételek főként a projektek támogatási bevételeit tartalmazzák, melyek teljes leutalása a tárgyév végéig várható. A teljesülés 83%.

Finanszírozási bevételek:

A finanszírozási bevételek közül a módosított előírányzatban szereplő 60 millió forintos hitelfelvétel igénybevételére az utolsó negyedévben kerül sor, valamint mivel a belső finanszírozást biztosító pénzmaradvány elegendő fedezetet nyújtott a költségvetési hiány fedezésére, így a finanszírozási kiadások összességében 94,8%-ban teljesültek.

A bevételek teljesülése összességében 85,7%, mely meghaladja az időarányos értéket.

KIADÁSOK:

A **Személyi juttatások és járulékok** előírányzatainak teljesülése kisebb mértékben elmarad az időarányos mértéktől, tekintettel hogy a közfoglalkoztatási programok feltöltöttsége nem 100%-os.

A **dologi kiadások** esetében a teljesülés 62,3%, amely takarékos gazdálkodásra enged következtetni.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** esetében a teljesülés 46,9%, mivel a fűtési támogatás nagyobb arányú kifizetése, valamint az idősek támogatása az utolsó negyedévben esedékes.

Az **egyéb működési célú kiadások** teljesülése 37,1%, tekintettel arra, hogy eddig a tartalék felhasználására nem volt szükség, és ez torzítja az egyéb kiadások teljesülését.

Beruházások, Felújítások

A beruházások teljesülése elmarad az időarányos mértéktől, tekintettel arra, hogy több kivitelezés esetében (Kerékpárút, Energetika) a rész és végszámlák pénzügyi teljesítése az utolsó negyedévben történik meg, valamint a városfejlesztési beruházások között található ingatlanvásárlás az idei évben nem valósul meg, az a pénzmaradvány részeként átfordul a következő évre. Szintén a következő évre fordul át a Helyi Építés Szabályzat elkészítése.

A felújítások között a Kiság-Nagyág utca felújítása megvalósult. Az önkormányzati ingatlanok felújítása során a Központi Konyha elektromos felújítása volt tervezve, a végszámla decemberben kerül kiállításra.

A Szociális Gondozási Központ részére tervezett gépjármű beszerzési pályázat nem járt sikerrel.

Hajdúhadház Városi Önkormányzat 2018. évi beruházási, felújítási kiadásainak előirányzata szervezetenként (eFt)					
A	C	E			
Beruházás megnevezése	2018. évi előirányzat		Teljesülés 09.30.	%	
	Összköltség	- ebből saját forrás			
Közmunkaprogram + vágóhíd	285 418		113 210	39,7%	
HÉSZ	17 000		17 000		
városfejlesztési beruházások - ingatlanvásárlás	8 309		8 309		
Közfoglalkoztatás saját forrás szociális támogatásból	15 000		12 578	83,9%	
Ebrendészeti telep	11 000	11 000	7 518	68,3%	
KEHOP ivóvízjavítási program, Fényestelep	87 537		87 537	100,0%	
KEHOP szennyvízberuházás előlege	637 928				
TOP pályázatok	1 337 429		148 035	11,1%	
Gépjármű vásárlás Szociális gondozási központ	5 400	3 500		0,0%	
Tanyafejlesztési program	8 000		6 882	86,0%	
Polgármesteri Hivatal - bútorbiztosítás, informatikai eszközök beszerzése	5 000	5 000	1 338	26,8%	
Intézmények - kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	1 000	1 000	424	42,4%	
Családsegítő - EFOP pályázat	2 393		1 657	69,2%	
BM útfelújítás	35 300	5 300	35 300	100,0%	
Önkormányzati ingatlanok felújítása	5 000				

Finanszírozási kiadások:

A finanszírozási kiadások teljesülése 84,5%-os, tekintettel arra, hogy a pénzügyi lízing esetében a teljes szerződés összegére előirányzatot kell képezni, viszont teljesülés csak az adott évi törlesztőrészlet megfizetése.

A kiadások összességében 40 %-on teljesültek, egyrészt a dologi kiadásokon keletkező időarányos megtakarítás, valamint a beruházások és felújítások alacsony időarányos teljesülése miatt.

Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal:

BEVÉTELEK

A **Működési bevételek** teljesülése 65,7%-os, mely részben a továbbszámlázott szolgáltatások előirányzatát tartalmazza, nagyobb arányú teljesülés az utolsó negyedévben várható az éves elszámoló számlák miatt. Illetve a támogatott foglalkoztatásokhoz kapcsolódó állami támogatások esetében a bevételek meghaladják az előirányzatot, így annak módosítása szükséges.

Finanszírozási bevételek

A pénzmaradvány felhasználása teljes mértékben megtörtént, az intézményfinanszírozás előirányzata időarányosan teljesült.

KIADÁSOK

A **személyi juttatások** előirányzatának teljesülése elmarad az időarányos mértéktől, tekintettel a Hivatalnál be nem töltött üres álláshelyekre, így év végére bérmaradvány várható. Illetve jubileumi jutalom kifizetésére még az utolsó negyedévben kerül sor.

A **dologi kiadások** teljesülése szintén elmarad az időarányos mértéktől, így a takarékos gazdálkodás megvalósul.

A **beruházások** között tervezett bútorbeszerzés teljes mértékben az utolsó negyedévben valósul meg, tekintettel az energetikai felújításra.

Összességében a kiadások 68,2 %-on teljesültek.

Intézmények:

KIADÁSOK

Az **Óvodák** esetében a teljesülések esetében figyelembe kell vennünk, hogy az Aranykapu Óvoda és a Három Szirom Óvoda 07.31-el beolvadt a Városi Óvodába, ezzel együtt a 2 megszűnt intézmény maradvány előirányzatai beépültek a Városi Óvoda költségvetésébe, így az időarányos teljesülések torz képet mutatnak. A 2 megszűnt intézmény esetében az időarányos előirányzatok 100%-ra futottak.

A **személyi juttatások** előirányzatai összességében 70% -on teljesültek, a meglévő üres álláshelyek miatt, így év végével bér megtakarítás várható.

A **dologi kiadások** előirányzatai az időarányostól kisebb mértékben teljesültek, összességében 60 %-on így az utolsó negyedévben törekedni kell a kiadási előirányzatok

maradéktalan felhasználására, tekintettel arra, hogy a dologi kiadások forrása az állami támogatás.

A **Bölcsőde** esetében a személyi juttatások előirányzatának teljesülése 70,4%, elmarad az időarányos mértéktől tekintettel a nagyobb táppénzes állományra. A dologi kiadások teljesülése szintén elmarad az időarányostól, az intézmény takarékosan gazdálkodik, tekintettel arra, hogy a működést nagy arányban saját bevételből egészíti ki az önkormányzat.

A **Családsegítő és Gyermekjóléti Központ** esetében a dologi kiadások alacsony mértékben teljesültek, 55%-on. Tekintettel arra, hogy az intézmény működését saját forrásból egészítjük ki, ez jelentős megtakarítás az Önkormányzat esetében, az utolsó negyedévben javasolt az intézmény működéséhez szükséges beszerzések megtétele.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat és intézményei háromnegyedéves gazdálkodása kiegyensúlyozott és takarékos volt, a likviditás folyamatosan biztosított, folyószámla hitelkeret igénybevételére nem volt szükség.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

...../2018. ()HÖ. sz. határozat

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat, valamint Intézményei háromnegyedéves gazdálkodásáról szóló beszámolót megtárgyalta, és elfogadja azt.

Tisztelettel:

**Fórián Albert
Bizottság elnöke**

Hajdúhadház, 2018.11.23.

Az előterjesztést összeállította: Suhaj Enikő gazdasági vezető