

Nádudvar Város Önkormányzat
Polgármesterétől
4181 Nádudvar, Fő út 119.
Ügyiratszám: nad/52-41/2021

BESZÁMOLÓ

Nádudvar Város Önkormányzat és Intézményei

2020. évi gazdálkodásáról

Nádudvar, 2021. május 14.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a vagyonról és a költségvetési végrehajtásról

- a) számviteli szabályok szerint éves költségvetési beszámolót,
- b) évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A zárszámadási rendlettervezetet a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A számviteli szabályok szerinti beszámolók - önkormányzati, intézményi – 2021. márc. 30.-án feladásra kerültek a Magyar Államkincstár informatikai rendszerén, amely azt követően elfogadásra került.

A zárszámadás is elkészült, amelyet jelen előterjesztés tartalmaz, és amelyet az alábbiak szerint terjeszték a képviselő-testület elé.

Sajnálatos módon a COVID-19 járvány veszély miatt kihirdetett veszélyhelyzet kapcsán kérdéses, hogy az előterjesztést személyesen testületi ülésen tudja-e tárgyalni a képviselő-testület, vagy csak az írásos anyag, írásos véleményezésével jelzik a szándékukat.

A 2020. évi önkormányzat működését alapvetően befolyásoló tényező a COVID-19 vírus megjelenésével előálló járványhelyzet, az ezzel kapcsolatos eltérő jogrend bevezetése, és a veszélyhelyzet kezelésére hozott számos központi jogszabály változás határozta meg az elmúlt évet.

A veszélyhelyzet helyi kezelése olyan döntési helyzetek elé állították a polgármestert, amelyet évtizedek óta nem tapasztalhattunk a helyi önkormányzati szférában.

2020. március 11-én és 2020. november 4-én hirdetett a Kormány veszélyhelyzetet, amelyet számos kormányrendelet követett, több esetben nehezen értelmezhető rendelkezésekkel, határidő módosításokkal.

A Képviselő-testület az 5/2020. (II.21) önkormányzati rendelettel fogadta el az önkormányzat 2020. évi költségvetését, amely elfogadását követően alig 20 napon belül teljesen felborult. A költségvetés 1. módosítása során a közhatalmi bevételeket a gépjárműadó központosítása miatt 30 M Ft-tal csökkenteni kellett. Az intézményi bezárások, rendkívüli szünetek elrendelése miatt több mint 40 M Ft-tal csökkenteni kellett a működési bevételeket. A kiadások is csökkentek, de nem olyan mértékben, mint a bevételek, ezért az önkormányzati tartalékalap hamar felhasználásra került.

Már a veszélyhelyzet kezdetén létrehoztunk egy elkülönített pénzügyi alapot, a „Pénzügyi alap a koronavírus elleni védekezésre”, amelybe magánszemélyek, vállalkozások tehettek felajánlásokat. Az év folyamán befolyt 5.061.200 Ft Ft, amelyet a járvány elleni védekezésre és megelőzési kiadásokra fordítottunk. Erre vonatkozóan egy külön tájékoztató kimutatást készítettünk (19. sz. tájékoztató kimutatás).

A működés kapcsán elsősorban a nem kötelező feladataink kiadásait csökkentettük, de az alapfeladatok is csökkentett mértékben kerültek ellátásra.

A foglalkoztatotti létszám ezzel szemben sehol sem került csökkentésre átmenetileg sem.

Elsők között csökkentettük a civil szervezetek támogatását, annál is inkább mivel hosszú hónapokra a közösségi élet, a rendezvények szervezése betiltásra kerültek. Közel 30 M Ft-tal csökkenteni kényszerültünk a kisebb összegű beruházási kiadásainkat, mint a Művelődési Ház nyílászáró cseréjét, és egyéb ingatlanfelújításokat.

Tehát összefoglalva a vírushelyzet miatt jelentkező első intézkedés csomag mintegy 5 %-kal rontotta a költségvetés helyzetét.

Ezen túlmenően még 4 alkalommal került módosításra a költségvetés az év folyamán.

Nádudvar város – a költségvetési támogatások alapjául szolgáló – lakosainak száma 2020.01.01-én 8757 fő volt.

A népességnyilvántartás és egyéb statisztikai adatok alapján a településen 2020. dec. 20-án a regisztrált álláskeresők száma 380 fő, amelyből a 365 napot meghaladóan nyilvántartott 137 fő járadék típusú ellátásban 59 fő, segély típusú ellátásban 72 fő rendelkezésre állási támogatásban 73 fő részesült. A munkanélküliségi mutató 6,79 %-os. Az előző évhez képest 2,27 % ponttal romlott. A romlás legfőbb oka valószínűen a járványveszélyhelyzet miatti válságos időszak.

2020.évi gazdálkodást az alábbi irányelvek határozták meg:

Működési költségvetési oldalról:

- a feladatellátás folyamatosságát biztosítottuk a veszélyhelyzet okozta átmeneti szünetek és feladatcsökkenések mellett,
- elsősorban a nem kötelező feladatok mind volumenében, mind színvonalában csökkentek,
- jelentős kiadási többletet eredményezett a vírushelyzet miatti fertőtlenítő szerek, eszközök beszerzése.

Felhalmozási költségvetési oldalról:

- Dinamikusan elkezdődtek a TOP-os projektek kivitelezései,
- jelentős helyi többletforrást biztosítottunk a projektek megvalósítására
- a betervezett - helyi forrásból megvalósítandó – kisebb fejlesztések az önkormányzati bevételek csökkentése miatt elmaradtak.

Finanszírozási oldalról:

- komoly finanszírozási nehézsége volt az önkormányzatnak szinte egész évben, amelyen a megemelt összegű likviditási hitel segített,
- A TOP-os projektek kivitelezéséhez felvett hitel teljes egészében felhasználásra került az év során,
- A tervezési feladatok elhúzódása miatt nem valósult meg 2020-ban a két új gyalogátkelő kialakítása, így a 10 M Ft-os hitelkeret nem került felhasználásra.

Pénzügyi vonatkozású ellenőrzésünk az év folyamán az alábbiak voltak:

Állami Számvevőszéki vizsgálat

1. Nemzeti Korrupció ellenes Program Integritás felmérés
2. Az önkormányzat ellenőrzése – az önkormányzatok integritásának ellenőrzése

Magyar Államkincstári Vizsgálat

3. Az önkormányzatok központi költségvetéséből származó támogatásai 2019.évi elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének hatósági ellenőrzése minden intézményt érintően.

Belső ellenőrzés keretében

4. A 2019.évi központi támogatások elszámolását alátámasztó intézményi alapnyilvántartások helyszíni felülvizsgálata.

Az Állami Számvevőszék ellenőrzése „4-es” (1-től 5-ig skálán) minősítést adott az integritás szabályozottságára, amelyet az önkormányzat megkifogásolt, de a kifogásunkat nem fogadta be az Állami Számvevőszék.

A MÁK ellenőrzés eredményeként az óvodai normatívában találtak eltérést és 923.383 Ft központi támogatás visszafizetésére kötelezték az önkormányzatot.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek. A Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Pénzügyi irodája a kötelező és számszaki egyezőségeket felülvizsgálta, jóváhagyta és továbbította a Magyar Államkincstár felé.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. Kormányrendelet alapján a jegyző és a gazdasági vezető rendelkezik a belső kontrollrendszer témakörében meghirdetett továbbképzési tanúsítványával, az intézmény vezetők továbbképzése folyamatban van.

A pénzügyi apparátus az önkormányzati és intézményi beszámolókon kívül eleget tett a Nádudvari Szociális Intézményfenntartó Társulás és a Nádudvari Roma Nemzetiségi Önkormányzat beszámolási kötelezettségének. Az ezzel kapcsolatos zárszámadást a Társulási Tanács és a roma Képviselő testület tárgyalja.

I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Eredeti tervezett költségvetési bevétel:	2.132.523.000 Ft
Módosított költségvetési bevétel:	2.117.790.433 Ft
Éves tényleges költségvetési bevétel:	2.106.229.159 Ft
Teljesítés mértéke:	99,5 %

Tervezett eredeti bevételi főösszeg:	3.293.169.000 Ft
Módosított bevételi főösszeg:	3.116.756.288 Ft
Éves teljesített bevételi főösszeg:	3.095.159.014 Ft
Teljesítés mértéke:	99,3 %

Az önkormányzat összevont bevételét az 1.sz. melléklet 1.oldala tartalmazza. A 2/a és 2/b mellékletek mérlegszerűen mutatják be a működési és felhalmozási bevételek teljesítését.

1. Az önkormányzat működési támogatásai

A feladatmutatókhoz kötött központi támogatások alakulását a 15. sz. tájékoztató tábla mutatja. A befolyt bevétel 514.436.291 Ft.

A támogatások módosítására év közben kétszer van lehetőség. Május 15-én 268.000 Ft lemondás volt a bölcsődei feladatok tekintetében, október 1-jén pedig összesen 17.826.702 Ft lemondással élt az óvoda. A Szociális Szolgáltató Központ összesen 3.003.000 Ft plusz támogatást igényelt év közben. Az év végi elszámolás eredményeként összességében 1.494.578 Ft visszafizetésre kötelezett az önkormányzat.

A következő táblázat az évközi változásokat és az évvégi elszámolásokat mutatja.

adatok Ft-ban

Intézmény megnevezés	Évközi		Év végi elszámolás	
	Pótligény	Lemondás	Pótligény	Visszafizetés
Polgármesteri Hivatal				
Művelődési Központ és V. K.				
Óvoda és Bölcsőde	858 460	18 094 702		6 162 850
<i>SZSZK Nádudvar</i>	<i>2574000</i>		<i>2 645 896</i>	
<i>SZSZK Tetétlen</i>	<i>429000</i>		<i>1 646 480</i>	<i>25 000</i>
<i>SZSZK Bihardancsháza</i>			<i>500896</i>	<i>100 000</i>
SZSZK összesen:	3 003 000	0	4 793 272	125 000
Mindösszesen:	3 861 460	18 094 702	4 793 272	6 287 850
Egyenleg	-14 233 242		-1 494 578	

A központi támogatásban év közben történt változások:

Október 1-én több mint 6,4 M Ft-ról mondott le az óvoda, mivel szeptemberben csökkent a gyermekek létszáma, 10 fővel, így az elismert pedagógus létszám, illetve az óvoda működési támogatása is csökkent. Több, mint 11,4 M Ft

étkezésről kellett lemondania az intézménynek a járványhelyzet miatti bezárások következtében csökkenő étkezők száma miatt.

Szociális Szolgáltató Központ:

A Szociális Szolgáltató Központ két telephelye a járványügyi helyzet miatt emelt év közben a szociális gondozottak létszámán. Nádudvaron 6 fő pótigénylés történt szociális gondozás jogcímen, míg Tetétlenen a szociális gondozás 1 fővel emelkedett.

Központi támogatások elszámolása:

Év végi elszámolás

A Napfény Óvoda és Bölcsőde:

Év végéig tovább csökkent az iskolában az étkező tanulók száma, így a konyhai dolgozók elismert, támogatott létszáma is csökkent. Így az évközi lemondáson kívül további 6,1 M Ft visszafizetés keletkezett év végén az étkezésből.

Szociális Szolgáltató Központ:

Az igényléshez képest a szociális étkezésben és a házi segítségnyújtásban - személyi gondozásban történt változás. Nádudvaron 1 fővel nőtt, Tetétlenen 5 fővel növekedett, Bihardancsházán 1 fővel nőtt a szociális étkezők száma. Tetétlenen 3 fővel, Nádudvaron 6 fővel nőtt a személyi gondozottak száma. Az utóbbira lényegesen magasabb támogatás jár, így ez mutatkozik az elszámolásban pótigénylésként. Bihardancsházán 4 fővel csökkent a szociális segítség, és 1 fővel nőtt a házi segítségnyújtás, szociális gondozásban részesülők száma az igényléshez képest. Összességében a szociális alapfeladatok év végi elszámolásakor további 4.668.272 Ft támogatás illette meg az önkormányzatot.

A települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő bérintézkedések kiadásainak támogatásáról szóló 305/2020. (VI.30.) kormányrendelet 2. §. kiegészítő támogatást nyújt egyes közfeladathoz a feladatellátás volumene alapján. E kiegészítés elsősorban a minimálbéremelés és garantált bérminimum emelések fedezetéül szolgál. Kiemelkedően támogatja a Kormány a szociális alapellátást. Összesen ezen a címen 39.615.050 Ft támogatást kaptunk.

Ezen túlmenően 33.389.154 Ft központi támogatást kaptunk szociális és kulturális ágazatban dolgozók pótlékára, bérkompenzációra és egyéb bértámogatásokra.

A működés zavartalan biztosítása érdekében Nádudvar Város Önkormányzata pályázatot nyújtott be a Költségvetési törvény 3. melléklet I.9./a

Önkormányzatok rendkívüli támogatása elnevezésű központi támogatásra. A beadott pályázatot 49.129.853 Ft összegben ismerte el a Kormány.

További támogatások:

- idegenforgalmi adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás – 39.000 - Ft
- könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 245.000 Ft

2. Államháztartáson belülről és kívülről átvett pénzeszközök

Az átvett pénzeszközökről szóló kimutatást a 12. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

Működési célra államháztartáson belülről az alábbi összegeket kaptuk önkormányzati szinten:

- TOP, EFOP pályázatok bértámogatása
önkormányzatok részére: 75.780.594.-
- GINOP, TOP pályázat bértámogatásra
a polgármesteri hivatal részére: 7.895.471.-
- közfoglalkoztatás bértámogatása: 132.728.680.-
- mezőőri támogatás: 6.750.000.-
- területalapú támogatás: 12.132.628.-
- nyári diákmunka támogatása: 7.206.338.-
- egészségügyi dolgozók jutalmazása: 587.500.-
- központi költségvetésből megillető támogatás: 176.351.571.-
- EFOP projektből bértámogatás
a polgármesteri hivatalnak: 144.376.-
- Nádudvar Művelődéséért és Sportjáért Alapítvány
támogatás a Művelődési Központnak: 110.000.-
- Egészségügyi feladatok ellátására: 31.783.500.-

A Szociális Szolgáltató Központ nádudvari központja a társtelepülésektől 3.385.000 Ft támogatást kapott az intézményi közös kiadásokra, és további 1.320.000 Ft pályázati támogatást.

Felhalmozási célra államháztartáson belülről az alábbi összegeket kaptuk önkormányzati szinten:

- TOP támogatási előleg (Magyar Szürkék útja pályázat) 88.500.000.-
- Gyermekorvosi Rendelő felújítására központi támogatás 26.400.000.-

A TOP-1-2.1-15-HBI-2016-00020 „Magyar Szürkék útja – kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében” projekt kivitelezéséhez sikerült előleget lehívni 88.500.000 Ft összegben. Ez jelentősen hozzájárult a projekt finanszírozhatóságához.

A költségvetési törvény 3. sz. mellékletében közzétett kötelező önkormányzati feladatellátás támogatásához pályázatot nyújtott be az önkormányzat a Gyermekorvosi rendelő épületének külső felújításához. A pályázat nyert 26.400.000 Ft központi támogatást. A megvalósításhoz 21.905.353 Ft önerő szükséges. A kivitelezés 2021-ben fog megvalósulni.

Működési célra államháztartáson kívülről kapott támogatás:

- „Pénzügyi Alap a koronavírus elleni védekezésre” elkülönített alapra történő civil befizetések: 5.061.200 Ft

A 19. számú tájékoztató tábla mutatja az alap bevételeit, és a felhasználását. A polgármester, alpolgármester, képviselők a tiszteletdíjuk, költségterítésük egy részét felajánlották az alap javára. 2.981.200 Ft összegben. Ezen kívül magánszemélyek, vállalkozások 2.080.000 Ft összeget fizettek be az elkülönített bankszámlaszámra. Fertőtlenítő szereket, védekezési eszközöket, gyorsteszteket vásároltunk, illetve a nyári gyerektáborokban étkezési hozzájárulást és őszi beiskolázási támogatást fizettünk a gyerekek részére.

Felhalmozási célra államháztartáson kívülről kapott támogatások:

- szennyvízcsatornára közműfejlesztési hozzájárulás befizetése: 1.745.144.-
- útépitési hozzájárulás befizetése: 2.219.402.-
- szennyvíz bekötéshez adott hitel törlesztése: 44.922.-

3. Közhatalmi bevételek

A bevételeket a 14.sz. tájékoztató kimutatás részletezi.

Az **iparűzési adó** képezi a legnagyobb bevételt a csoportban. A koronavírus járvány ellenére is nagyon sikeres évet zártak a helyi vállalkozások. A ténylegesen befolyt bevétel 731.303.091 Ft. A 2019. évben befolyt bevételt több

mint 5%-kal teljesítették túl az adózók. Annak ellenére, hogy a Magyarország 2021.évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2020.évi LXXVI. törvény 4.§ (2) bekezdés 2.pontjának megfelelően az adóelőleg – kiegészítések összeségéről szóló bevallási kötelezettség eltörlésre került. Így az erre kötelezett adózóknak december 20-ig esedékes feltöltési kötelezettségüknek nem kellett eleget tenniük.

Magyarország 2020.évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV.6.) Korm.rendelet 4.§-a értelmében a költségvetési törvény alapján a **belföldi gépjárművek** után a települési önkormányzatot az általa 2020.évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a Járvány Elleni Védekezési Alap fejezet bevételét képezi. Önkormányzatunk 30 M Ft bevételt tervezett ezen az adónemen, így ezt az összeget a bevételi előirányzatok közül év közben kiveztük.

Idegenforgalmi adóra 400.000 Ft-ot terveztünk év elején. A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítésekről szóló 140/2020. (IV.21.) Korm.rendelet 5.§-a értelmében az e rendelkezés hatályba lépésétől 2020. dec. 31-ig terjedő időszakban eltöltött vendégéjszaka utáni idegenforgalmi adót az adó alanyának nem kell megfizetnie, az adó beszedésére kötelezettnek nem kell beszedni. Ezek alapján a befolyt idegenforgalmi adó 44.700 Ft volt 2020 évben, és 39.000 Ft kiegészítő támogatást kaptunk ezen a jogcímen.

Mezőőri járulék 4.495.417 Ft, talajterhelési díj 841.732 Ft, bírság 5.000 Ft, pótlék és egyéb bevétel 647.956 Ft folyt be.

Összességében befolyt közhatalmi bevétel 737.337.896 Ft. Az eredetileg betervezett 661 M Ft-hoz képest 77.337.896 bevételi többlete keletkezett az önkormányzatnak.

4. Működési bevételek

A **működési bevételek** összege összkormányzati szinten 148.196.133 Ft. Jelentősen elmarad az előző évitől.

A veszélyhelyzet miatt az 1. hullámban teljesen szüneteltettük a főzőkonyhákban a vendégétkeztetést. A gyermekétkeztetés az igényfelmérések alapján 1/5-ére esett le. Az operatív intézkedések hatására 41.280.000 Ft-tal csökkentettük a működési bevételek tervszámát, de sajnos még így sem sikerült a csökkentett összeget elérni.

Bérleti díjbevétele, illetve tárgyi eszköz hasznosításából származó bevétel 35.123.604 Ft volt. Ebből legnagyobb tétel a hulladékos vagyron használati díja. A Nádudvari Nonprofit Kft 2019. évben nem fizette be a tárgyévre vonatkozó bérleti díjat. Az új vezetés fontosnak tekintette a korábbi időszak lezárását, ezért 2020-ban befizette a 2019.évre szóló 10 M Ft + áfa bérleti díjat, és a 2020. I. félévére vonatkozó 5M Ft + áfa díjat. 2020. II. félévére vonatkozó bérleti díjat 2021. márciusában utalta át a bérlő.

A Tiszántúli Regionális Vízművek Zrt. a vízmű vagyron után fizetett használati díja 10 M Ft volt, amelyet teljes összegében vagyronfelújításra, rendszerfelújítás, szivattyúk javítása stb. fordítottunk. Az év lezárásaként megtörtént a Tiszántúli Regionális Vízművek Zrt-vel az egyeztetés, amelynek eredményeként megállapítottuk, hogy 2015. évre visszamenőlegesen a szennyvíz ágazatban 3.114.506 Ft-tal többet forgattunk vissza a vagyronfelújításra, mint a kiszámlázott használati díj volt. Az ivóvíz ágazaton pedig 21.485.380 Ft megfizetését kértük a szolgáltatótól, mivel ott nincs annyi meghibásodás és felújítási igény. Ebből azt a megállapítást szűrhetjük le, hogy szennyvízrendszer annak ellenére, hogy kiépítése néhány éve zajlott nagyon sok hibaforrást tartalmaz. Sok hiányosság mutatkozik nem csak a hálózaton, hanem a telepen is.

A **közmunka program** során előállított termékek értékesítéséből 11. 985. 233 Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak. Szántóföldi növények, zöldségfélék, strucc értékesítéséből és betonelemekből. A program elvárja, hogy a keletkezett bevételt visszaforgassuk a közfoglalkoztatással érintett vagyonelemekre.

A **Polgármesteri Hivatal** teljesített működési bevétele 4. 429. 138 Ft volt, amely első sorban anyakönyvi szolgáltatásokból keletkeztek.

A **Művelődési Központ** bevételei csökkentett összegben folytak be a rendezvények betiltása, és a zárva tartások miatt. A befolyt működési bevétel 9.276.565 Ft. Év elején közel 15 M Ft-ot terveztek.

Ebből helyiségek, eszközök bérbeadásából 1. 734. 785 Ft bevétel keletkezett.

A legnagyobb bevételi kiesést az **Óvoda** szenvedte el. Az év elején a tervezett 76. 842. 598 Ft bevétellel szemben befolyt 51. 556. 442 Ft, tehát több, mint 25 M Ft bevételi kiesés keletkezett. Ennek legfőbb oka az előzőekben leírt étkezők számának csökkenése. Az őszi járványban már biztosítottuk – korlátozott számban – a külsős, elhordós ebédet, illetve az óvodás korú gyermekétkeztetésben is biztosítottuk a főtt ételt elvitelre, aki igényelte.

A bevételi kiesésnek ez az egyik része, a másik része a központi támogatás csökkenése, amely a I/1. részben részletesen kifejtésre került.

A **Szociális Szolgáltató Központ nádudvari központja** 44. 413. 911 Ft működési bevételt szedett be a mellett, hogy az étel kiszállításért az év folyamán csak néhány hónapban ért el bevételt.

5. Felhalmozási bevétel

Egyéb tárgyi eszköz értékesítéséből befolyt bevétel 10. 235 Ft, amely feleslegessé vált bútorok értékesítéséből keletkezett.

Részesedések értékesítéséből származó bevétel 1. 850. 000 Ft. Az önkormányzat 2019 évben létrehozott egy 100 %-os önkormányzati tulajdonú céget, a TVG Nádudvari Települést Működtető és Beruházó Kft-t, amelyet az uniós projektek kivitelezése céljából alapított. A Képviselő-testület a 196-197-198/2019. (XII.19.) sz. határozatokkal a gazdasági társaságot az önkormányzat, mint egyedüli tag megszüntetett.

A 3 M Ft törzstőkéből a megszüntetéssel kapcsolatos költségek után 1. 850. 000 Ft tőke került visszautalásra az önkormányzathoz.

6. Finanszírozási bevételek

Összeségében 988. 965. 855 Ft finanszírozási bevétel keletkezett. Ebből az intézmények pénzellátása 714. 797. 688 Ft volt. Közel 30 M Ft-tal több, mint az előző évben volt. A maradvány összegét évközben korrigálni kellett. A 678/2020. (XII.28.) Korm. rendelet módosította az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletet. A rendelet módosítás szerint a 2020. évi könyvekben a szükséges korrekciókat el kellett végezni.

A felhasználható módosított maradvány összege 123.948.845 Ft, amely az alábbiak szerint oszlik meg az intézmények között:

Önkormányzat:	113.168.077 Ft
Művelődési Központ és Városi Könyvtár:	10.744.719 Ft
Polgármesteri Hivatal:	<u>36.049 Ft</u>
	123.948.845 Ft

A maradványok a tárgyévben felhasználásra kerültek.

Államháztartáson belüli megelőlegezések soron 50.219.322 Ft bevétel mutatkozik, amely a közfoglalkoztatási programokra kapott előleg és a 2021. 00. havi állami támogatás.

Hosszú lejáratú hitel felvétel 100 M Ft összegben történt meg az uniós projektek összerejének részbeni finanszírozásához.

A „Zöld város kialakítása Nádudvaron” projekthez 57.401.000 Ft, a „Magyar Szürkék útja” projekthez 42.599.000 Ft hitel került felvételre.

Likviditási hitelkeret 150 M Ft-ra került megemelésre az év folyamán, mivel a projektek finanszírozásához nagyösszegű likvid pénzeszközre van szükség. Az év folyamán 127 banki napon kényszerültünk hitel felvételre (a banki napok 52% -ban)

Egybefüggően a leghosszabb hitellel záródó időszak 02.11-03.13.-ig 21 napon keresztül és 06.03-tól - 09.14-ig 70 nap. Látható, hogy a helyi adó befizetési határnapokkal áll helyre az önkormányzat likviditása.

II. ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ALAKULÁSA

Eredeti tervezett költségvetési kiadások:	2.498.523.000 Ft
Módosított költségvetési kiadások:	2.323.415.251 Ft
Éves tényleges költségvetési kiadás:	2.176.502.441 Ft
Teljesítés mértéke:	93,7 %

Tervezett eredeti kiadási főösszeg:	3.293.169.000 Ft
Tervezett módosított kiadási főösszeg:	3.116.756.288 Ft
Éves teljesített kiadási főösszeg:	2.969.843.478 Ft
Teljesítés mértéke:	95,3%

Az önkormányzat összevont 2020. évi kiadásait kiemelt előirányzatokként az 1.1 melléklet 2. oldal tartalmazza, mérlegszerűen pedig a 2/a és 2/b melléklet mutatja be.

Az összevont önkormányzati beszámolókat és az intézményi beszámolókat hármas tagolásban, összevontan és kiemelt előirányzatokként kell bemutatni:

- kötelező feladatok
- önként vállalt feladatok
- állami (államigazgatási) feladatok

1. Működési kiadások

Működésre fordított kiadások összege 1.703.427.343 Ft. Összességében közel 275 M Ft-tal kevesebb, mint tavaly volt. Ennek legfőbb oka, hogy 2019 évben fizettük ki a Debreceni Vízmű Zrt részére a 270 M Ft-os kártérítést, az idén pedig hasonló, egyszeri nagy összegű kiadásunk nem volt.

Személyi juttatásokra fordítottunk 738.617.406 Ft-ot, a növekedés 101,2%. A közfoglalkoztatás tovább csökkent, 2020. évben 96.509.927 Ft munkabért fizettünk ki 102 fő foglalkoztatottnak. Előző évben 125 fő közfoglalkoztatottja volt az önkormányzatnak.

Az önkormányzatnál és az intézményeinél az átlagos éves statisztikai létszám foglalkoztatotti csoportonként az alábbiak szerint alakult 2020. évben:

Polgármester	1 fő
Köztisztviselő:	28 fő
MT. foglalkoztatású:	34 fő
Közalkalmazott:	81 fő
Közfoglalkoztatott:	<u>102 fő</u>
Összesen:	246 fő

Minden alkalmazott megkapta kötelezően a minimálbér és garantált bérminimumnak megfelelő emelést, illetve intézményenként és foglalkoztatotti csoportonként eltérő mértékű illetményemelésben részesültek.

Napfény Óvoda és Bölcsőde

- Pedagógusok: 4 %
- Nevelő munkát segítő dolgozók: 6 %
- Bölcsődei alkalmazottak: 6 %
- Gyermekétkeztetésben dolgozók, kisegítői munkát végzők: 8 %

Szociális Szolgáltató Központ

- Intézményi szinten: 4 %
- Kivéve a család és gyermekjóléti szolgálat alkalmazottai: 8 %

Ady Endre Művelődési Központ és Városi Könyvtár

- Intézményi szinten:

12 %

A közalkalmazottak intézményenkénti megoszlása az intézményi mellékletekben találhatóak. A cafetéria juttatást március hónapban az önkormányzat alkalmazottjainak kifizettük.

A veszélyhelyzet miatt a védőruha juttatást előlegként kapták meg az alkalmazottak, és egyénileg vásárolták meg a szükséges ruházatot.

A kulturális ágazat dolgozói a Kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló 2020. évi XXXII. törvény alapján 2020. november 1-től közalkalmazotti jogviszonyból Munka Törvénykönyv hatálya alá kerültek.

Az átalakítás a jogszabálynak megfelelően végrehajtásra került, a dolgozók egyidejűleg a minisztérium ajánlásának megfelelően 6%-os bérfejlesztésben részesültek.

A korona vírus járvány kezelésében többlet feladatot végző dolgozók 150. 000 Ft egyszeri Szép kártyára utalt juttatásban részesültek, továbbá év végén intézményenként keletkezett bérmegtakarításból jutalomban részesültek a dolgozók.

A Gazdaságvédelmi Akcióterv keretében a koronavírus-járvány gazdasági hatásainak mérséklése érdekében szükséges adózási könnyítések szóló 140/2020. (IV. 21.) Korm. rendelet alapján a SZÉP kártyák után nem kellett szociális hozzájárulási adót fizetni. Alkalmazva ezt a jogszabályt 1,5 M Ft kiadási megtakarítást ért el az önkormányzat.

A munkaadókat terhelő járulékokra 123.608.379 Ft-ot fizettünk ki.

2020.07.01-től 2% ponttal csökkent a szociális hozzájárulási adó mértéke, így 15,5 % költség növeli a bérkiadásokat.

A dologi kiadások összege 399.103.735 Ft- ra teljesült, amely mintegy 316 M Ft-tal kevesebb, mint 2019 évben volt. Ebből 270 M Ft a korábban említett kártérítés összege, és azon felül közel 40 M Ft kiadáscsökkenés következett be, legnagyobb részt az élelmiszer beszerzés csökkenése, a Művelődési Központban a műsor és rendezvény költségek csökkenése miatt, és nem utolsó sorban a nagyfokú takarékoság miatt.

Ezen felül a vírushelyzet miatt óriási mértékben megnöttek a tisztító – és fertőtlenítő szerek beszerzése. Összeségében a fertőzésveszély megelőzésére és

kezelésére önkormányzati szinten 16. 505. 508 Ft-ot fordítottunk. A fertőtlenítő szereken kívül, védőeszközöket, védő ruhákat, ózongenerátorokat, tesztek, kézfertőtlenítő készülékeket vásároltunk. A beszerzést központilag a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Pénzügyi Irodája végezte, és az elosztás is központilag történt. A dolgozók tesztelését tömegesen több alkalommal szakember bevonásával végeztük. 2020. február 1-től átlag 25 %-os élelmezési nyersanyag - normaemelést hagyott jóvá a Képviselő-testület mind a gyermekétkeztetésben, mind a szociális étkeztetésben.

Év közben adtunk be pályázatot az Európai Szolidaritási Alaphoz a kiadások megtérítésére, de nem kaptunk támogatást. Ezen felül először a köznevelési intézményekbe, később a szociális alapszolgáltatást végző intézményekbe a Kormány tisztító és fertőtlenítő szerekekkel látta el az intézményeinket, amely nagyban csökkentette az önkormányzati kiadásokat.

Ellátottak pénzbeli támogatására 12.166.708 Ft-ot fordítottunk.

Az önkormányzat szociális rendelete alapján 9.111.667 Ft támogatást fizettünk a lakosok részére, amely az alábbi összegekből tevődik össze

- települési támogatás készpénzben:	2.173.760.-
- települési támogatás utalványban:	2.577.000.-
- lakhatási támogatás (közüzemi díjak):	2.147.500.-
- 80 éven felüliek hulladékszállítás mentessége:	2.200.537.-
- étkezési támogatás:	<u>12.870.-</u>
Összesen:	9.111.667.-
- egyéb juttatások, köztemetés:	49.641.-
- EFOP - 1.5.3-16 projektből ösztöndíj:	2.000.000.-
- EFOP – 3.9.2-16 projektből ösztöndíj:	500.000.-
- munkába járás támogatása (EFOP – 3.9.2-16):	170.400.-
- BURSA Hungarica ösztöndíj:	<u>335.000.-</u>
Mindösszesen:	12.166.708.-

A veszélyhelyzet idején sem szüneteltettük a készpénzben vagy utalvány formájában fizetett települési támogatásokat, sőt inkább még növekedett a számuk.

Az önkormányzat, mint egység beszámolóját a 9.1.1 – 9.1.3 mellékletek részletezik kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként. Az önkormányzat működési kiadása 913.620.563 Ft. Ebbe a körbe tartoznak az egészségügyi feladatok, a mezőörség, a városüzemeltetési feladatok, a központi elszámolások és a közfoglalkoztatás.

A 2020.évi **közfoglalkoztatási programokról** röviden az alábbi tájékoztatást adjuk.

A Hajdú- Bihar Megyei Kormányhivatal Hajdúszoboszlói Járási Hivatal Munkaügyi Osztálya által indított, és finanszírozott foglalkoztatások keretében Nádudvar Város Önkormányzata 2020. évben 116 fő foglalkoztatására nyújtott be pályázatot. A programok során ténylegesen foglalkoztatottak száma 160 fő volt. (A programba felvettek száma 160 fő, az éves statisztikai átlaglétszám 102 fő volt.)

Start Mezőgazdasági Program 2020.03.01-2021.02.28.

A mezőgazdaság 45 fő (39 fő segédmunkás, 4 fő munkavezető, 2 fő irodai) részére biztosított munkát, ugyanakkor a program egésze alatt a 57 fő fordult meg kereteink között, mint közfoglalkoztatott. A program során az Önkormányzat kezelésében lévő területeken egész évben folyamatos gazdálkodás történt. 2020. évben 13,66 ha szántóterületen búza, kukorica, szárazbab, körömvirág, dísztök, estike, borzaskata, vöröshagyma, sárgarépa, petrezselyem és lucerna termesztése folyt. A szántóföldi takarmánynövények termése és az elért árbevétel az alábbi táblázat szerint realizálódott.

Takarmánynövények

Megnevezés	Dátum	Mennyiség	Me. Egység	Egységár	Összeg
Búza	2020-07-29	607,6	kg	51 Ft	30 988 Ft
Búza	2020-07-29	7369,6	kg	48 Ft	353 741 Ft
Lucerna	2020-09-23	8,0	bála	10 160 Ft	81 280 Ft
Kukorica	2020-10-26	16506,3	kg	45 Ft	742 784 Ft
Kukorica	2020-11-03	18000,0	kg	45 Ft	810 000 Ft
Dísztökmag	2021-01-29	161,0	kg	1 905 Ft	306 705 Ft
					2 325 497 Ft

Az elmúlt évben Önkormányzatunk befejezte a struccartást. Az utolsó struccállomány eladása után megkezdődött az addig Strucc Farm néven futó telephely átalakítása. A vadhálóval befedett és talajcserén átesett kifutókba november elején tojó és őshonos tyúkállomány érkezett, melyek alternatív körülmények közötti tartása kezdődött meg. A struccokat végül Franciaországba értékesítettük 3.126.772 Ft árbevételt elérve. Míg a friss tojó állomány az év utolsó két hónapjában 2.790 db tojást termelt 59.400 Ft értékben.

A Tisza utcán a korábbi évekhez hasonlóan virágtermesztést valósítottunk meg. Az előállított virágokat a város közterületeire és intézményeinkbe ültettük ki. A kiültetés mellett az egynyári virágok és árvácska értékesítéséből 1.356.390 Ft bevétel származott.

A fő utcai gyakorlókertben, valamint a Bem utcán konyhakerti zöldségeket állítottunk elő, mint hónapos retek, fejes saláta, zöldbab, paprika, paradicsom, padlizsán és fokhagyma. Az itt megtermelt javak két csatornán keresztül találtak gazdára. Az egyik az intézmények konyhája, ahova elsősorban sárgarépát, petrezselymet, vörös-, és fokhagymát, retket, paradicsomot és salátát szállítottunk. Az alábbi táblázatok bemutatják az intézményeink által felhasznált termékeket.

Szociális Szolgáltató Központ konyhája

Termék	Mennyiség	Mennyiségi egység	Ár (Ft)
Vöröshagyma	235	kg	29 845
Petrezselyem	22	kg	13 970
Petrezselyemzöld	120	csomag	15 240
Sárgarépa	55	kg	9 075
Újhagyma	180	csomag	22 860
Fejes saláta	302	db	38 354
Paradicsom	68	kg	12 920
Összesen:			142 264

Kövy Sándor Általános Iskola konyhája

Termék	Mennyiség	Mennyiségi egység	Ár (Ft)
Vöröshagyma	398	kg	51 371
Petrezselyem	28	kg	17 780
Petrezselyemzöld	4	csomag	2 360
Sárgarépa	30	kg	4 950
Fokhagyma	2,5	kg	3 493
Összesen:			79 954

Napfény Óvoda konyhája

Termék	Mennyiség	Mennyiségi egység	Ár (Ft)
Vöröshagyma	80	kg	10 160
Petrezselyem	89	kg	56 515
Petrezselyemzöld	5	csomag	2 950
Sárgarépa	30	kg	4 950
Összesen:			74 575

A másik eladási vonal több szálon futott. Voltak helyi vállalkozások, akik meglátva a lehetőséget, olcsón, jó minőségű árut vásárolhattak, míg a helyi piac is színtere volt – elsősorban virág – az értékesítésnek. Emellett a nádudvari lakossági és intézményeink dolgozói is hozzájuthattak a Nádudvaron megtermelt zöldségfélékhez. Közfoglalkoztatottaink által előállított mezőgazdasági termékeinkből így 1.251.014 Ft bevétel származott Nádudvar Város Önkormányzatának.

A start mezőgazdasági Programunk 2020. évi árbevétele: 8.405.706 Ft volt.

Helyi Sajátosság Program 2020.03.01-2020.12.31.

A program során a Tisza utcai telephelyen 2 féle betonelem gyártása valósult meg a 2020-as évben. A korábban beszerzett gépsorral sikerült betonoszlopokat, és járdalapokat gyártani, melyek önkormányzati intézmények és egyéb önkormányzati tulajdonú ingatlanokon került beépítésre, a többlet készlet pedig értékesítésre.

A fóliasátrakban közel 300 m² járdalapot raktunk le az asztalsorok között, a gyakorlókertben járdát 28 m² építettünk, az immár tyúkfarmon az ólak jobb megközelíthetősége érdekében 200 m² addig homokos út is járdalap borítást kapott, míg a Hajdú utcán 775 db járdalap betonágyba történő beépítésével 155 m járda létesült.

Emellett legyártott felesleget értékesítettük, melyet a következő táblázat részletez:

Termék	Mennyiség	Mennyiségi egység	Ár (Ft)
Térkő	347	m ²	793 242
Szegélykő	124	db	70 725
Járdalap	123,6	m ²	282 550
Kerítésoszlop	923	db	1 488 000
Összesen:			2 634 517

Az értékteremtő Start Programok keretében mindösszesen 11.040.223 Ft árbevételt realizált Nádudvar Város Önkormányzata. (Előző évről áthúzódó bevétel + 945.010 Ft).

Szociális Jellemű Program 2020.03.01-2021.02.28.

A 45 fős (39 fő sm, 4 fő mv, 2 fő irodai), programba összesen 74 fő került be a 2020-ban. A létszám nagy arányú változása elsősorban az idény jellegű mezőgazdasági munkák kínálta lehetőség miatt volt a nyári időszakban. Ez közfoglalkoztatási program nyújt lehetőséget a korábbi évek fő

tevékenységeinek. Az elmúlt évek elemeit magába foglaló Szociális jellegű tevékenységek a Belvízelvezetés az Illegális hulladéklerakók felszámolása, Belterületi és Külterületi utak karbantartása.

A legnagyobb eredmény a Csemete utca és Szikoldal utca közötti belvízelvezető árok kézi vágása és gépi kotrása volt az elmúlt évben. Ez a csatornaszakasz gyűjti össze a nyugati városrész csapadék- és belvízvizét a Karácsony - foki szivattyú és a Bartók – Kövy Sándor utcák által határolt területről.

Érdeemes megjegyezni, hogy egy régóta várt probléma oldódott meg a programnak köszönhetően, ugyanis ez a csatornarendszer több éve nem volt kotorva és iszaptalanítva.

A belvízelvezető rendszer folyamatos karbantartása elsősorban a betonmedrű árkok takarítására vonatkozik. A tavalyi évben több alkalommal is sor került a Bárány utca, Dohány utca, Széchenyi utca, Károlyi utca, Maros utca, és a Guttenberg utca, valamint a Fő utca Kabai utca Szegfű utca közötti szakaszának, illetve a Szélső utcai nagy árok zárt kertek felőli részének kaszálásra, takarítására, illetve a beledobált szemét összeszedésére, elszállítására.

Hosszabb Idejű közfoglalkoztatási Programok 2020.03.01-2021.02.28.

Intézményi – 20 fő (9 fő konyhai kisegítő, 5 fő intézményi takarító, 4 fő udvaros, 1 fő óvodai kisegítő, 1 fő személygondozási foglalkozású) mely 23 fővel lett betöltve

A 2020. évben is nagy segítség volt intézményeink számára a közfoglalkoztatottak alkalmazása. Előzetes igényfelmérés alapján, a Kövy Sándor Általános Iskola, a három Óvoda, a Szociális Szolgáltató Központ, az Ady Endre Művelődési Központ. Ezekben az intézményekben elsősorban konyhai, takarítási, udvaros, óvodai kisegítő és egyéb feladatokat láttak el a programban foglalkoztatottak.

Az **egészségügyi feladatok** ellátását a járványveszély miatt még inkább kiemelt feladatként kezelte az önkormányzat. Rendszeresen elláttuk védőeszközökkel, minden rendelőben kihelyeztünk automata kézfertőtlenítőket és hetente ózon fertőtlenítéseket végzett a Nádudvari Nonprofit Kft.

Az egészségügy finanszírozása 2020. évben az alábbi táblázatban foglalható össze:

adatok Ft-ban	
Bevétel/Kiadás	Összeg
Működési bevétel	2 446 991
NEAK támogatás	31 783 500
Egyéb támogatás	684 052

Önkormányzati forrás	58 479 383
Összes bevétel:	93 393 926
Személyi juttatás	32 442 658
Munkaadói járulék	5 509 310
Dologi kiadás	31 690 341
Támogatás Nádudvari Nonprofit Kft-nek	18 933 000
Gyógyászat-árkiegészítés	3 456 600
Fejlesztési, felújítási kiadás	1 362 017
Összes kiadás:	93 393 926

Tehát az egészségügyi kiadásokhoz 58.479.383 Ft önkormányzati forrást biztosítottunk 2020.évben, amely a védőnői és iskolaorvosi ellátáson kívül önként vállalt feladatai az önkormányzatnak.

A városi mezőőrség 5 fővel működik. A 2020.évi bevételek és kiadások az alábbiak szerint alakultak

adatok Ft-ban	
Bevétel/Kiadás	Összeg
Működési bevétel	111 524
NEAK támogatás	6 750 000
Mezőőri járulék	4 495 417
Önkormányzati forrás	9 841 815
Összes bevétel:	21 198 756
Személyi juttatások	15 307 998
Munkaadói járulékok	2 713 889
Dologi kiadások	2 653 079
Fejlesztési kiadás	523 790
Összes kiadás:	21 198 756

Tehát a mezőőrség működéséhez 9.841.815 Ft önkormányzati forrást biztosítottunk.

A **Polgármesteri Hivatal** beszámolóját a 9.2.1 - 9.2.3 mellékletek tartalmazzák. A hivatal csak kötelező feladatokat lát el. 34 M Ft összegben államigazgatási feladatokat végez, amelyet a köztisztviselők 16%-a lát el. Ezek a feladatok anyakönyvvezetői, műszaki, szociális területeket foglal magában. A működési

kiadások az eredeti előirányzat 97,7%-ban teljesült. A megtakarítási intézkedések következtében a dologi kiadás 5 M Ft-os csökkenést mutat.

A Napfény Óvoda és Bölcsőde beszámolóját a 9.3.1 – 9.3.3 mellékletek mutatják.

Működési kiadása 403.053.564 Ft.

Bérek vonatkozásában pótelőirányzatként épül be a költségvetésükbe a bölcsődei, és az összevont szociális ágazati pótlék. A veszélyhelyzet miatt az óvodában 2020.03.16. – 2020.05.25. és 2021.03.08 – 2021.04.19. rendkívüli szünet volt. A szünet ideje alatt a pedagógusok online foglalkozásokat szerveztek a csoportjuknak, a technikai dolgozók pedig nagytakarítást végeztek az épületekben. Az őszi hullám során az óvoda működése biztosított volt, napjainkig a március-áprilisi bezáráson kívül 6 óvodai csoport, 1 bölcsődei csoport, és 1 alkalommal az iskolai konyha került karanténba egy-két hétre.

Kivételesen nagy terhet rótt az intézmény dolgozóira a megelőző és rendszeres fertőtlenítés úgy a csoportszobákban, mint az udvaron játékok vonatkozásában.

A bérek és járulékok a tervszint alatt teljesültek, a dologi kiadások pedig az eredeti előirányzathoz képest 46 M Ft-tal kevesebb összegben realizálódott. A megtakarítás nagyrészt az élelmiszer beszerzés csökkenésében, kisebb részben rezszi költségek, szakmai anyag beszerzés terén valósult meg.

Az alkalmazotti létszám a tervezetnek megfelelően 73 fő volt, az intézménybezárás ellenére minden dolgozó munkaviszonya folyamatos volt.

A technikai dolgozók több, mint 6.000 szájmazskot varrtak meg a karantén idején.

Az Ady Endre Művelődési Központ és Városi Könyvtár beszámolóját a 9.4.1 – 9.4.3 melléklet tartalmazza. Az intézmény működési kiadása 90.547.794 Ft volt.

Az intézmény tevékenységét a leginkább súlytotta a járvány. Bezárásra kényszerült 2020. 03.13-tól 2020.06.03-ig és 2020.11.11-től 2021.05.03-ig.

A bezárás idején az önkormányzat megtartotta a dolgozók munkaviszonyát. Online programok, kirakat kiállítások, szabadtéri programok, játszótéri foglalkozások valósultak meg. Az alkalmazottak nagy része az épület belső karbantartását végezték. Meszeléseket, festéseket, bútorjavításokat, villamossági karbantartásokat végeztek, kültéri látványelemeket készítettek és a hatalmas épület minden zegét-zugát kitakarították.

A Nádudvari Hírek minden hónapban papír alapon is megjelent.

A dologi kiadások mintegy 17,5 M Ft-tal alatta maradtak a tervezetnek.

Az intézmény működésében 2 nagyobb összegű EFOP-os projekt zárult le 2020. első hónapjaiban. A projekttevékenységek megvalósultak, a záró kifizetési kérelmek benyújtásra kerültek. Az elbírálás előtt a közreműködő szervezet szabálytalansági eljárást indított mindkét projekt esetében. A szabálytalansági eljárások 2020-ban nem zárultak le, majd csak 2021. február-március hónapban. Nagy összegű visszafizetési kötelezettséget írt elő az EMMI, amelyet a Miniszterelnökség az intézmény által benyújtott kompenzációs kérelemre felfüggesztett, és jelenleg is felfüggesztés alatt áll.

A Szociális Szolgáltató Központ nádudvari központja a Nádudvari Szociális Intézményfenntartó Társulás keretében működik. A feladatellátása szerves része az önkormányzat kötelező feladatainak. Tájékoztató kimutatásként a 18. táblázatban bemutatásra kerül az intézmény beszámolója.

Működési kiadása 224.245.626 Ft.

Az intézmény tevékenysége a járványveszély idején fokozottan előtérbe került. Az idős rászorulóknak folyamatosan biztosítani kellett a szociális ellátást. Az ellátottak személyes jelenléte tiltott volt, ezért a veszélyhelyzet idején nem voltak rendezvények és az ételt is minden ellátott részére ki kellett szállítani.

Ebben a munkában nagy szerepet vállalt az önkormányzat, a Nádudvari Nonprofit Kft, a Polgárőrség és önkéntesek, amelyért ezúton is köszönetét fejezi ki a Képviselő-testület.

A Képviselő-testület feladat és hatáskörében eljárva a polgármester a veszélyhelyzet idejére eltörölte az ebéd kiszállítási díjat azoknak az ellátottaknak, akik a veszélyhelyzet előtt kérték a kiszállítást és fizettek is érte. A Kormány is fokozottan előtérbe helyezte az idős, beteg emberek ellátását és az intézmény meglévő humánkapacitásával engedélyezte új ellátottak részére a bevásárlást és gyógyszerkiváltást, amelyre központ támogatást is biztosított. A többletfeladatot tükrözik az ellátottak számának a növekedése. Éves átlagban a személyi gondozás 12 fővel, a szociális étkeztetés pedig 4 fővel nőtt.

A nádudvari intézményben a szociális alapfeladatot 35 fő látja el. A személyi juttatások 142.398.113 Ft, a munkaadói járulékok 26.864.608 Ft. A dologi kiadások 54.549.875 Ft, ez utóbbi 2.536.738 Ft-tal több, mint a tavalyi évi volt.

A szolgáltatások önköltség számítása alapján nem indokolt a térítési díjak emelése, illetve a gondozási feladatokat is változatlanul ingyen biztosítja az önkormányzat a lakosság részére.

3.519.565 Ft összegű fejlesztést is végrehajtott az intézmény, nagyrészen konyhai eszközöket vásárolt, ezzel is emelve a szolgáltatások színvonalát.

A feladatellátáshoz a központi támogatáson és a saját működési bevételen kívül 38.684.763 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat.

2. Pénzeszközátadások

A pénzeszközátadásokat a 13 sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

A civil szervezetek részére 10.101.898 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat. Az előző évihez képest 30 %-kal kevesebbet. Egyrészt, mert ez egy önként vállalt feladat, másrészt, mert nem is voltak rendezvények, versenyek, bajnokságok, ahol a civil szervezetek részt tudtak volna venni.

A Nádudvari Nonprofit Kft részére a közfeladatok és egyéb önként vállalt feladatok ellátására 157.668.000 Ft-ot biztosítottunk az alábbi megbontásban:

Nádudvari Nonprofit Kft.-t 2020. évben megillető támogatás többlettámogatással együtt			
Megnevezés	Megállapított éves támogatás (Ft)	Háromnegyed éves kompenzáció	Ténylegesen utalt támogatás (Ft)
045160 -Belterületi utak fenntartása	17 310 000 Ft	5 357 000	22 667 000 Ft
066010 -Zöldfelület rendezése, fenntartása	17 881 000 Ft	6 115 000	23 996 000 Ft
047410 -Belvíz és csapadékvíz elvezető rendszer fenntartása	4 573 000 Ft	-2 456 000	2 117 000 Ft
066020 -Település fejlesztési feladatok, szakmai felügyelete	3 050 000 Ft	-27 000	3 023 000 Ft
081030 -Sportpálya üzemeltetése	5 737 000 Ft	-1 580 000	4 157 000 Ft
066020 -Gyepmesteri tevékenység	1 126 000 Ft	-111 000	1 015 000 Ft
072460 -Gyógyfürdő üzemeltetése	31 430 000 Ft	8 819 000	40 249 000 Ft
081030 -Jókai Sportcentrum üzemeltetése	18 437 000 Ft	726 000	19 163 000 Ft
072650 -Gyógyászat üzemeltetése	10 815 000 Ft	8 118 000	18 933 000 Ft
066020 -Buszváró üzemeltetése	5 759 000 Ft	-831 000	4 928 000 Ft
013320 -Temető fenntartás üzemeltetés	14 982 000 Ft	-372 000	14 610 000 Ft
066020 -Piac, kerékpártároló üzemeltetése	900 000 Ft	-89 000	811 000 Ft
045160 -Általános Iskola úttakarítás	2 000 000 Ft	0	2 000 000 Ft
Összesen	134 000 000 Ft	23 669 000	157 669 000 Ft

Ezen túlmenően vállalkozási szerződésekkel kisebb felújítások, karbantartások, szakmai szolgáltatások ellenértékéért az önkormányzattól 11.573.537 Ft-ot fizettünk ki. Karbantartásra az intézményektől, Polgármesteri Hivataltól 445.900

Ft-ot, Művelődési Központtól 420.303 Ft-ot, az Óvodától 356.553 Ft-ot, a Szociális Szolgáltató Központtól 17.596 Ft-ot.

Tehát összességében önkormányzati oldalról a gazdálkodási kapcsolatok pénzügyi kihatása 338.131.489 Ft összeget tesz ki.

A Nádudvari Szociális Intézményfenntartó Társulás részére 253.322.080 Ft támogatást nyújtott az önkormányzat a szociális alapfeladatok ellátására.

2019 .évről a társulási feladatok ellátására vonatkozó elszámolás kifizetésre került. A Bihardancsházi Községi Önkormányzat részére 143.366 Ft-ot, a Tetétleni Községi Önkormányzat részére 3.788.003 Ft-ot utaltunk vissza a központi támogatások és működési bevételek fel nem használt részeként.

A Hajdú-Bihar megyei Ivóvíz minőségjavító Önkormányzati Társulás részére 81.673 Ft-ot utaltunk vissza az ivóvíz minőségjavító beruházás fel nem használt összegéből.

A Debreceni Agglomerációs Hulladékgazdálkodási Kft részére 429.583 Ft vagyoni hozzájárulást fizettünk ki.

Első lakáshoz jutók támogatására nem kötöttünk szerződést 2020-ban sem.

3. Kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bb) pontja alapján az önkormányzati költségvetést és a beszámolót meg kell bontani kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint.

Az 1.2. melléklet a **kötelező feladatok** pénzügyi teljesítési adatait mutatja összes önkormányzati szinten. A 9.1.1., 9.2.1., 9.3.1., 9.4.1. mellékletek pedig intézményenként megbontva tartalmazzák ugyanezen feladatok pénzügyi adatait.

Önkormányzati szinten a kötelező feladatok 2020. évi bevételei 2.174.266.209 Ft, kiadásai 2.047.214.117 Ft.

Az **önként vállalt feladatok** pénzügyi teljesítéseit az 1.3.sz. melléklet tartalmazza. Intézményenként megbontva pedig a 9.1.2., 9.2.2., 9.3.2., 9.4.3. sz.

mellékletek részletezik a kiadásokat és bevételeket. Önkormányzati szinten a teljesített bevételek és kiadások 121.928.122 Ft, és kiadás 124.928.122 Ft. Mindehez közel 112 M Ft önkormányzati forrást (helyi adót) biztosított az önkormányzat 2020. évben.

Az **állami (államigazgatási) feladatok** pénzügyi adatait az 1.4. sz. melléklet tartalmazza, intézményenként pedig a 9.1.3., 9.2.3., 9.3.3., 9.4.3. sz. mellékletek. Ilyen jellegű feladatot a Polgármesteri Hivatal lát el (pl.: anyakönyvvezetés, építés hatóság, állampolgársági ügyek, stb.). Ezek a feladatok a kötelező feladatok csoportjába tartoznak, értéke 32.888.576 Ft.

A feladatok megoszlása 2020-ban önkormányzati szinten a következők szerint alakulnak:

adatok Ft-ban

Feladatok	Tényleges kiadás	Megoszlási viszonyszám (%)
Kötelezően ellátandó	2 047 214 117	94
-ebből államigazgatási feladat	32 888 576	2
Önként vállalt feladat	124 928 122	6
Összesen:	2 172 142 239	100

A táblázatból látható, hogy az önkormányzati feladatok 94,8 %-át kötelezően kell ellátni, amelyből 2,8 %-ot államigazgatási feladatként lát el az önkormányzat. A feladatellátás 5,2 %-a önként vállalt, amely 155 M Ft kiadást jelent.

4. Intézmények támogatottsági mutatói

17. sz. tájékoztató kimutatás mutatja az intézmények bevételi forrásainak megoszlását összegszerűen és megoszlási viszonyszámokkal. Egyben összehasonlítja a tervezett és tényleges viszonyszámokat.

A táblázatból látható, hogy minden intézménynek lényegesen javult az önkormányzati támogatás aránya 3-17 % ponttal. Összegében év elején tervezési szinten 213.010.378 Ft-ot terveztünk a 3 intézmény részére önkormányzati támogatást, és a tényleges adatok alapján ez lecsökkent 141.050.363 Ft-ra. Ennek legfőbb oka a járványveszély, a bezárások, a csökkentett működés valójában csökkentette a veszteséget. A mellett, hogy jelentős bevételi kiesések is keletkeztek.

Az Óvoda működéséhez 48.940.173 Ft önkormányzati támogatást, ezen belül a bölcsődére 3.261.000 Ft-ot, a Művelődési Központ működéséhez 47.722.323 Ft-ot, a Szociális Szolgáltató Központ működéséhez együtt a Társulási közös feladatokkal 44.387.867 Ft-ot biztosított.

5. Felhalmozási kiadások

Beruházási kiadásokra 285.886.045 Ft-ot fordítottunk, amelyet a 6.sz. melléklet mutat. A beruházási kiadásból 275.697. 789 Ft uniós forrásból megvalósuló beruházás (beleértve a hozzákapcsolódó önkormányzati önerőt is).

Felújítási kiadásokra 179.294.594 Ft-ot, amelyet a 7.sz. melléklet részletez.

A projekteket a 8.sz. mellékletek mutatják be részletesen forrás és kiadás oldalról évenkénti megvalósítás szerint.

A projektek szöveges bemutatása a következőkben kerül összefoglalásra:

TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00007

Szociális városrehabilitációs programok megvalósítása Nádudvaron

Elnyert támogatás összege: 40.000.000 forint

Nádudvar Város képviselőtestülete a projekt akcióterületeként a Szélső utca – Határ utca – Fő út – Völgyalj utca – Hajnal utca – Határ utca utcákat jelölte meg, és a 3. és 4. szegregátumot. A 3. és 4. szegregátum földrajzilag összefüggő területet alkot, a szociális bérlakások építése, felújítása a 4. szegregátumot fogja érinteni.

A pályázat célja a leromlott városrészek, és annak lakosságának a város fejlődő szövetébe való integrálása, a szociális problémákkal küzdő társadalmi csoportok felzárkóztatása.

A projekt megvalósítása 2016. évben elkezdődött, szakmai megalapozó tanulmány elkészültével. Az eddig felmerült kiadások a projektmenedzsmenti kiadásokat és szakértői szolgáltatási díjakat foglalják magukban, összesen 11.735.462 Ft összegben. 2020-ban 9.000 Ft kiadás valósult meg egy térképmásolat áráként. Továbbá 5 fő szociális munkás bére lett kifizetve. 2021 évre hátrányos helyzetűeknek rendezvények megtartása várható.

TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00003

Leromlott városi területek rehabilitációja Nádudvar Városban

Elnyert támogatás összege: 120.000.000 forint

A pályázat célja a leromlott városrészek, és annak lakosságának a város fejlődő szövetébe való integrálása, a szociális problémákkal küzdő társadalmi csoportok felzárkóztatása.

Az akcióterületen a Roma Közösségi Ház felújítása lenne a projekt középpontjában, kiegészülve közösségi tér, sportcélú, valamint zöldterület fejlesztéssel, önkormányzati tulajdonú szociális bérlakások felújításával, úthálózat fejlesztéssel.

Mindezek hozzájárulnak a lakók életkörülményeinek javításához, segíti a közszolgáltatások elérhetőségét, hozzájárul az ingatlanok értéknövekedéséhez.

A projekt megvalósítása 2018. évben elindult. 1.200.000 Ft projektmenedzsment díj került kifizetésre, illetve 1.800.000 Ft Projekt-előkészítő és megvalósíthatósági tanulmány készítésére. 2019. évben tervezési és közbeszerzési díjak kerültek kifizetésre 1.638.300 Ft összegben. Még egyetlen projektemre sincs kivitelezési szerződés, így a megvalósítás átütemezésre kerül 2021. és 2022. évre. 2020-ban 2.717.500 Ft volt kifizetve engedélyes és kiviteli tervekre. A magas építésre vonatkozó közbeszerzési eljárás folyamatban van.

TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00014

Turisztikai rendezvényter kialakítása Nádudvaron

Elnyert támogatás összege: 50.000.000 forint

A projekt célja a nádudvari kézműves mesterségek, illetve az ezzel kapcsolatos hagyományok, eszközök, szokások megismertetése.

A tervezett fejlesztésnek köszönhetően megvalósulhat egy nyitott kézműves udvar az Emőd I tó melletti rendezvényhelyszínhez kapcsolódóan, ahol a kézművesek bemutathatják, hogyan készítik el tárgyaikat, eszközeiket. A turisták, látogatók első kézből kaphatnak betekintést, valamint ki is próbálhatják kézügyességüket.

Ahhoz, hogy a kézműves udvar megvalósuljon elengedhetetlen az infrastrukturális fejlesztés, térburkolat kialakítása.

További fejlesztési irány a táj ökológiai rehabilitációjához közvetetten kapcsolódó természeti és kulturális értékek megőrzése, bemutatása, az ehhez kapcsolódó turizmusfejlesztés.

2017 évben az előzetes engedélyes tervek elkészültek 375.000 Ft értékben.

2018-ban projektmenedzsment jogcímen 937.500 forint került kifizetésre. Előzetes tanulmány készült 1.250.000 Ft. 875.000 Ft került kifizetésre engedélyes tervezéshez és kiviteli terv elkészítéséhez kapcsolódó munkákra.

2019-ben nem történt kiadás a projekttel kapcsolatban. A kivitelezésre vonatkozóan a kivitelezési szerződés megkötésre került a TVG Beruházó Kft-vel, majd év végén a Képviselő-testület a szerződéstől elállt és új közbeszerzési eljárást indított meg, amely 2020-ban zárult le. A közbeszerzési eljárást a

NÁDÉP Kft nyerte meg. 2020-ban 21.600.555 Ft összeg került kifizetésre a NÁDÉP Kft részére. 2020.11.16-án került átadásra a rendezvényter. 2021. évre a kivitelezés további összege és a tájékoztatás és nyilvánosság fog teljesülni. Ezzel a projekt befejeződik. A projekt kivitelezéséhez biztosított 46.625.000 Ft támogatásból 2021. évben eddig 7.267.705 Ft támogatást kaptunk meg.

TOP-1.2.1-15-HB1-2016-00020

Magyar Szürkék Útja - kulturális tematikus útvonal Hajdú-Bihar megyében

Elnyert támogatás összege: 100.000.000 forint

Kedvezményezett: Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat. Részt vevő városok: Balmazújváros, Hajdúböszörmény, Hajdúnánás, Hajdúszoboszló, Hortobágy, Nádudvar, Nagyhegyes-Elep.

A projekt célja a magyar szürke marha legenda több évszázados kulturális örökségének turisztikai célú hasznosítása, új attrakciók kialakítása, fenntartható fejlesztése.

Nádudvaron megvalósuló fejlesztések: kiállító- és fogadótér, kézműves árusítóhely kialakítása a régi polgármesteri hivatal épületében.

A projekt megvalósítás 2017 évben kezdődött az engedélyes tervezési feladatokkal, melynek költsége 1.500.000 Ft volt. 2018-ban 3.500.000 Ft került kifizetésre Engedélyes tervezéshez és Kiviteli terv elkészítéséhez kapcsolódó munkákra. 2019-ben a közbeszerzés költségei kerültek kifizetésre 878.920 Ft összegben. A közbeszerzési eljárás során a kivitelezési szerződést a NÁDÉP Kft-vel kötöttük meg. 2020-ban megvalósult a Kiállítótér kialakítása a régi Hivatal épületében. Kifizetésre kerültek a számlák a NÁDÉP Kft részére 166.821.536 Ft összegben. 2021. évre várható még a Kiállítótér belső terének megtervezése 2.100 e Ft összegben, és a belső építészeti kialakítása önkormányzati önerőből.

TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00009

Zöld város kialakítása Nádudvaron

Elnyert támogatás összege: 250.000.000 forint

A projekt tevékenységei:

- Polgármesteri Hivatal és Emőd I tó körüli sétány kialakítása, sétautak létesítése
- Emőd I és II tó zöldfelület növényállományának rekonstrukciója lombhullató fák telepítésével
- Az I tó melletti elhanyagolt lakóépület udvarán parkoló kialakítása, kerékpártároló és kukasziget kialakítása

- Az I tó elején és végén lévő zsilipek felújítása, öntözőberendezés kialakítása
- Emőd II tó körül görkorcsolyapálya kiépítése, fásítás, kertépítés, kutya futtató kialakítása, városi aktív rekreációs zöld területek kialakítása
- A piacon fedett árusítóhelyek és padok kialakítása
- Lombhullató fák telepítése a piac környékén, valamint energiahatékonysági intézkedések, napelemek felhelyezése
- Társasházak között zöldterület teljes megújítása, parkolók és járdák építése, belső környezet rendbetétele, lombhullató fák ültetése, szelektív szigetek és kukatárolók, valamint kerékpártároló kialakítása, energiatakarékos lámpatestek cseréje

A projekt megvalósítása 2016. évben megkezdődött, szakmai megalapozó tanulmány készítésével, 2.500.000 Ft értékben. Majd 2017. évben az előzetes engedélyes tervek elkészültek 2.599.500 Ft értékben.

2018-ban projektmenedzsment jogcímen 4.690.000 Ft került kifizetésre. Az engedélyes tervezéshez kapcsolódó munkák költsége: 1.456.500 Ft volt, míg a kiviteli terv elkészítéséhez kapcsolódó munkák költsége: 6.144.000 Ft.

2019. évben közbeszerzésre és egyéb szakmai szolgáltatásra 1.851.980 Ft került kifizetésre. 2019. szeptemberében megkötésre került a Malom és Mester utca tömb környezetrendezésre, a piactér fedett elárusítóhelyek kialakítására és az Emőd I. tó környezetrendezésére vonatkozó kivitelezési szerződések.

Ez utóbbi szerződést a TVG Beruházó Kft. nyerte el, amelytől a Képviselő-testület 2019. decemberben elállt, majd ezt követően új eljárást indítottunk. 2020-ban a közbeszerzési eljárás lezárult. Az összes projektelem esetében a NÁDÉP Kft lett a kivitelező. 2020. év végével az összes fejlesztés megvalósult, így 251.379.734 Ft került kifizetésre. 2021. évre a SOFT tevékenységek és a nyilvánosság megvalósítása várható. A kivitelezéshez biztosított 188.130.000 Ft támogatást még nem sikerült lehívni.

EFOP-1.5.3-16-2017-00043

Humán szolgáltatások fejlesztése Balmazújvárosban és térségében

Elnyert támogatás összege: 498.542.301 forint, ebből Nádudvar Város Önkormányzatát megillető támogatás: 58.590.374 forint

Nádudvar-Balmazújváros-Ebes-Hajdúszovát-Nagyhegyes településeken Közösségi rendezvények (egészség-, sportnap, nyári tábor) szervezése, családi és gyermekjóléti szolgálatok prevenciós tevékenysége, fiatalok, generációs együttélést segítő rendezvények szervezése, helyi közösségekben való szerepvállalásra felkészítő programok.

A szociális értelemben korlátozott lehetőségek között élő, hátrányos helyzetűek, jelenlegi és leendő munkavállalók gyakorlati ismereteinek, társadalmi és

munkavállalói kulcskompetenciáinak fejlesztésére irányuló, munkaszocializáció megszerzését segítő képzési programok megvalósítása a cél.

Nádudvaron megvalósítandó feladatok: Nádudvari Gyermekjóléti Szolgálat épület felújítása, eszközbeszerzések. Nyári tábor rászoruló gyerekeknek, szenvedély betegségek megelőzésével kapcsolatos prevenciós programok, Egészségnap a Nádudvari gyógyfürdőben, családi sportnapok, fiatalok több generációval való együttélését segítő rendezvények szervezése. Ösztöndíj középiskolások részére.

2018-ban kezdődött el a projekt megvalósítása. Megkötésre kerültek a szerződések a mentorokkal és családsegítőkkal. Részükre 1.505.130 Ft bér és járulék került kifizetésre.

Eszközbeszerzés történt 4.338.242 Ft értékben: notebook, projektor, vetítövásznon, nyomtató, számítógép, szoftverek, irodabútorok stb.

2019. évben a mentorok családsegítők részére 4.591.682 Ft munkabér került kifizetésre. 2020-ban 2 M Ft került ösztöndíjak kifizetésére. Közösségi rendezvények valósultak meg. 2021 évre várható még további munkabérek kifizetése és közösségi rendezvények megvalósítása.

EFOP-3.9.2-16-2017-00049

Humán kapacitások fejlesztés Nádudvaron és térségében

Elnyert támogatás összege: 220.707.005 Ft, ebből Nádudvar: 177.037.223 Ft.

Nádudvar Város Önkormányzata konzorciumvezetőként nyújtott be pályázatot, melyben partnerei: Sárrétudvari, Földes, Bihardancsháza, Tetétlen önkormányzatok, valamint a NSZIT Szociális Szolgáltató Központ.

A pályázat célcsoportja a hátrányos helyzetű, aktív korú lakosság, fiatal lakosság, helyi közszolgáltatásban dolgozók, nemzetiségek.

A fejlesztés célja a helyi közösségek számára folyamatosan elérhető közszolgáltatások minőségének és tartalmának fejlesztése, a területi egyenlőtlenségek tompítása, az óvodák optimális személyi és tárgyi feltételeket tudjanak biztosítani.

A projekt megvalósítása 2018. évben kezdetét vette.

2020. évben 21.606.362 Ft kifizetés valósult meg, projektmenedzsmenti és szakmai megvalósítók munkabérére, táborok, ösztöndíjak kifizetésére, mivel a képzések és a rendezvények a pandémia miatt nem kerülhettek megszervezésre. A támogatás teljes összege 98.218 Ft-tal csökkent, mivel a konzorciumi partnerek közül ketten nem tettek eleget a nyilvánosságban vállaltaknak.

EFOP-3.3.2-16-2016-00331

Az Ady Endre Művelődési Központ Közművelődési programja a köznevelés eredményességéért Nádudvaron

Elnyert támogatás összege: 24.176.641 forint

A fejlesztés által érintettek köre Nádudvar, Ebes, Hajdúszoboszló és Nagyhegyes települések nevelési-oktatási intézményei és dolgozói, az óvodai nevelésben résztvevő gyermekek, a köznevelésben résztvevő gyermekek, tanulók, különösen a szociokulturális hátrányokkal érintettek, életkorukhoz képest alulteljesítők és családjuk.

A projekt megvalósításának kezdete: 2018.03.01.

A projekt fizikai befejezése: 2020.02.29.

A projekt célja, hogy támogassa a nevelési-oktatási intézmények tanulóinak és az óvodás gyermekek óvodai foglalkozáson kívüli kompetenciafejlesztését, ismeret- és tudásgyarapítását, a projektben létrejövő nem formális és informális tanulási alkalmakkal (vetélkedő, heti, havi szakkör, témanap, klubfoglalkozás, művészeti csoport, tábor, kulturális óra), melyeket az Ady Endre Művelődési Központ és Városi Könyvtárvalósít meg számukra.

A projekt megvalósítása 2018. évben elkezdődött. Projektelőkészítő tanulmány került kifizetésre 630.830 Ft értékben. Megkötésre kerültek a Projektmenedzsment és a Szakmai megvalósításban közreműködő munkatársakkal a megbízási szerződések. Ezen feladatokra 4.486.459 Ft-ot fizettünk ki. Elindult a Robot Lego havi szakkör, 3D filmklub, Bűvös kezek szakkör, Könyvtári irodalmi órák, stb.

Eszközbeszerzés történt 2.400.000 Ft értékben: transformer book-ok, mikroport.

Egyéb, szakmai megvalósításra fordított költség: 2.311.387 Ft.

2019. évben 11.176.097 Ft került felhasználásra a projektben közreműködők díjazására, a szakmai programok anyagköltségére és szakmai szolgáltatások igénybevételére. 2020-ban 3.175.995 Ft került kifizetésre anyagbeszerzésre, útiköltség elszámolásra, oktatási költségekre. El nem számolt előlegként visszautalásra került 156.759 Ft. Így összességében 24.019.882 Ft került felhasználásra a támogatási előlegből. A projekttel szemben az Irányító Hatóság szabálytalansági eljárást folytatott le, amely jelenleg felfüggesztés alatt áll.

EFOP-3.7.3-16-2017-00332

Az egész életen át tartó tanuláshoz hozzáférés biztosítása az Ady Endre Városi Művelődési Központban Nádudvaron

Elnyert támogatás összege: 36.250.256 forint

A projekt keretében 9 foglalkozás típus keretében, 23 féle program megvalósítása van betervezve, köztük az alapkompenciák fejlesztése, önképzés, közösségépítés. Célcsoportja a 16-25 év közötti fiatal felnőttek, hátrányos helyzetű munkanélküliek, nagycsaládosok, kisgyermekes családok, idősek, nyugdíj előtt álló felnőttek.

A projekt megvalósításának kezdete: 2018.01.15.

A projekt fizikai befejezése: 2020.01.14.

Az intézmény a helyi igényekre és szükségletre reagálva kívánja az élethosszig tartó tanulási programjait kialakítani és megvalósítani. Cél az egész életen át tartó tanulást biztosító szolgáltatások, tevékenységek, új tanulási

tartalmak támogatása, új típusú tanulási formák kialakítása sokszínű tematikájú programmal, az egész életen át tartó tanuláshoz szükséges feltételek megteremtése, illetve a meglévő szolgáltatások továbbfejlesztése.

A projekt megvalósítása 2018-ban kezdetét vette. Megkötésre kerültek a Projektmenedzsment és a Szakmai megvalósításban közreműködő munkatársakkal a megbízási szerződések. Elindultak a foglalkozások. Többek között a Helyi Önkéntesek Klubfoglalkozás, Német és Angol Nyelvtanfolyamok, Képzőművészeti Alkotókör, stb. A megbízási díjakra kifizetett összeg 2018-ban: 5.835.338 forint.

Eszközbeszerezések történtek 3.625.009 Ft értékben: fényképezőgép, külső memória, nyomtató, pavilonsátor, iratmegsemmisítő, bútorok, interaktív tábla, projektor, notebook.

Egyéb, szakmai megvalósításra fordított költség: 3.746.295 Ft.

2019-ben 18.331.347 Ft került felhasználásra a célcsoportoknak szervezett továbbképzések anyag és szolgáltatási költségek biztosításával.

Ténylegesen utalt támogatási előleg 36.178.599 Ft.

2020-ban 3.966.790 Ft került felhasználásra szakértői díjakra, anyagköltségekre, személyszállításra, illetve záró elszámolásra. A fennmaradó 300.138 Ft el nem számolt támogatási előleg visszafizetése 2021-ben fog megtörténni, így a felhasznált támogatás 35.878.461 Ft.

A projekt záró elszámolása előtt szabálytalansági eljárást folytatott le az Irányító Hatóság, amely jelenleg felfüggesztés alatt áll.

EFOP-1.9.9-17-2017-00007

Kipp, kopp, kopogok, bölcsődébe indulok - kisgyermeknevelők a fejlődés útján

Elnyert támogatás összege: 1.567.737 Ft.

Ténylegesen felhasznált támogatás 1.533.527 Ft önerő 2.248 Ft.

A projekt konzorciumi formában valósul meg Mikepércs, Hajdúszoboszló, Balmazújváros és Nádudvar települések önkormányzatainak és bölcsődéinek részvételével. Hajdúszoboszló és Nádudvar a zenei képzésben vesz részt, míg Mikepércsnél és Balmazújvárosnál a főiskolai képzés elősegítése kapcsán az ismételt érettségire való felkészítés is része a projektnek.

A projekt során 37 bölcsődei dolgozó zenei képzése valósul meg 2 turnusban, évi 3 alkalommal családi délután kerül megrendezésre. Hajdúszoboszlón havonta egy alkalommal játszócsoport foglalkozások, Mikepércsen havi egy alkalommal zenébölcsei kerül megtartásra.

A projekt megvalósításának kezdete: 2018.05.01.

A projekt fizikai befejezése: 2020.04.30.

A projekt megvalósítása 2018 évben kezdetét vette. Eszköz és anyagbeszerzés történt 438.711 Ft értékben. Többek között beszerzésre kerültek: furulya,

metallofon, hangszerkészlet, triangulum, ollók, nyomdák, temperakészlet, egyéb szakmai anyagok.

Szakmai asszisztens részére kifizetett bér és járulék: 245.717 Ft.

Megvalósult 1 fő zenei képzése Mikepércsen, melynek költsége vendéglátással együtt: 95.622 Ft. A nyilvánosságra fordított kiadás: 70.000 Ft.

2019. évben 512.099 Ft került kifizetésre a célcsoportok szakmai képzésére.

2020-ban 271.027 Ft összegű támogatás került kifizetésre az önkormányzat részére. Így a pályázat megvalósulásának teljes bekerülési költsége 1.535.775 Ft, amely összegből 2.248 Ft önerő. A pályázat lezárult.

2018-1-HU01-KA201-047749

„Aranyhajszál meseprogram – az Óperenciás tengere, határon innen és túl”

Elnyert támogatás összege: 7.820.370 Ft

Kedvezményezett: Napfény Óvoda és Bölcsőde

Az ERASMUS+ program közvetlen az Európai Unió támogatásával valósul meg. A támogatott fél a Tempus Közalapítvány, a koordinátor a Tempo-Legató Oktatásszervező és Tanácsadó Kft., akivel a Napfény Óvoda partnerségi viszonyban valósítja meg a programot. Határon átnyúló partnerek mutatják be a nevelő munka során a „jógyakorlataikat”. A pályázat szakmai szolgáltatási és utazási költségeket és az oktató-nevelő munkához használatos eszközbeszerzéseket finanszírozza.

A projekt kezdete: 2018.09.01.

A projekt befejezése eredetileg 2020.08.31. volt, de a vírushelyzet miatt kétszer lett módosítva így a pályázat végső befejezése 2021.08.31.

A program megvalósítása 2018-ban kezdődött. 5.808.750 Ft támogatás került kiutalásra. A kiadásokra 2019-ben projektmenedzsmenti költségekre és nemzetközi partnertalálkozókra 4.951.968 Ft került kifizetésre. 2020-ban 226.917 Ft került kifizetésre anyagbeszerzésre, nemez népmesei csomagra. A 2021.évre áthozott összegből a partnertalálkozók fognak megvalósulni.

LEADER-1946827465

„Temetkezési helyek megközelítésére szolgáló út építése”

Kedvezményezett: Nádudvar Város Önkormányzata

A projekt célja a temetőn belül a sírok jobb megközelíthetősége érdekében bitumenes út építése.

A támogatás intenzitása 85 %.

Az útépítésre 2021. évben kerül sor.

Kifizetés 2019-ben és 2020-ban sem volt.

A kivitelező kiválasztásra irányuló ajánlatkérések előkészítése volt folyamatban.

LEADER-1946829085

„Vizes játszótér építése a Nádudvari Gyógyfürdőben”

Elnyert támogatás: 9.999.998 Ft

Kedvezményezett: Nádudvari Nonprofit Kft.

A fürdőben vizes játszótér építésére nyert a Nádudvari Nonprofit Kft. 9.999.998 Ft támogatást. Az önerő 50 %-át a NAGISZ Zrt. mint társtulajdonos vállalta kifizetni. A kivitelezés a 2021-es fürdőszézonra kerülne beüzemelésre. Kifizetés 2019-ben és 2020-ban sem volt.

VEF-2019-22

„Víziközművek Energiahatékonyságának Fejlesztése”

Kedvezményezett: Nádudvar Város Önkormányzata

Elnyert támogatás: 620.112 Ft

A pályázat koordinátora a TRV Zrt. A pályázat szivattyúfelújításra használható fel.

A támogatás intenzitása 50 %.

2020-ban nem történt kifizetés. 2020-ban a közbeszerzési eljárás került lebonyolításra és a beszerzés 2021-ben történhet meg. Az elszámolás 2021. évben fog megtörténni.

Egyéb kisebb, önkormányzati forrásból megvalósított beruházások intézményenként a következők:

Polgármesteri Hivatal

Informatikai programok beszerzése történt meg bruttó 170.423. Ft értékben. Notebook, asztali gép, szünetmentes, vetítővászon és egyéb informatikai eszközök kerültek beszerzésre bruttó 1.768.780 Ft értékben. Továbbá irodabútorok, telefonkészülékek és egyéb, a vírushelyzet miatt szükséges páratlanító, szappanadagoló eszközök kerültek beszerzésre 1.374.748 Ft értékben.

Napfény Óvoda és Bölcsőde

Informatikai program került beszerzésre bruttó 40.640 Ft értékben. 1 db számítógép vásárlás történt az óvoda konyhára 118.662 Ft értékben. Egyéb kisértékű eszközök vásárlása történt 1.103.137 Ft értékben.

Ady Endre Művelődési Központ és Városi Könyvtár

Informatikai eszközök beszerzése történt (Notebook, router, epon projektor) 813.029 Ft értékben. Egyéb kisértékű eszközöket vásárolt az intézmény, mint fűtőpanel, ózongenerátor, napvitorla, vetítövászón, televízió, hulladékgyűjtő, szerszámok, 2.378.037 Ft értékben.

Nádudvar Város Önkormányzata

Tárgyi eszköz beszerzés és felújítás történt önerőből 24.995.686 Ft értékben. Elkészült a Nagy Magyarországtól elszakító részeket ábrázoló emlékmű, illetve a Trianoni emlékmű, kopjafa. Megtörtént a Schönhercz utcai ivóvízvezeték kiváltása, mely közel 1,5 M Ft-ba került. A Mester utcai bérházak ivóvízvezetékét is felújítottuk, mely 3,5 M Ft-ba került. Szennyvízátemelő szivattyúk, illetve a szennyvízelvezetéssel kapcsolatos eszközök felújítása történt közel 7,5 M Ft összegben, melyet kompenzációval fizettünk a TRV Zrt. részére. Az NTVG Kft. segítségével a Tisza utcai Strucctelep átalakítása megtörtént, így a telep tyúkok fogadására alkalmassá vált. Mindez 2,6 M Ft-ba került. Folyamatosan készül a településfejlesztési koncepció. A 2020-as évben 1 M Ft-ot költött erre önkormányzatunk. A vírushelyzet miatt önkormányzatunk ózongenerátorokat, infravörös hőmérővel ellátott szenzoros kézfertőtlenítőket, digitális érintésmentes lázmérőket szerzett be, melyekből az intézmények is részesültek.

6. Tartalékalap gazdaságfejlesztési keret felhasználása

A Tartalékalap eredeti előirányzata 60 M Ft volt. A Képviselő-testület évközben több olyan döntést hozott, amelynek a fedezetét az alap biztosította. Év végére a Tartalékalap felhasználásra került. A Gazdaságfejlesztési keret év közben a járványveszély miatt felfüggesztésre került.

7. Finanszírozási kiadások

Az irányítószervi támogatás összege 714.797.688 Ft, amely intézményenként az alábbiak szerint oszlik meg, összehasonlítva az előző évi adattal:

Intézmény	2019.évi	2020. évi	adatok Ft-ban
			Változás %-a
1.	2.	3.	3/4
Nádudvari Polgármesteri Hivatal	274 652 015	292 161 457	106,4
Napfény Óvoda és Bölcsőde	341 619 719	353 363 367	103,4
Ady Endre Művelődési Központ	69 858 158	69 272 864	99,2
Összesen	686 129 892	714 797 688	104,2

Hosszú lejáratú hiteleink törlesztése 37.536.630 Ft összegben teljesítésre került, amelyet részletesen a 3. sz. melléklet mutat.

Likviditási hitellel az önkormányzat 2020. dec. 31-én nem rendelkezett.

Az önkormányzat hitelállományát a 3.sz. melléklet tartalmazza.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 41.006.719 Ft összegben teljesült. Amely a 2019. decemberében folyósított 2020. 00. havi állami támogatás, valamint közfoglalkoztatási programokra adott előleg kompenzálása.

III. Vagyonkimutatás

Az önkormányzat összevont eszközoldalú mérlegét ÁHSZ előírásai szerinti tagolásban az 5-8. sz. tájékoztató kimutatások tartalmazzák.

A forrás oldalon a kötelezettségek kerülnek bemutatásra.

Az önkormányzat 6.990.322.252 Ft vagyonértékkel rendelkezik.

Ingatlanok – Önkormányzat

A fentebb leírtak szerinti módosítások jelennek meg a mérlegben, illetve az éves értékcsökkenés került elszámolásra.

Készlet

Az önkormányzat és intézményei készletállománya: 7.818.391 Ft.

Követelések

Az első lakáshoz jutók támogatásából 8.374.008 Ft összegű követelése mutatkozik az önkormányzatnak. Csak néhány személy fizeti rendszeresen a hitelt, annak ellenére, hogy folyamatosan felszólításokat, egyenlegközlőket küldünk részükre, illetve az ingatlanok jelzálogjoggal vannak terhelve. Új szerződést nem kötöttünk az idei évben.

Az önkormányzat követelése működési bevételre 23.122.792 Ft összegű. Ez vevő követelésekből és egyéb követelésekből adódik, mint számlatartozások, szennyvízérdekeltségi hozzájárulás, szennyvízrákötések, szociális jellegű és munkabér tartozások. A számlatartozások összesen 18.636.552 Ft, melyből a TRV Zrt. bérleti díja 9.622.450 Ft.

Helyi adóhátralék 25.172.193 Ft értékben mutatkozik. Csoportos értékelés alapján 17.522.513 Ft értékvesztést számoltunk el, attól függően, hogy milyen régi a tartozás, ebből a talajterhelési díjhátralék 8.950.647 Ft.

Köztemetésből adódó tartozás 2.225.652 Ft.

Kötelezettségek

Tárgyévi és tárgyévet követő szállítói kötelezettség minden intézménynél volt, amely összesen 8.771.678 Ft.

IV. Maradvány alakulása

Az önkormányzat 2020. évi gazdálkodási eredményeként 125.351.536 Ft maradvány képződött (10. sz. melléklet).

Intézményenkénti megoszlása a következő:

Önkormányzat:	124.052.092 Ft
Napfény Óvoda és Bölcsőde:	476.804 Ft
Ady Endre Művelődési Központ és Városi Könyvtár:	570.063 Ft
Nádudvari Polgármesteri Hivatal:	<u>252.577 Ft</u>
	125.351.536 Ft

Az intézmények maradványát javasoljuk elvonni, mivel minden szükséges kiadás betervezésre került mindhárom intézménynek, tehát az önkormányzat az év elején a kiadási fedezetét biztosította.

A 2021. évi költségvetésben 130 M Ft-ra prognosztizáltuk a várható maradványt.

Javasoljuk, hogy a hiányzó 4.648.464 Ft bevételi forrást a Képviselő-testület a vagyonmérlegben kimutatott követelések behajtásából fedezze le.

I. KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGEK ÉS EGYÉB TÁJÉKOZTATÁSOK SZÖVEGES INDOKLÁSA ÁHT 91. § (2) BEKEZDÉSE ALAPJÁN

1. Költségvetési mérlegek

A 2/a és a 2/b sz. mellékletek a bevételek és kiadások megoszlását mutatja működési és felhalmozási mérlegszerű megbontásban. Az 1. sz. tájékoztató kimutatás a 2019. évi tény adatokat viszonyítja a 2018. évi tényadatokhoz.

A két év összehasonlítása bonyolult. Részleteit a beszámoló előző pontjaiban érintettem. A megváltozott jogszabályi környezetet, az idő közben meghozott

helyi döntések gazdasági hatásait figyelembe kell venni a változási mutatók értékelésénél.

Működési mérleg az alábbi nagyságrendet mutatja a beszámolási és az azt megelőző évben.

adatok Ft-ban

Megnevezés	2019.	2020.	Változás %-a
Bevételi főösszeg	2 849 126 484	2 600 772 762	91,3
Kiadási főösszeg	2 849 126 484	2 463 121 291	86,5
Hiány/Többlet	0	137 651 471	

A **felhalmozási mérleg** az alábbi nagyságrendet mutatja:

adatok Ft-ban

Bevételi főösszeg	445 994 992	494 422 252	110,9
Kiadási főösszeg	140 511 451	506 722 187	360,6
Hiány/Többlet	305 483 541	-12 299 935	-4,0

Tehát a működési mérleg 2019. évben egyensúlyban volt, 2020. évben 137.651.471 Ft többletet mutat. A felhalmozási mérleg 2019. évben 305.483.541 Ft többletet, 2020. évben 12.299.935 Ft hiányt mutat. A két év összehasonlításából látható, hogy a működési mérlegben csökkentek mind a bevételek, mind a kiadások az előző évhez képest. A felhalmozási mérlegben a bevétel egy 10%-os növekedést mutat, viszont a kiadások 360%-kal emelkedtek. Mivel a TOP-os projektek kivitelezései elkezdődtek, illetve 2020-ban már volt amelyik be is fejeződött.

Összességében 2019. évben az anyagi erőforrások kedvező alakulásával, és a gazdaságos, takarékos gazdálkodás következtében, továbbá a felhalmozási kiadások alacsony szintje miatt a költségvetési hiány évvégére 142.582.194 Ft összegben realizálódott, szemben az év elején kalkulált 603.450.000 Ft-tal.

2. Közvetett támogatások

A közvetett támogatásokat a 2. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza. Értéke 42.873.252 Ft. Volumenében legnagyobb támogatásként a gyermekétkeztetésben az 50 és 100 %-os kedvezmények, amely 29.183.272 Ft-ot tesz ki.

Az egyes közművelődési és sportlétesítmények ingyenes használata 13.893.250 Ft közvetett támogatást jelent a civil szervezetek számára.

3. Többéves kihatással járó döntések

A 4. sz. kimutatás tájékoztatást ad az önkormányzat hosszú távú kötelezettségéről. Egyrészt a hosszú lejáratú hitelek törlesztéséről, másrészt a több évre áthúzódó beruházásokról és felújításokról. Elindultak az új TOP-os és egyéb projektek megvalósítása. Jelenleg 10 projekt tartozik a többéves megvalósításba.

4. Pénzeszköz változása

A 11. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza az önkormányzat év eleji és évvégi pénzkészletét.

2020. január 1-jén a pénzkészlet 270.292.887 Ft, az év utolsó napján pedig 133.170.307 Ft. Jelentősen romlott az önkormányzat anyagi likviditási helyzete. Ennek oka a beszámoló korábbi részeiben részletesen kifejtésre került.

5. Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működtetéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása

A 9. sz. tájékoztató kimutatás tartalmazza önkormányzatunk részesedéseit.

Összesen 7 szervezetben van részesedése az önkormányzatnak.

2017-ben a Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft-be vásároltunk 40.000 Ft részesedést.

2019. évben létrehozta az önkormányzat a 100 %-ban tulajdonát képező TVG Nádudvari Települést Működtető és Beruházó Kft-t, 3 M Ft törzstőkével, amelyet még abban az évben megszüntetett.

Összességében a tulajdoni részesedésünk értéke 5.385.200 Ft.

Kötelezettségünk ezekben a cégekben évvégén nem mutatkozik.

6. Az önkormányzat adósságállománya

A 3. sz. tájékoztató kimutatásban számot adunk az önkormányzat lejárt és nem lejárt tartozásairól.

Nem lejárt tartozása az önkormányzatnak 28.353.965 Ft, lejárt tartozás összege 1.415.484 Ft.

Ez utóbbi összetétele:

– szállítói tartozás:	1.201.131 Ft
– egyéb túlfizetés:	<u>214.354 Ft</u>
Összesen:	1.415.484 Ft

7. Az önkormányzat által nyújtott hitelek, kölcönök állománya

A 10. sz. tájékoztató kimutatásban az önkormányzat által nyújtott kölcsönök december 31-i állományáról adunk számot.

Munkáltatói hitelállománnyal nem rendelkezünk, első lakáshoz jutók támogatásából 7.775.170 Ft állománnyal rendelkezünk. Nagyon nehéz ezeket a régi – általában szociális alapon nyújtott – támogatásokat behajtani.

2017-ben új kölcsöntípust vezettünk be, a szennyvízbekötést támogatja ezzel a Képviselő-testület. Törlesztését már a rákötés után el kell kezdeni. Év végi állománya 713.723 Ft.

Összegezve a 2020-as gazdasági év nem csak az új Képviselő – testület első – teljes – évének, hanem az önkormányzati rendszer fennállása alatt sem tapasztalhattunk ilyen rendkívüli jogrendet, amelyet a COVID-19 járvány miatt szenved el a magyar gazdaság és benne Nádudvar városa is.

Szűkülő bevételi források, egyes területeken korlátozott feladat ellátás, máshol megfeszített többletmunka, a kiadási szerkezetekben jelentős elmozdulások, kötelező megtakarítások elérése jellemzi a működés szerkezetét. A TOP-os projektek nagy része a kivitelezési szakaszba lépett, sőt be is fejeződtek, de a támogatások lehívása nem tudott lépést tartani a projektek előrehaladásával. Másfél év óta nem tudunk lehívni 227,5 M Ft támogatást, amelyet saját forrásból kell megelőlegezni a mai napig. Az iparüzési adó bevételi többlete, szigorú költségmegtakarítások és a likviditási hitel igénybevételével vészeltük át a 2020-as évet, és 2021. I. féléve is ugyanezzel a problémával néz szembe.

A központi és a helyi intézkedésekkel megfelelő keretek között tartottuk intézményeinkben a vírus terjedését. Több mint 16 M Ft-ot fordítottunk fertőtlenítésre, védekezésre, amelyre részben civil felajánlások is érkeztek.

Nádudvar Város Önkormányzata köszönetét fejezi ki az önkormányzati intézmények valamennyi dolgozójának a vírushelyzetben való helytállásukért és felelős magatartásukért, amellyel megfelelő keretek között lehetett tartani a vírus

terjedését. Köszönet illeti a Nádudvari Nonprofit Kft dolgozóit és a Polgárórség valamennyi tagját a védekezésben, fertőtlenítésben, az oltakozásokra történő szállítási feladatok során tapasztalt önzetlen segítséget, és az önkéntes felajánlásokat. Köszönjük az óvoda személyzetének a 6.000 db szájmaszk megvarrását, amelyet a pandémia kezdeti időszakában – amikor még nehezebb volt a kész maszkok beszerzése – az intézmények dolgozóinak, és a lakosság egy részének eljuttattunk. Köszönjük a Polgármesteri Hivatal munkatársainak, hogy a veszélyhelyzet idején zökkenőmentesen elvégezték a lakosság hatósági ügyeit és megfelelő segítséget nyújtottak az intézményeknek, részt vettek az ebéd házhozszállításában és a lakosság oltási regisztrációjában valamint az oltópontokra történő beszállításban. Ebben a rendkívüli járványveszélyben csak ilyen széles körű társadalmi összefogással és önzetlen hozzáállással lehet eredményeket elérni, és a közszolgáltatásokat a nehézség és veszélyforrások ellenére ellátni.

Magyarország Kormánya a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletével február 8-tól a Covid-19 megbetegedés terjedése miatt ismételten veszélyhelyzetet hirdetett ki. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése szerint: *„Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja.”* A fentiekben kifejtettek alapján a veszélyhelyzet fennállása alatt a polgármester jogosult a kivételi körre is figyelemmel gyakorolni a képviselő-testület feladat- és hatáskörét és a képviselő-testület helyett a szükséges döntéseket meghozni.

Nádudvar, 2021. május 14.

Maczik Erika sk.
polgármester

