

Polgármesteri Hivatal
Pénzügyi, Gazdasági Iroda
4200 Hajdúszoboszló, Hősök tere 1.
Telefon: 52/557-340, Fax: 52/361-773

.....
kódszám

Ügyiratszám: 3628/2006.	Ügyintéző:	Lőrincz László irodavezető- főkönyvelő
	Ellenőrizte:(jegyző, aljegyző kézjegye)
	Megtárgyalja:	Valamennyi Bizottság

Előterjesztés

Hajdúszoboszló Város 2005. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottságok!

Hajdúszoboszló Város Képviselő-testülete a 4/2005. (II.24.) Ör. számú rendeletében elfogadta a város 2005. évi költségvetését.

A féléves és háromnegyedéves beszámolók elfogadásakor a bevételek és kiadások időarányos felhasználása már bemutatásra került. A 2005. év lezárását követően már a teljes év gazdálkodására vonatkozó számok rendelkezésre állnak.

I. Bevételek

1., Intézményi bevételek (1-2 sz. mellékletek)

Az önálló intézmények saját bevételei az eredeti előirányzathoz képest 129 %-ra, míg a részben önálló intézményeké 155 %-ra teljesültek. A részben önálló intézményeknél az arányszámot jelentősen befolyásolja a Hajdúszoboszlói Kistérségi Többcélú Társulás 2.685/eFt többlet bevétele.

Az intézmények 2005. évi lehetőségét jelentősen javította a 2004. évi pénzmaradvány, amely városi szinten 107.680 /eFt volt. A pénzmaradvány, illetve az intézmények takarékos gazdálkodása is hozzájárult ahhoz, hogy az intézmények a módosított támogatásból 69.041/eFt-ot nem vettek igénybe. Ebben az összegben az is figyelembe van véve, hogy a Szép Ernő Kollégium a jóváhagyott támogatásához képest 7.754 /eFt-al többlet vett igénybe. Ennek az összegnek a sorsáról külön kell tárgyalni, mivel azt az intézmény véleményünk szerint a 2006. évi költségvetési keretéből nem tudja kigazdálkodni.

Az önállóan gazdálkodó intézmények saját bevételeinek változását az 1 sz. táblázat mutatja intézményenként és főbb bevételi jogcímenként.

2., Helyi adóbevételek (3 sz. mellékletek)

A helyi adóbevételek a tervezett 910.000 /eFt-al szemben 827.752 /eFt-ra teljesültek, mely 94,2 %-nak felel meg. Az üdülőépület adója a tervezettnél megfelelő. A tartózkodási napok utáni idegenforgalmi adó elmaradt a tervezetthez képest, melyet már és közben is több alkalommal jeleztünk, mint várható mértéket. Az elmaradás részben a kedvezőtlen

időjárásnak, részben – a hajdúszoboszlói vendégtartók véleménye szerint – a Hajdúszoboszló iránti érdeklődés csökkenésével is magyarázható.

Az építményadó esetében tekintettel arra, hogy új adónemről van szó, viszonylag elég pontosan került becslésre. A 2005. adóévben az egyszerűsített ellenőrzések eredményeként 1.592.300 Ft került befizetésre adóhiányként. 2006. évben ezen adónem vonatkozásában is folytatni fogjuk a 2005. évben már megkezdett ellenőrzéseket.

Az iparüzési adó tervhez viszonyított elmaradása már több alkalommal is bemutatásra került, ezért erre most részletesebben nem térnénk ki.

Az átengedett központi adók közül a gépjárműadóból tudtunk mintegy 15 millió Ft többlet-bevételt realizálni. Az átengedett SZJA-ban a kötelező tartalékképzés okozza a bevétel elmaradását.

3., Önkormányzati egyéb bevételek (4 sz. melléklet)

A tervezett 137.690 /eFt-al szemben 267.759 /eFt bevétel realizálódott a táblázatban feltüntetetteknek megfelelően.

Ezen bevételek jelentős része eredeti előirányzatként nem tervezhető /építésrendészeti bírság, Szociális Igazgatási konferencia, privatizációs bevétel stb./

Az Önkormányzati Igazgatási tevékenység bevételeiből is a legjelentősebb tételt a továbbszámlázott szolgáltatás teszi ki, melynek összege mintegy 12 millió Ft. A pénzeszközök megfelelő elhelyezésével 2005. évben 12,5 millió Ft kamatbevételt sikerült realizálnunk.

4., Átvett pénzeszközök (5 sz. melléklet)

Ezen a táblázaton szerepelnek a működési és felhalmozási célokra átvett pénzeszközök, melyek valamilyen önkormányzat által elfogadott feladathoz kapcsolódnak, illetve pályázati pénzek.

2005. évben a szennyvízcsatorna építése a Thermal-terápia átépítése, illetve a sétány és feltáró út beruházásokhoz kapcsolatban voltak a legjelentősebb hitel felvételek, illetve átvett pénzek. (A szennyvízcsatorna II/A ütemhez kapcsolatos víziközmű-társulati hitelfelvétel előirányzata a mérleg táblán található)

5., Központosított támogatások (6 sz. melléklet)

A táblázat bemutatja az állam által utólagos elszámolással finanszírozott feladatainkat, melyek mintegy 80 %-a a szociálpolitikai feladathoz kapcsolódik.

6., Állami támogatás

Az önkormányzatot 2005. évben megillető állami támogatást maradéktalanul megkapta. Az eredeti előirányzathoz képest a 15 millió Ft-os csökkenést az intézményi körben történt évközi lemondások okozták. Ettől függetlenül még a zárszámadást követően is keletkezett visszafizetési kötelezettség. Ennek bemutatását a 2 és 3 sz. táblázat szemlélteti.

7., Vagyonhasznosítási bevételek (7 sz. melléklet)

A tervezett 410 millió Ft-ból 335 millió Ft bevétel realizálódott. A bevételkiesés az ingatlanértékesítésből adódik, mivel a többszöri hirdetések ellenére sem sikerült több ingatlant értékesíteni.

II. Kiadások

1., Önálló és részben önálló intézmények kiadásai (8-9 sz. mellékletek)

Az intézmények kiadásai az eredeti előirányzathoz képest jelentősen emelkedtek, melynek forrását a bevétel-növekedések teremtették meg.

Ezen jellemző bevétel növekedések:

- a 2004. évi pénzmaradvány igénybevétele
- a saját bevételek növekedése
- az önkormányzattól adott feladatra biztosított összegek
- pályázati, szakképzési pénzek

A kiadások 96 %, illetve 98 %-ra teljesültek, amely mutatja, hogy tervezett feladatokhoz a rendelkezésre álló forrásokból takarékos, célszerű és szabályszerű gazdálkodással meg tudtak valósítani.

2., Önkormányzati feladatok (10 sz. melléklet)

A 10 sz. melléklet szerint a teljesítés mértéke 92,7 %-os. A felhasználás néhány feladatot kivéve, (pl. Városháza takarítás, közhasznú munkavégzés, sportlétesítmény fenntartása, marhalevél és állategészségügyi feladatok) 100%-os belül maradt.

3., Városüzemeltetés /11 sz. melléklet)

A teljesítés 94,08 %-os a táblázatnak megfelelő részletezésben. A legtöbb üzemeltetési feladat teljesülése 100 % körüli, mely egyrészt azt jelenti, hogy sikerült megközelítőleg pontosan tervezni a várható kiadásokat, illetve a Városgazdálkodási Rt. által végzett feladatok a jóváhagyott kereten belül kerültek felhasználásra. Néhány üzemeltetési feladatokon túlteljesítés tapasztalható, mely eltéréseket röviden az alábbiakban ismertetjük:

- **Építés és településfejlesztési** feladat alacsony szintű teljesítésének oka, hogy egy tervdokumentációs és egy felülvizsgálati anyag pénzügyi teljesítése áthúzódott 2006. év elejére, mely tételek természetesen a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepelnek.
- **Vízrendezés, belvízmentesítés** feladaton a Hamvas-sárréti Vízgazdálkodási Társulat által a város közigazgatási területén – külterületen – végzett fenntartási munkálatok költségéről megküldött számla összege emelte meg a tervezett kiadásokat, mely lényegesen magasabb volt az elmúlt évekhez képest.
- **Közvilágítás** üzemeltetési feladat tényleges üzemeltetési díja a szerződésnek megfelelően alakult, vagyis bruttó 65.936 /eFt, a decemberi számla pénzügyi teljesítése január hónapban került átutalásra a Mezei-Vill Kft. részére, mely összeg a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepel.
- Az **egyéb áramdíjak** feladaton kerül elszámolásra minden olyan közterületi fényforrás energiaköltsége, mely nem képezi részét a közvilágításnak. Ezen területen számos fogyasztási hellyel rendelkezik az önkormányzat. A teljesség igénye nélkül néhány:

Harangház, köztéri órák, reklámtábla, gyalogos átkelőhely sárga villogó, közlekedési jelzőlámpák ... stb.

- A *Nádudvari lerakó üzemeltetés* feladat alulteljesítésének oka az, hogy a havi azonos mértékű díj megfizetése mellett éves elszámolás van, melynek teljesítése 2006. évre áthúzódó. A fennmaradó összeg szerepel a pénzmaradványt terhelő kifizetések között.

4., Szociálpolitikai feladatok (12 sz. melléklet)

A szociálpolitikai feladatok teljesítése időarányos és tervszerű volt. Az eredeti előirányzatokat az évközi felhasználást figyelve, szükség szerint módosítottuk.

A feladat ellátásához szükség keret a takarékos és tervszerű gazdálkodás mellett, olyan pénzmaradványt eredményezett, amelyre az egészségügyi alapellátáshoz nagy szükség lesz, és számítunk rá. A 14.998 /eFt összegű pénzmaradvány felhasználásáról részletes előterjesztést a 2006. májusi testületi ülésre fogjuk vinni.

A tankönyvtámogatás elhasználása azért kevesebb a tervezettnél, mert a normatív, ingyenes ellátás köre kibővült, így a rászorultsági keretből kevesebb jogosult kérelmező részére kellett megállapítani az ellátását.

5., Céltartalékok (13 sz. melléklet)

A rendelkezésre álló 179.262 /eFt-ből 169.041 /eFt került felhasználásra. Azon támogatási összegek, melyet az Önkormányzat intézményei kaptak, az intézményi táblákon (1 és 2 sz. melléklet) módosított előirányzatként és teljesítésként jelennek meg, (pl. intézményi eszközbeszerzés, ifjúságpolitikai feladatok, diáksport, nyári kulturális programok, önkéntes nyugdíjpénztár stb.)

- Oktatási Bizottság hatáskörébe utalt feladatok:
Valamennyi feladat csaknem 100 %-ra teljesült.
Legnagyobb tételt az intézményi eszközbeszerzés jelenti, mely soron a még 5.600 eFt maradványt 2006. év elején költöttük el az intézmények nagy értékű hardvereinek fejlesztésére (3 éves bérleti konstrukció keretében)
- Kulturális és Sport Bizottság hatáskörébe utalt feladatok:
A legnagyobb keretösszeg a Kulturális és Sportalap, melynek 14 millió Ft-ja az alábbiak szerint került felhasználásra:
 - Kulturális pályázatra 4.000 eFt (29 db pályázat)
 - Sport pályázatra 6.000 eFt (19 db pályázat)
 - Utánpótlás – nevelés pályázatra 4.000 eFt (11 db pályázat)

A Hajdúszoboszló monográfia 50 %-os teljesülése a Fejezetek Hajdúszoboszló történetéről című kiadvány megjelentetéséhez szükséges dologi kiadásokra lett felhasználva. Az ezzel kapcsolatos szerzői tiszteletdíjak, szakértői díjak kifizetése 2006-ra húzódik át.

- Jogi, Ügyrendi Bizottság hatáskörébe utalt feladat:
A Bizottság a 22/2005. (VI.13.) sz. ÜIJB határozatával rendelkezett a 2.500 eFt támogatás szétosztásáról. Összesen 17 civil szervezet részesült támogatásban.

6., Beruházások és felhalmozási célra átadott pénzeszközök (14-15 sz. melléklet)

A 2005. évben eltervezett nagyobb beruházások teljesítése a terveknek megfelelő ütemben történt, csak néhány esetben van ettől eltérés, melyek nem jelentősek. Ezeket az alábbiakban ismertetjük:

- A *csapadékvíz, belvízrendezés* során az elmúlt év III. negyedévében meghatározott beruházási feladatok egy részének pénzügyi teljesítése áthúzódott 2006. évre, melynek összege a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepel.
- A *Bárdos Lajos Általános Iskola táncterem kialakítás, udvar lefedés* munkálatai a nyertes pályázatnak megfelelően áthúzódó beruházásként a 2006. évi költségvetés beruházási feladatai között is szerepel, a fennmaradó összeg a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepel.
- Az *ideiglenes inert tárolóhely* kialakításának kivitelezési munkálatai befejeződtek az év végén, pénzügyi teljesítése áthúzódott 2006. évre, mely a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepel, illetve 2006. évben terveztük az üzembe helyezésének kiadásait. Jelenleg a használatba vétel hatósági engedélyeztetése van folyamatban.
- Az *Állati hulladékkezelő telep* az elmúlt év végén elkészült, a kivitelezés pénzügyi teljesítése húzódott át 2006. évre, mely összeg a pénzmaradványt terhelő kifizetések között szerepel. A napokban kaptuk kézhez jogerős használatba vételi engedélyét, jelenleg a működési és telepengedélyezés van folyamatban.
- Az *akadálymentesítési pályázat* keretében elkészült a 3 MFt értékű beruházás, a hivatal „B” épület földszintjének akadálymentesítése a tervezett ütemben. Mivel a pályázat utófinanszírozás jellegű támogatást nyújtott, a fennmaradó 600 eFt összeg csak 2006. év elején került átutalásra az önkormányzat részére.
- A *nyilvános illemhely* elmúlt év végén elkészült, a hiányzó 5 MFt összegű pályázati támogatás utófinanszírozás keretében, csak 2006. évben került átutalásra az önkormányzat számára. Jelenleg a létesítmény hasznosítási pályáztatása van folyamatban.

7., Felhalmozásra átadott pénzeszközök (15 sz. melléklet)

A táblázatból látható, hogy a teljesülés 94 %-os. A szennyvízcsatorna I. ütem önkormányzati hozzájárulásánál 2004. évről 1 hónap elmaradásunk volt, ezért több, majdnem 5 %-al a teljesítés.

8., Pénzmaradvány elszámolás (17 sz. melléklet)

A Polgármesteri Hivatal 2006 januárjában elvégezte az intézmények pénzmaradványának elszámolását és felülvizsgálatát, melyet a 17 sz. melléklet tartalmazza. A kiutalatlan támogatás városi szinten 76.795 eFt. Ezt csökkenti a Szép Ernő Kollégium túlfinanszírozása, melyről a beszámoló 1. oldalán már szóltunk. A Központi költségvetésből 6.155 eFt-ot fog kapni az Önkormányzat a normatívák, valamint az iparüzési adóerő-képesség alapján elszámolt SZJA kiegészítés különbségeként. Az intézményektől elvont pénzmaradvány (34.440 eFt) csaknem 60 %-a feladatmaradásból, 17 %-a energia többlet elvonásából, illetve 13 %-a járulékok megvonásából adódik.

9., Mérlegadatok (18 sz. melléklet)

Az eszközökben és forrásokban a 2004. december 31-ei állományhoz képest jelentős a változás (1.882 millió Ft). Ennek oka, hogy 2005. évben jelentős összegeket költöttünk beruházásokra, melyek egy részét az év folyamán aktiváltuk is.

2005. évben történt fontosabb aktiválások:

- szennyvíztelep	511.245 eFt-al
- szennyvízcsatorna I. ütem	1.019.635 eFt-al
- szálloda rehabilitáció	866.899 eFt-al
- szálloda környéki feltáró út rehabilitációja	158.471 eFt-al

További fontosabb befejezetlen beruházások:

- inert lerakó építése	74.347 eFt-al
- állai hulladéklerakó telep	43.075 eFt-al
- Bihari u. lerakó	10.026 eFt-al
- szennyvízcsatorna II/A ütem	646.040 eFt-al

2005. évben városi szinten mintegy 350 millió Ft értékcsökkenést számoltunk el.

Az előterjesztés tartalmazza még a könyvvizsgálói jelentést, a zárszámadási rendeletet, a vagyonszármazási nyilvántartást, valamint a Helyi Kisebbségi Önkormányzat 2005. évi beszámolóját (19 sz. melléklet)

A zárszámadás melléklete az előző testületi ülésen tárgyalta belső ellenőrzési beszámoló is.

Mellékeljük továbbá a Hajdúszoboszló Város Fejlesztéséért Alapítvány, a Méltóságot Mindenkinek Alapítvány, a Hajdúszoboszló Város Kulturáért, Sportjáért Közalapítványok 2005. évi beszámolóját is.

Hajdúszoboszló, 2006. április 13.



Lőrincz László
irodavezető-főkönyvelő