

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

.....  
 kódszám

Ügyiratszám: 8758/ 2006. A 2006. november 16.-ai testületi ülés jegyzőkönyvének melléklete	Ügyintéző:	Lőrincz László, irodavezető
	Ellenőrizte:	..... (Jegyző/aljegyző kézjegye)
	Megtárgyalja:	Pénzügyi, Gazdasági Bizottság

## BESZÁMOLÓ

### Hajdúszoboszló város 2006 évi költségvetésének III. negyedéves végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!  
 Tisztelt Pénzügyi, Gazdasági Bizottság!

Hajdúszoboszló Város Képviselő-testülete a 6/2006 (II.23.)számú rendeletével fogadta el a város 2006 évi költségvetését.

Az államháztartásról szóló törvény szerint a költségvetés III. negyedéves végrehajtásáról szóló beszámolót a képviselő-testületnek meg kell tárgyalnia.

A beszámoló összeállítása előtt a költségvetési keretek felett rendelkező hivatali szakemberek írásos értékelését megkértük, melyek az előterjesztésbe beépítésre kerültek.

#### I Bevételek

##### 1. Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények bevételei /1-2.számú mellékletek/

Az intézmények saját bevételei a módosított előirányzathoz képest önálló intézmények esetén 112,5 %-ra teljesültek, míg a részben önállóan gazdálkodó intézményeknél 106 %-os a teljesülés.

A támogatás mértéke 78,6 % illetve 79,2 %.

Az alábbi táblázat az intézményi saját bevételek alakulását mutatja:

Intézmény	Működési bevétel eFt	Működési célra átvett pénz eFt	Felhalmo- zási célra átvett pénz eFt	2005 évi alulfinan- szírozás	Saját bevétel összesen eFt
Egyesített Eü.Intézm.	23404	160025	500	0	183929
Gönczy P. Ált. Iskola	16899	613	0	10814	28326
Thököly I. Ált.Iskola	15748	2	0	4204	19954
Bárdos L. Ált.Iskola	12171	11221	0	6498	29890
Pávai V.F. Ált. Iskola	12740	1673	0	15374	29787
Bocskai I. Szakképző Isk.	18389	2885	9435	260	30969
Hőgyes E. Gimnázium	2023	223	0	6872	9118
Közgazd.Szakközépisk.	5109	2167	4848	5360	17484
Szép E. Kollégium	64299	0	0	0	64299
Kovácd Máté Műv. Kp	7359	2561	0	503	10423
Egyesített Óvoda int.	24562	489	0	24118	49169
Hajdúszob. Városi TV	5757	2932	0	146	8835
Szociális Szolg. Kp.	17476	32	0	2646	20154

## 2. Helyi adó bevételek /3. számú melléklet/

A helyi adóbevételek 98,3%-ra teljesültek, míg az átengedett központi adók 77,9%-ra. A bevételek mind a módosított előirányzathoz képest, mind az előző év hasonló időszakához képest kedvező képet mutatnak. Az építményadó és az iparüzési adó már 100 % fölött teljesült, míg a többi adónem vonatkozásában a korábbi évek tapasztalatát figyelembe véve a tervezett bevétel várhatóan teljesülni fog. Az adóellenőrzések eredménye érezhető a bevételek alakulásában és az adómorál javulásában is. Az adóellenőrzésekről szándékunk szerint 2007 évben tájékoztatást adunk a Képviselő-testület részére.

## 3. Egyéb bevételek /4-5. számú mellékletek/

Az *egyéb bevételek* a tervezett 23.575 eFt-tal szemben 46.291 eFt-ra teljesültek. A tervezetthez képest szabálysértésből 2.192 eFt, míg az önkormányzati igazgatás bevételéből 24.511 eFt folyt be. Az igazgatás bevételeinek jelentősebb tételei az alábbiak:

- első lakáshozjutók hiteltörlesztése 4.815 eFt
- előző évek segélyeinek visszafizetése 1.591 eFt
- kamatbevételek 7.200 eFt
- továbbszámolt szolgáltatások 8.296 eFt

Az átvett pénzeszközökből 307.760 eFt folyt be. A tervezetthez képest 249.938 eFt nem jelentkezik a teljesítésnél. Ennek oka, hogy ezt az összeget a szennyvízcsatorna-építés III. ütem pályázat forrásaként kellett módosított előirányzatként betervezni. A benyújtott pályázat nem nyert, így 2007 évben ebből a pályázati forrásból a beruházás nem indulhat el.

Az átvett pénzeszközök alakulását a táblázat feladatonként tartalmazza.

#### 4. Központosított támogatások /6. számú melléklet/

A melléklet táblázat tartalmazza azon jogcímekeket, melyekre év közben a központi költségvetésből előirányzatot kaptunk adott kiadási feladatok finanszírozására. A kapott összegekkel a megfelelő kiadási sorok módosításra kerülnek majd.

#### 5. Vagyonhasznosítási bevételek /7. számú melléklet/

A tervezett 397.722 eFt-ból 355.166 eFt folyt be háromnegyed évig. Év végére az ingatlanértékesítés kivételével a többi bevétel teljesíthető. Az ingatlanpiac stagnálása miatt több ingatlant a meghirdetett áron sem sikerült értékesíteni.

## **II. Kiadások**

### 1. Önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézmények kiadásai /8-9 számú mellékletek/

Az intézmények kiadásai időarányosak. A költségvetésben elfogadott összegekhez képest a Szép Ernő Kollégium esetében látszik 95,8 %-os teljesítés. Ennek egyik oka, hogy az intézmény eredeti költségvetésébe a Szép E. utcai telephelyet nem tervezte, viszont az üzemeltetését az első negyedévben még ő végezte. Az intézmény tájékoztatása szerint ezen telephelyen 3.000 Ft veszteség keletkezett. A másik ok, hogy az intézmény 2005 évi bevétele jelentősen elmaradt a tervhez képest és túlfinanszírozásba került. A 2006 évi költségvetésnél ez a túlfinanszírozás nem került tervezésre és mint látszik, ezt az összeget az intézmény nem fogja tudni kigazdálkodni. Az intézmény problémájáról véleményünk szerint a képviselő-testületnek külön előterjesztésben kellene foglalkoznia.

### 2. Önkormányzati feladatok /10. számú melléklet/

A kiadások összességében 71,6 %-os teljesülést mutatnak a táblázat szerinti részletezésben. Éves szinten a kiadás várhatóan a tervezett kereten belül marad.

### 3. Városüzemeltetési kiadások /11. számú melléklet/

A teljesítés összesen 81,96 %-os a táblázatnak megfelelő részletezésben.

A rendeletben foglaltakra figyelemmel - kifizetéseket lehetőleg az év második felére kell ütemezni – a folyamatosan jelentkező üzemeltetési feladatok vonatkozásában soronkénti bontásban is elmondható, hogy az eltelt időszaknak megfelelő a pénzfelhasználás a legtöbb területen. A „magasabb” százalékos teljesítések többnyire azon feladatokon jelentkeztek melyek időszakosak, nem teljes évben fennálló üzemeltetést igényelnek. Így pld: tavaszi kátyúzás, szúnyogirtás, Szent István Park őrzési feladatai, szökőkutak üzemeltetése vagy a menetrend szerinti helyi buszközlekedés támogatása.

Ugyanakkor az is elmondható, hogy az ÁFA változás - 15-ről 20 %-ra emelkedett - is érintett több területet ( a teljesség igénye nélkül pld: köztisztaság, parkfenntartás, komplex telep és törmeléklerakó üzemeltetés, szökőkutak üzemeltetése), mely mindenképpen befolyással van a pénzfelhasználásra. Ezen feladatok esetében természetesen ügyeltünk arra, hogy az ÁFA változás miatt minél magasabb nettó összeg fordítódjon a tényleges munkavégzésre.

A *szúnyogirtás* feladaton önkormányzatunk 2 Mft vissza nem térítendő állami támogatást nyert el utófinanszírozott pályázat keretében, így ezen összeg átutalása az önkormányzat számlájára csak a projekt pénzügyi beszámolója és záró jegyzőkönyve elfogadását követően, az év végén várható.

#### 4. Szociálpolitikai kiadások /12. számú melléklet/

Az Egészségügyi és Szociális Bizottság tevékenységét a takarékos gazdálkodás jellemezte. Az Egészségügyi és Szociális Iroda véleménye szerint a segélyfajtáknál a felhasználás időarányos illetve az igényeknek és szükségleteknek megfelelő.

A táblázat utolsó sorában szereplő 14.999 eFt előirányzat – az Egyesített Egészségügyi Intézményben új orvosi rendelő kialakítására – felhasználása folyamatban van. A tervezési munkálatok során derült ki, hogy az átalakítás engedélyköteles. Az építési engedély kiadása folyamatban van, tárgyalunk a kivitelezésről, amely teljesítése valószínűleg áthúzódik 2007 évre.

#### 5. Céltartalékok /13. számú melléklet/

#### ***Közművelődés, kultúra és sport területe***

2006 háromnegyedévéig a közművelődés, kultúra és sport területén lezajlottak a nyári programok, városi és nemzeti ünnepeink. (XI. Folkhétvége, X. Dixieland Fesztivál, XII. Hajdúvárosok találkozója, XXV. Fogathajtó- és Díjugrató Lovasverseny, VII. Szoboszlói Birka és Slambucfőző Örömnapi, Aquapark futóverseny, Városi és nemzeti ünnepeink: március 15., augusztus 20., szeptember 2., október 23.).

A kulturális tevékenységre fordítható pénzeszközök nagy része már felhasználásra, átutalásra került, de vannak még kifizetésre váró támogatások (pl.: szeptember 2, október 23.), valamint az év hátralévő részében szervezett program (szilveszteri tűzijáték) költsége.

A városi ünnepek az évfordulóhoz méltóan, színvonalasan kerültek megtartásra, melyhez nagy segítséget nyújtott a Programkoordinációs Bizottság. Az operatív feladatokat a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár látta el. A legnagyobb költséget a hajdúk Szoboszlóra telepítésének 400 éves évfordulója programsorozatra használtuk fel.

A **Kulturális és Sport Alapon** lévő költségvetési keret teljes egészében kiosztásra került. 60 pályázatot, illetve egyéb kérést támogatott a bizottság a rendelkezésre álló 14 mFt-ból, mely összeghez még 1 mFt-ot csoportosítottunk át a Nyári programok célkeretből. Kiemelten támogatta a bizottság az eredményesen működő utánpótlást nevelő sportegyesületeket.

A **Szabadidősport keret** felhasználása is - kevés tartalékkal - teljes mértékben megtörtént, megrendezésre került a nagy tömeget megmozgató Aquapark Futóverseny, szeptember, október hónapban több sportrendezvényre került sor (1606 m-es futás, október 23-i labdarúgó torna). Az év hátralévő részében várható még a téli teremlabdarúgó bajnokság, valamint a Labdarúgás Világnapja szervezése.

A **Diáksport keretből** finanszíroztuk - a város oktatási intézményei részére - a magas színvonalú és eredményes városi diáksport programok szervezését, intézményenként 100-400 eFt összegben. A rendelkezésre álló tartalékot az oktatási intézmények részére sport eredményességük figyelembevételével osztjuk még fel az év hátralévő részében. Október november hónapban került megrendezésre az úszó és labdarúgó diákolimpia.

A **Közművelődési célkeretből** a nemzeti és városi ünnepeink (március 15, augusztus 20, szeptember 2, október 23.) megrendezését finanszíroztuk, illetve 1.8 mFt-tal támogattuk XXV. Fogathajtó- és Díjugrató Lovasversenyt. 200 eFt-ot a Bocskai évforduló programjaira nyújtott a bizottság.

A **Nyári programok célkereten** rendelkezésre álló 5 mFt-ból támogattuk a nyári kulturális rendezvényeket, 1,4 mFt-tal a 400 éves évforduló programsorozatát. Tartalékoltunk az év végi szilveszteri tűzijátéokra 2 mFt-ot. Az Aquafutás kiadását 400 eFt-tal támogatta a bizottság.

**Hajdúszoboszló monográfiájának** átdolgozására tervezett - Fejezetek Hajdúszoboszló történetéből c. kiadvány - 2,5 mFt költségvetési keret felhasználása megtörtént, a nyomdai költség 2.047 eFt összeg átutalásra került, mely a táblázatban

még nem szerepel. A szerkesztői, tanulmányírói díjak kifizetése még nem teljes egészében került pénzügyi feldolgozásra a beszámoló időszakában.

A **Városi Sportház** háromnegyedévi költségvetési kerete időarányosan fedezte a felmerülő számlák összegeit. A 2006. évi közüzemi díjak költségvetési összegének tervezése a 2005. évhez viszonyítva csekély volt, ezért az év végi díjak elszámolásánál – energia díjak emelkedése - elképzelhető, hogy pótelőirányzatra lesz szükség a számlák végleges ismeretében, melyet a féléves beszámolónál is jeleztünk.

### ***Oktatás területe***

**Az Oktatáspolitikai célkeretből** finanszírozzuk a szakmai előadásokon, konferenciákon való részvételi költségeket, ez alkalmanként 10-20 eFt-ot jelent. Ebből a keretből fizettük az oktatási-nevelési intézmények vezetői pályázatainak véleményezését. Kézikönyvek, szakmai kiadványok beszerzését is ebből keretből kerül kifizetésre. Tanulmányi, szakmai versenyeken jó eredményt elért tanulók, felkészítő tanáraink jutalmazása megtörtént (szeptember 2.) a jutalmak átadásáról készült bizonylatok pénzügyi feldolgozása folyamatos.

### **Ifjúsáspolitikai, valamint Tehetséggondozás célkeret**

Támogattuk az oktatási-nevelési intézmények megyei, országos tanulmányi versenyeken való részvételi költséget (nevezési díj, utazási költség). A tanulmányi és szakmai versenyeken jó eredményt elért tanulók és felkészítő tanáraink jutalmazására (szeptember 2.) az Ifjúsáspolitikai célkeretből 500 eFt-ot, míg a Tehetséggondozás célkeretből 300 eFt-ot biztosított a szakmai bizottság, a pénzügyi feldolgozás folyamatos.

Az Oktatási, Művelődési és Sport Irodához kapcsolódó, a Kulturális és Sport, valamint az Oktatási Bizottság hatáskörébe tartozó szakfeladatokon rendelkezésre álló forrásokat az év háromnegyedévéig időarányosan, takarékosan használtuk fel. Mindkét bizottság igyekezett a benyújtott pályázatokat, kéréseket, kérelmeket a legnagyobb körültekintéssel támogatni, elbírálni.

Minden egyes támogatás, kifizetés a szakmai bizottságok határozata, illetve döntése alapján történt és fog történni az év hátralévő részében.

### ***Szociális terület***

A bizottság a rendelkezésére álló 4.900 e Ft-os keretből eddig csak az Egyesített Egészségügyi Intézmény ellenőrzését végző könyvvizsgáló díjazására használt fel összeget.

A területet érintő bent lévő sok igény közül a maradék keretet a bizottság ott fogja felhasználni, ahol a legjobban szükséges.

#### 6. Beruházások /14. számú melléklet/

A 2006 évben eltervezett nagyobb beruházások megvalósulása az önkormányzat aktuális beruházási programjában és ütemtervében foglaltaknak, valamint költségvetési rendeletünkben megfogalmazott elvárásoknak – a kifizetések lehetőleg az év második felére essenek - megfelelően történik illetve történt.

A **Közüzemi Kft. fejlesztése** feladaton belül ebben az évben a szennyvíztelep melletti iszaptározó tavak rekultivációs munkálatait kell megkezdeni. A beavatkozási terv elkészült, jelenleg a hatósági engedélyezés folyik, mely engedély megszerzését követően lehet elkezdeni a kivitelezést. Figyelemmel a nemzeti park előírásaira - miszerint csak vegetációs időszakon kívül lehet megkezdeni a tényleges munkát - a megvalósítás vállalkozásba adásának előkészítése a tél folyamán megkezdődhet, amennyiben a hatósági engedélyeztetés nem húzódik el.

Az **ideiglenes inert gyűjtő-lerakó** használatbavételi engedélyezése illetve lerakóvá történő átminősítése folyamatban van. A helyszíni bejárások már megtörténtek, a szükséges dokumentációk benyújtásra kerültek. A környezetvédelmi hatósággal folytatott legutóbbi egyeztetés talán alapot adhat a bizakodásra, hogy megépült gyűjtőnk alkalmas lesz lerakóként történő használatbavételre, illetve üzemeltetésre, viszont az átminősítés feltételei még nem ismertek a számunkra.

A **csapadékvíz-, belvízelvezetés építése** a testület által meghatározott műszaki tartalommal, a beruházási programban foglalt ütemtervtől eltérően korábban, szerződés szerint már 2006. szeptember 30.-ig befejeződött. A sikeres műszaki átadás-átvétellel október 10-én került sor, így ennek megfelelően a végszámla pénzügyi teljesítése az utolsó negyedévben esedékes.

A **szennyvízcsatorna-hálózat építés III. ütem** feladaton belül a tervezési díj kifizetése teljesült, míg a sikerdíj kifizetése még „várat” magára, ugyanis a céltámogatásra benyújtott pályázatunk a megyénél ismét elutasítást nyert. Jelenlegi információink alapján forrás hiányában a címzett támogatásra benyújtott koncepciók egyike sem nyert támogatást kormányzati szinten, így ezen igények nagy valószínűséggel az uniós KOP pályázaton tudnak indulni, mely pályázat kiírásának pontos időpontja még nem ismert számunkra.

A **Bárdos Iskola lefedése** elkészült, a **tűzjelző berendezés kiépítése** november hónapban történik, így pénzügyi teljesítése az utolsó negyedévben esedékes.

A *Földesi utca útalapépítés és vízelvezetés* valamint a *Rácz Farkas utca közműépítési* munkálatai augusztus-szeptember hónapban befejeződtek, így pénzügyi teljesítésük az utolsó negyedévben esedékes.

Az *AVOP pályázat keretében történő mezőgazdasági utak felújításához* szükséges tervdokumentáció elkészült, mivel a pályázati felhívás még mindig nem jelent meg egyelőre nincs lehetőségünk továbblépni.

Az *Árpád utca burkolatfelújítási munkálatai* augusztus-szeptember hónapban valósultak meg, így pénzügyi teljesítése az utolsó negyedévben esedékes.

Az *Állati hulladékkezelő telep* elkészült, működési engedélye július hónap végén érkezett, így a hulladék fogadása 2006. augusztus 01-étől már lehetséges.

A *nyilvános illemhely* feladaton a létesítmény hasznosítását megelőző - kivitelezés - közüzemi fogyasztás költsége szerepel.

A *szennyvízcsatorna hálózat építés II/B és III. ütem* feladaton a pályázat benyújtásához szükséges önerő - lakossági befizetések - összege szerepel.

A *Luther utcai játszótér* átépítése augusztus hónap második felében megtörtént, így pénzügyi teljesítése is megtörtént a III. negyedévben. Mivel a projekt megvalósításához elnyert megyei támogatáshoz utófinanszírozás keretében juthatunk hozzá, így az odaítélt 3 Mft csak az elszámolások elfogadását követően, várhatóan az év végén kerül átutalásra az önkormányzat számlájára.

A *Pávai Vajna Ferenc Általános Iskola sportpálya építése* megtörtént. A pályázaton elnyert 3 Mft-os támogatáshoz utófinanszírozás keretében jut hozzá az önkormányzat, a pénzügyi beszámoló elfogadását követően, várhatóan az év végén. Az iskola által biztosított 2 Mft összegű önerő átutalása megtörtént, a költségvetési beszámoló 5.sz.táblázatának ( átvett pénzeszközök) utolsó sorában található.

A *Nyugati sor – Csepü sor útalapcserés burkolatjavítás* munkálatai csak október első felében kezdődhettek meg, ugyanis az egyszerű közbeszerzési eljárás eredménytelensége miatt újabb ajánlatkérési eljárást kellett a hivatalnak lebonyolítania. A munkálatok befejezési határideje szerződés szerint 2006. november 15-e, így a pénzügyi teljesítés csak az utolsó negyedévben esedékes.

Összegzés: A 2006 évi költségvetést áttekintve komoly problémák nem látszanak. A költségvetésben tervezett, de nem teljesíthető bevételek kieséseit várhatóan a nem tervezett feladatok bevételei kompenzálni fogják. Kiadás területén, mint azt már a



féléves beszámolókor is jeleztük, az energia áremelésekből és az ÁFA változásából adódóan az intézmények várhatóan jelentős összegű pótigényeket fognak benyújtani.

**Határozati javaslat:**

Hajdúszoboszló Város Képviselő-testülete a2006 év III. negyedév végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja. Felkér valamennyi költségvetési intézményvezetőt, hogy az év hátralévő részében is költségtakarékosan gazdálkodjanak.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** jegyző

**Hajdúszoboszló, 2006. november 7.**

**Lőrincz László**  
**irodavezető-főkönyvelő**