

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat gazdálkodásának 2013. háromnegyed éves helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ának megfelelően az önkormányzat 2013. háromnegyed éves gazdálkodásáról készült tájékoztatót a következők szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A Képviselő-testület a 4/2013. (III. 12.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2013. évi költségvetését, melyben meghatározta a gazdálkodás fő irányait, alapelveit és a jóváhagyott pénzügyi és létszámkereteket. A költségvetés jelentős elvonásokkal és megszorításokkal került elfogadásra. A rendeletben meghatározott gazdálkodási szabályok a takarékoság, gazdaságosság, hatékonyság feltételrendszerének megteremtését szolgálják, hiszen az ismét forráshiányos költségvetés eredményes végrehajtása csak ezen alapelvek betartásával lehetséges.

Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Hajdúsámsonban

Általános iskolai oktatás (II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény)

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§-a szerint 2013. január 1-től a közoktatási/köznevelési közfeladatok közül az óvodai ellátás maradt a helyi önkormányzat feladata.

A Képviselő-testület a 355/2012. (XII. 13.) öh. sz. határozatával döntött arra vonatkozóan, hogy az iskola fenntartását és működtetését átadja a Klebelsberg Intézményfenntartó Központnak. Ehhez kapcsolódóan – a saját bevételek mérlegelését követően – a 354/2012. (XII. 13.) öh. határozatával elfogadta a 2013. január 1-je és 2015. augusztus 31-e közötti időszakra az államnak megfizetendő 5.991 E Ft/hó összegű önkormányzati hozzájárulást a működtetés biztosításához. Az átadásról szóló megállapodáshoz az önkormányzat záradékot fogalmazott meg, melyben jogfenntartással élt arra az esetre, amennyiben a Kúria az önkormányzat által benyújtott felülvizsgálati kérelemnek helyt ad. A Kúriánál Kfv.37.805./2012/2. számon folyamatban lévő ügyhöz kapcsolódóan az önkormányzatra nézve kedvező döntés született, így csak a tényleges állami fenntartás időszakára biztosította az önkormányzat a hozzájárulást.

Ennek megfelelően Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény működtetéséhez biztosított 5.991 E Ft önkormányzati hozzájárulást 2013.07.01. napjától megszüntette, mivel 2013.07.01. napjától az Intézményt a HIT Gyülekezete Egyház tartja fent és működteti, így annak jogalapja megszűnt, a tényleges állami fenntartás 2013.06.30. napjáig tartott.

2013. július 1. napjától Hajdúsámson városában az általános iskolai oktatás két fenntartó által valósul meg. A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és AMI a HIT Gyülekezete fenntartásában, valamint a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményében. A Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménybe járó gyermekek étkeztetését Hajdúsámson Város Önkormányzata biztosítja kötelező feladatként a SODEXO Magyarország Szolgáltató Kft. közreműködésével.

Óvodai nevelés (Eszterlanc Óvoda)

Az óvoda 2013-ban is az önkormányzat fenntartásában maradt. Az Eszterlanc Óvoda továbbra is önállóan működő költségvetési szerv, a gazdálkodással kapcsolatos feladatait az iskola fenntartói jogának átadása miatt 2013. január 1. napjától a Polgármesteri Hivatal végzi.

Tekintettel arra, hogy a gyermekétkeztetés már szociális önkormányzati feladatnak minősül, az iskolai étkeztetés feladatait a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ nem vette át. Az iskolai étkeztetés feladatai és az ahhoz kapcsolódó létszám 2013. január 1-től 2013. június 30. napjáig jogutódlással az Eszterlanc Óvodához került átadásra.

Könyvtári és közművelődési feladatok (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény)

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény továbbra is önállóan működő költségvetési szerv maradt, gazdálkodási feladatainak ellátására – melyet korábban az iskola végzett – a Képviselő-testület 2013. január 1. napjától a Polgármesteri Hivatalt jelölte ki.

Szociális és gyermekjóléti feladatok (Hajdúsámsoni Mikrotérési Szociális Szolgálat)

2013. január 1-én hatályát veszítette a helyi önkormányzatok társulásairól és együttműködéséről szóló 1997. évi CXXXV. törvény és helyette hatályba lépett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX. törvény (Mötv). A hatályos jogszabályok alapján szükségessé vált, hogy az intézményfenntartó társulás átalakításra kerüljön jogi személyiségű társulássá, melyhez a Képviselő-testület a 350/2012. (XI. 29.) öh. sz. határozatával járult hozzá. Ezáltal vált lehetővé a társulási formában történő feladatellátásra járó normatíva igénylése, melyre jelenleg a társulás székhelye szerinti önkormányzat, vagyis Nyíradony Város Önkormányzata jogosult. A társulási együttműködésben résztvevő önkormányzatok továbbra is előnyt élveznek a költségvetési törvényben foglaltak szerint, hiszen az alap állami támogatáson felül további kiegészítő állami támogatásra jogosultak.

A Hajdúsámsoni Mikrotérési Szociális Szolgálat 2013. június 30. napjával megszűnt, 2013. július 1. napjától a feladat ellátása a jogutód Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által fenntartott Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ keretein belül történik. A Társulásban működő intézményeinknél a létszámot a jogszabályban megkövetelt minimumlétszámmra csökkentettük le, ennek ellenére ezen feladat ellátása jelentős terhet ró az önkormányzat költségvetésére.

Hajdúsámson Város Önkormányzata több önkormányzattal együtt 1994. évben a tulajdonában lévő víziközműveket (ivóvíz és szennyvíz) apportálva megalapították a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt-t. A víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény rendelkezései alapján a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt. a beapportált vagyont 2013. január 1. hatállyal visszaadta az önkormányzatnak, mely vagyon üzemeltetési feladatainak ellátásával a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt-t bízta meg.

Hajdúsámson Város Önkormányzata adósságállományából az adósságkonszolidáció keretében a 2013. június 28. napján fennálló tőketartozásból a Magyar Állam 661.978.325 forint összegű adósságot és annak járulékait vállalta át. Ez az összeg az adósságtvállalással érintett adósságállomány 70 %-nak felel meg.

2013-tól az önkormányzati finanszírozás rendszere átalakult. Sajnos a feladatfinanszírozású rendszerben nem biztosított a biztonságos működéshez szükséges forrás. A támogatások jelentős része feladatalapúvá, ezáltal kötött felhasználásúvá vált, több ellátásnál megszűnt a normatív finanszírozás. Mindezek mellett a háromnegyed éves gazdálkodás a költségvetésben jóváhagyott kereteken belül, különösebb likviditási problémák nélkül zárult, melyhez hozzájárult költségvetési szerveinek takarékos gazdálkodása, az előirányzatok ésszerű felhasználása is.

A 2013. I-III. NEGYEDÉVES GAZDÁLKODÁS SZÁMSZERŰ ADATAI

A Képviselő-testület a 2013. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét **2.438.049 E Ft-ban** állapította meg. Az eredeti előirányzat a háromnegyedév során több alkalommal módosításra került. A gazdálkodás során a központi költségvetésből érkező források, a beruházásokhoz kapcsolódóan biztosított támogatások, valamint a Képviselő-testület döntéseinek költségvetésbe történő beépítésével a kiadási és bevételi előirányzat főösszege 2013. szeptember 30. napján **3.093.561 E Ft**.

A működési költségvetésben jelentős módosítást eredményeztek a rendszeres szociális feladatok ellátására érkező támogatások, a közcélú foglalkoztatásra elnyert támogatási összegek, melyek előirányzata egész évre vonatkozóan beépítésre került a hatósági szerződésben foglaltaknak megfelelően, valamint a nyári gyermekétkeztetés biztosítására kapott támogatás. A III. negyedév végén a módosított előirányzat 655.512 E Ft-tal nőtt összességében az eredeti előirányzathoz képest.

A Mötv. 2013. január 1-től hatályos rendelkezése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány a jövőben nem tervezhető, ezért a működésben jelentkező hiány kezelésére a Képviselő-testület bevételnövelő intézkedésről döntött. Ennek következtében a bevételi előirányzatok közé beépítésre került 125.604 E Ft, mely forrás előteremtésére pályázat kerül benyújtásra a költségvetési törvényben rendelkezésre álló „önkormányzati fejezeti tartalék” és a „szerkezetátalakítási tartalék” előirányzatra. Tekintettel arra, hogy ez a bevételi előirányzat a pályázat elbírálásáig bizonytalan, a bevételi oldal növelésével egyidejűleg a gazdálkodás biztonságának megteremtése érdekében szükség volt a kiadási előirányzatok ugyanezen összeggel (125.604 E Ft) történő zárolására, ami veszélyezteti a kötelező feladatok ellátását.

A szerkezetátalakítási tartalék keretében az Önkormányzat a beszámítás összegének differenciált visszapótlására 21.571 E Ft-ra jogosult, mely összeggel javult az önkormányzat pénzügyi helyzete, de a jelentkező forráshiány nagyságára tekintettel sajnos ez még nem elegendő a feladatok megfelelő szinten történő ellátásához.

Az önkormányzati fejezeti tartalék előirányzatából pályázható, a Helyi Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatására a pályázat határidőben benyújtásra került, jelenleg elbírálás alatt áll.

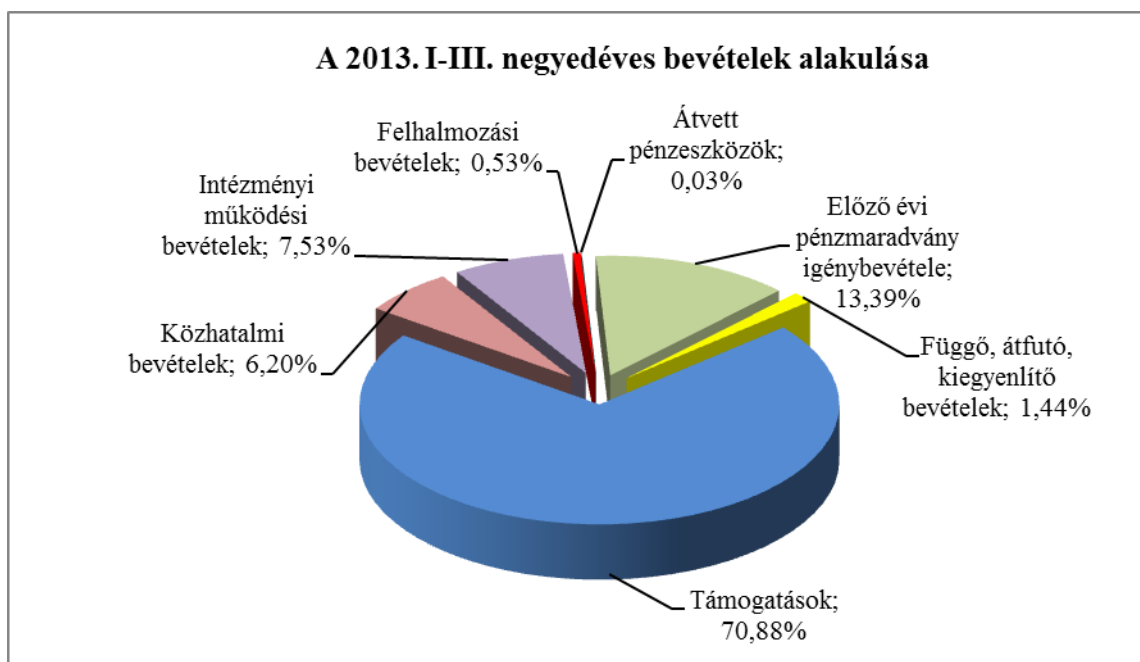
A felhalmozási költségvetésbe beépítésre került a folyamatban lévő beruházások megvalósításához 2013. I-III. negyedév során a Képviselő-testület által rendelkezésre bocsátott önkormányzati saját forrás összege, a fordított Áfa előirányzatának technikai rendezése, valamint a biztosítótól érkező kártérítés összege.

Az eredeti előirányzat ezáltal 121.200 E Ft-tal nőtt. A felhalmozási hiány az eredeti költségvetésben jelentkező 37.076 E Ft-os adathoz képest - az adósságkonszolidáció hatásának köszönhetően - 10.550 E Ft-ra csökkent.

A bevételi előirányzatok **1.858.264 E Ft**-os teljesítése háromnegyedévkor **60,07 %-os**, a kiadási előirányzatok **1.621.238 E Ft** felhasználása pedig **52,41%-os** teljesítési arányt mutatnak.

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti bevételi előirányzat:	2.438.049 E Ft
Módosított bevételi előirányzat:	3.093.561 E Ft
Tényleges teljesítés:	1.858.264 E Ft
Tényleges teljesítés %-a:	60,07 %
<i>(1. számú melléklet)</i>	



Az önkormányzat legnagyobb bevételi forrása a támogatásokból származott, az összbevételen belüli aránya 70,88%, mely tartalmazza a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását, az átengedett központi adókat, az önkormányzatok költségvetési támogatását, valamint a felhalmozási célú támogatásokat is.

A közhatalmi bevételek aránya 6,20%-os, melynek jelentős részét a helyi adóbevételek adják. Az intézményi működési bevételek 7,53%-ot képviselnek. A felhalmozási bevételek 0,53%-al a legkisebb bevételt jelentik, mely sajnos korlátot szab az önkormányzat területén végezhető fejlesztéseknek.

Az előző évi működési és felhalmozási pénzmaradvány igénybevételeiből származó bevétel a teljesítési adatok alapján 13,39%-a az önkormányzat költségvetési forrásainak.

I. TÁMOGATÁSOK

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a támogatásokon belül a legnagyobb arányt képviseli. Itt jelennek meg az önkormányzat kötelező feladatainak ellátására a költségvetési törvény alapján kapott támogatások: a települési önkormányzatok működésének támogatása, köznevelési feladatainak támogatása, szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása, kulturális feladatainak támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos felzárkóztató támogatás, szociális nyári gyermekétkeztetés támogatása, a szerkezetátalakítási tartalékból folyósított támogatás, illetve egyéb központi támogatások. (6/A melléklet)

Ezen a jogcímen a **1.006.258 E Ft** tervezett bevétel **82,99%-a, 835.133 E Ft** érkezett szeptember 30. napjáig. Tényleges túlteljesítés nem jelentkezik az időarányostól, mivel ezen előirányzatok túlnyomó részt 74%-os teljesülést mutatnak. Az arány eltolódása rendszerint annak köszönhető, hogy az év közben ténylegesen kiutalt támogatási összegekkel egyezően kerül növelésre a bevétel és a kiadás egyaránt, így azok teljesülése 100%-os.

A központi költségvetésből származó források a feladatfinanszírozás új rendszerében sem – ahogy a korábbi években sem - biztosítanak kellő fedezetet az intézményrendszer működtetéséhez, ezért az önkormányzat saját bevételeiből és egyéb támogatásaiból sajnos továbbra is hozzá kell járulnia azok fenntartási kiadásaihoz.

Az állami és önkormányzati támogatás háromnegyedéves teljesítési adata az alábbiak szerint alakul intézményenkénti bontásban:

	<i>Állami támogatás</i>	<i>Önkormányzati támogatás</i>
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény (működtetési hozzájárulás):	0 E Ft	35.946 E Ft
Eszterlánc Óvoda:	197.298 E Ft	0 E Ft
Petőfi Sándor Város Könyvtár		
Közművelődési és Muzeális Intézmény:	11.554 E Ft	2.719 E Ft
Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal:	108.908 E Ft	34.688 E Ft

1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről

Itt jelennek meg a központi költségvetési szervtől, a fejezeti kezelésű előirányzatból, a Társadalombiztosítási Alaptól, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól, az önkormányzati költségvetési szervtől érkező támogatások, valamint az előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérítések. Az éves szinten tervezett **314.819 E Ft** összegű módosított előirányzathoz tartozó teljesítési adat **122.721 E Ft**, mely szerint a teljesítés aránya összességében **38,98%**.

Az előirányzat és teljesítési adatok a következőket tartalmazzák (4. sz. melléklet):

- A központi költségvetési szervtől érkező támogatás **93.208 E Ft** előirányzata tartalmazza a költségvetési törvényben rendelkezésre álló „önkormányzati fejezeti tartalék” és a „szerkezetátalakítási tartalék” előirányzatokra pályázandó összegeket, melyekhez teljesítés nem kapcsolódik.
- A fejezeti kezelésű előirányzatból összesen **11.622 E Ft** érkezett a 2012. év 11.-12. hónapban megvalósult iskolatej program támogatására, területalapú támogatásra, valamint pályázati támogatások előlegére.

- A Társadalombiztosítási Alaptól az ügyeleti szolgálati és az iskolaegészségügyi feladatok ellátásához tervezett **14.948 E Ft** időarányos részét (**76,52%**), amely **11.438 E Ft** összegben folyósításra került szeptember 30-ig.
- Az Elkülönített Állami Pénzalapoktól a közfoglalkoztatás támogatására 91.666 E Ft került utalásra, az első munkahely garancia program 2012. évről áthúzódó részére pedig 1.083 E Ft. Így összesen **92.749 E Ft** bevétel realizálódott, amely a **173.461 E Ft** módosított előirányzat **53,47%-a**.
- A 2012. évi normatíva elszámolás eredményeként kapott **6.765 E Ft** költségvetési visszatérülés is gyarapítja a működési bevételekből származó forrásokat.

1.3. Átengedett központi adók

Az átengedett központi adók szerepe a finanszírozási rendszer átalakulásával megváltozott. Az önkormányzatnak ezen a jogcímen már csak az általa beszedett gépjárműadó 40 %-ából származik bevétele. Az éves tervadat **21.200 E Ft**, a teljesítés aránya **61,51%**, mely összességében **13.040 E Ft**-os forrást jelent az I-III. negyedéves gazdálkodás során.

2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

2.1. Fejlesztési célú támogatások (2. sz. melléklet)

A fejlesztési célú támogatások **107.190 E Ft** összegben teljesültek a **108.690 E Ft** módosított előirányzathoz, ami **98,62%-os** teljesülési arányt eredményezett. Itt jelenik meg az adósságtólvállalás miatt kapott fejlesztési támogatás összege.

2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)

A jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **1.126.533 E Ft**, a teljesítés aránya **30,73%**, összege **346.235 E Ft**.

Ezen belül a hazai pályázati forrásokból és az Európai Unió támogatással megvalósuló önkormányzati beruházásokhoz biztosított fejlesztési támogatások módosított előirányzata összesen **1.120.793 E Ft**. A teljesítési adat az I-III. negyedévben **340.495 E Ft (30,38%)**.

Az Elkülönített Állami Pénzalapoktól – a közcélú foglalkoztatás keretében eszközbeszerzésre biztosított keretből – a hatósági szerződésben jóváhagyott **5.740 E Ft-os** előirányzathoz **5.740 E Ft** érkezett felhalmozási célra.

Az alacsony teljesítési arány arra vezethető vissza, hogy a tervezett előirányzat a támogatási szerződésekben foglalt adatok alapján került beállításra a teljes beruházási költségek figyelembe vételével, ugyanakkor a projektek fizikai megvalósítása és az ehhez kapcsolódó pénzforgalom lebonyolítása ettől értelemszerűen elmarad, illetve többéves beruházás esetén a következő évek költségvetéseiben jelenik majd meg. Ez az arány várhatóan év végére növekedni fog, ugyanis jelenleg több beruházás is a kivitelezés szakaszában van, így a kifizetési kérelmek benyújtásával a támogatások lehívásának realizálása várható.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A közhatalmi bevételek 124.720 E Ft-ban kerültek tervezésre, mely tartalmazza az igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek 1.100 E Ft-os, a helyi adók 116.000 E Ft-os és a bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel 7.620 E Ft-os előirányzatait. Az I-III. negyedévben ezen a jogcímen összesen **115.137 E Ft** realizálódott, így a teljesítés aránya **92,32%**, mely a közigazgatási bírság önkormányzatot megillető részét is tartalmazza.

1. Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek

A bevételi csoport tartalmazza az igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételekből származó összegeket. A 2013. évre előirányzott összeg összesen **1.100 E Ft**, melyből a háromnegyedév során mindössze **636 E Ft** teljesült. A teljesítési arány tehát **57,82%**.

2. A helyi adók (6/C. sz. melléklet)

A tervezett **116.000 E Ft** bevételi előirányzatból a harmadik negyedév végére **112.002 E Ft** teljesült, ami 96,55%-os teljesítési arálynak felel meg. Az adóbevételek adónemenként az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Előirányzat (E Ft)	Teljesítés (E Ft)	Teljesítés (%)
Vállalkozók kommunális adója	0	7	
Magánszemélyek kommunális adója	27 000	30 840	114,22
Iparűzési adó	82 000	73 701	89,88
Építményadó	7 000	7 454	106,49
Összesen:	116 000	112 002	96,55

Ezen magas teljesítési arány eléréséhez hozzájárult az adócsoport adóbevételek növelése érdekében folytatott következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenysége.

A jelenleg hatályos adórendelet alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata illetékességi területén az adómértékek a következők szerint kerültek meghatározásra:

- **építményadónál:** az építmény hasznos alapterületére számítva **150 Ft/m²**
- **kommunális adónál:** a Htv. 11.§-ban és a 17.§-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként **7.000 Ft**.
- **iparűzési adónál:** az adó évi mértéke az **adóalap 2 %-a**.

3. Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel (6/C. sz. melléklet)

Az első félévben 3.069 E Ft teljesülést mutat, mely a 7.500 E Ft-os módosított előirányzat 40,92%-a. Az adatok tartalmazzák az önkormányzatot megillető helyszíni bírságokat is.

III. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az intézményi működési bevételek **89.407 E Ft**-os előirányzatának teljesülése az I-III. negyedévben összesen **139.845 E Ft**, mely **156,41%-os** teljesítési arányt jelent. Ezen adatok nagyrészt a közoktatási intézmények által nyújtott ételmezési tevékenységből, illetve az önkormányzati vagyon hasznosításából – bérbeadásából – realizálódtak. Az ezen a soron jelentkező magas teljesítési arány oka a fordított általános forgalmi adó könyveléstechnikai rendezéséből adódik, melynek rendezésére a következő rendeletmódosítás során kerül sor.

IV. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6/C sz. melléklet)

A felhalmozási célú bevételek **20.281 E Ft**-os előirányzata a harmadik negyedév végére **9.935 E Ft** összegben teljesült, ami **48,99%-os** teljesítési arányt mutat. Ebben az évben is nagyon alacsony összeget képviselnek ezen bevételek, korlátozva ezzel az önkormányzat fejlesztési céljainak megvalósítását. Évről évre sajnos azzal kell szembesülni, hogy felhalmozási bevételek hiányában a szükséges fejlesztések kivitelezéséhez nincs elegendő forrás. A költségvetésben a már megtervezett beruházások is csak további hitel felvételével valósíthatóak meg maradéktalanul.

1. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felhalmozási bevétel

Ezen előirányzat **17.281 E Ft** összegben került tervezésre, azonban a teljesítés **5.148 E Ft** összege (**29,79%**) jelentős elmaradást mutat. Itt kerül elszámolásra a korábbi években megvalósult ingatlan értékesítésekhez kapcsolódó részletfizetésekből esedékes bevétel éves szintű tervezett összege **112 E Ft**, melyből a harmadik negyedévben **96 E Ft (85,71%)** folyt be. A feleslegessé vált tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételek és az egyéb felhalmozási bevételek is ezen a soron jelennek meg.

2. Pénzügyi befektetések bevételei

Az átmenetileg szabad felhalmozási pénzeszközök befektetéseiből származó bevételek **3.000 E Ft** előirányzatából az I-III. negyedévben már **4.787 E Ft**-ot realizált az önkormányzat, így a teljesítés aránya **159,57%**.

V. ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Ezen a jogcímen a városnapra kapott szponzori támogatások jelennek meg, a 2013. évi költségvetés **680 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz, melyből szeptember 30-ig **550 E Ft** teljesült, ami **80,88 %-os** arányt mutat.

VI. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi működési célú pénzmaradvány **138.736 E Ft** módosított előirányzata **100,01%-os** arányú igénybevételt mutat, **138.753 E Ft**-tal járult hozzá az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásához.

2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele

A felhalmozási célú pénzmaradvány **240.428 E Ft**-os összegéből **110.116 E Ft** került igénybevételre a háromnegyedév során **45,80%-ban**. A fel nem használt előirányzat is kötelezettséggel terhelt, a tényleges fizetési kötelezettségekkel arányosan kerül majd felhasználásra a számviteli nyilvántartásokban.

VII. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

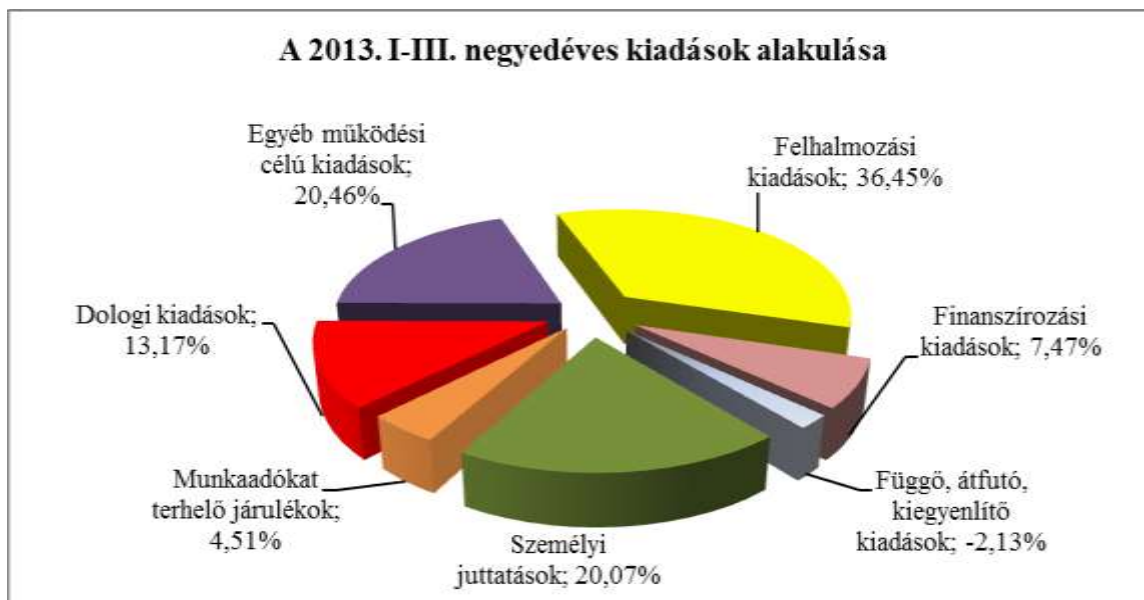
A háromnegyedév során sem működési, sem felhalmozási hitel felvételére nem került sor. Az év hátralévő részében a kiadáscsökkentéssel és takarékos gazdálkodással nem kezelhető felhalmozási hiány rendezése viszont hitelfelvételt eredményezhet. A gazdálkodás során folyamatosan szem előtt tartjuk a stabilitási törvény azon rendelkezését, mely szerint 2013. december 31. napján működési hitel nem terhelheti az önkormányzat költségvetését.

FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ BEVÉTELEK

A normatív és egyéb állami támogatások nettó módon történő utalásához kapcsolódó pénzügytechnikai elszámolások egyenlegének **26.799 E Ft-os** összege jelenik meg ezen a soron.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti kiadási előirányzat:	2.438.049 E Ft
Módosított kiadási előirányzat:	3.093.561 E Ft
Tényleges kiadás:	1.621.238 E Ft
Teljesítés %-a	52,41%



Az önkormányzat 2013. I-III. negyedéves összkiadásainak 58,21%-át a működési kiadások, míg a 36,45%-át a felhalmozási kiadások alkotják. A fejlesztések megvalósulásának elhúzódása okozza a nagy különbséget. A működési kiadások között jelentős arányt képviselnek a humánerőforráshoz kapcsolódó kiadások. Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak, valamint a közfoglalkoztatottak részére kifizetett személyi juttatás 20,07%-a, az ehhez kapcsolódóan megfizetett munkaadókat terhelő járulék 4,51%-a az összkiadásnak.

A dologi kiadás az intézményrendszer működtetésén túl magában foglalja az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok ellátására teljesített kifizetéseket is – pl. útkarbantartás, közvilágítás, stb. – így az összkiadás 13,17%-át teszi ki.

Az egyéb működési célú kiadások – mely tartalmazza a társadalom és szociálpolitikai juttatásokat is – 20,46%-os aránya a legmagasabb a kiadások között. A finanszírozási kiadások között a felhalmozási célú hitelek törlesztése az adósságtvállalásnak köszönhetően 7,47%-os arányt mutatnak az összkiadáshoz viszonyítva.

A függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások negatív egyenlege a korábban megelőlegezett támogatások visszatérüléséből származó összegek számviteli rendezésének eredménye.

I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások **508.030 E Ft-os** előirányzata **325.408 E Ft** összegben került felhasználásra, ami **64,05%-os** arányt jelent. Az adatok tartalmazzák az önkormányzat költségvetési szerveinél jóváhagyott létszámhoz tartozó illetményeket, a kistérségi startmunka mintaprogram keretében a rövid-, és hosszú távú, valamint egyéb közfoglalkoztatottak bérét is.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A kiemelt előirányzaton rendelkezésre álló módosított előirányzat összege **116.191 E Ft**, a teljesítés **73.164 E Ft**, a teljesítés aránya **62,97%**. A teljesítés aránya összhangban van a személyi juttatások felhasználási arányával.

3. Dologi kiadások

A 2013. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege **465.430 E Ft**, melynek **45,86%-a**, összesen **213.443 E Ft** került felhasználásra.

A dologi kiadások között kerül számvitelileg elszámolása a felhalmozási célú hitel kamata is, melynek teljesítése **15.602 E Ft** a harmadik negyedévben. A kamatkiadások a felhalmozási kiadások között kerülnek részletezésre.

A dologi kiadások időarányostól alacsonyabb teljesítésének oka a takarékos gazdálkodás mellett a Képviselő-testület által a költségvetés elfogadásával egyidejűleg meghozott határozata is, mely alapján az önkormányzat és intézményrendszere tekintetében 125.604 E Ft kiadási előirányzat zárolására került sor. Ennek következtében a halasztható kiadások – köztük a dologi kiadások is – átütemezésre kerültek.

4. Egyéb működési célú kiadások

4.1. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre (5. sz. melléklet)

Ezen a kiadási jogcímen mindösszesen **132.040 E Ft** módosított előirányzatot tartalmaz a költségvetés, mely **47,76 %-ban** teljesült. A felhasználás **63.066 E Ft** összege az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan jelentkezett:

- A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola és Alapfokú Művészetoktatási Intézmény működtetéséhez való hozzájárulás megfizetéséhez **71.892 E Ft** előirányzat került biztosításra, mely **35.946 E Ft** összegben teljesült, ami **50%-os** arányt jelent. Ezen a jogcímen ebben az évben további kiadás nem kerül felhasználásra, mivel a hozzájárulás fizetésének jogalapja megszűnt.
- A Társadalombiztosítási Alap részére kifizetett baleseti járadék éves összege **200 E Ft**, melynek teljesülése az első félévben **65 E Ft (32,50%)**.
- A Hajdúsámsoni Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatására rendelkezésre álló **5.000 E Ft** összegű előirányzataból **3.627 E Ft** utalása történt meg, a felhasználás aránya **72,54%-os**.
- A Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális és gyermekjóléti szolgáltatások – bölcsődei ellátás, gyermekjóléti feladatok, családsegítés, támogató szolgálat – ellátásához, a Hajdúsámsoni Mikrotérségi Szociális Szolgálat által ellátott feladatokhoz, a Nyíradonyi Társulási hozzájárulás, valamint az előző évi elszámolás miatti fizetési kötelezettségekhez **54.948 E Ft** előirányzatot biztosított a Képviselő-testület, melynek **42,64 %-a**, **23.428 E Ft** került eddig felhasználásra.

4.2. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)

A civil és egyéb szervezetek, egyházak – együtt non-profit szervezetek – 2013. évi támogatására, valamint más, nem államháztartási alrendszerbe tartozó szervezetek, személyek részére biztosított **16.942 E Ft-os** előirányzataból a háromnegyedév során **9.114 E Ft** került kifizetésre, a teljesítés aránya **53,80%**.

Az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás működési kiadásaihoz éves szinten **12 E Ft**-tal kell hozzájárulni, a **9 E Ft** összegű teljesítési adat **75%-os** teljesülést mutat.

A Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő társulási hozzájárulás **500 E Ft-os** előirányzata **100%-ban** teljesült.

4.3. Társadalom- és szociálpolitikai juttatások (6/D. sz. melléklet)

Társadalom és szociálpolitikai juttatás címén a háromnegyedéves adatok alapján a **309.738 E Ft** összegű előirányzat **83,79%-a** került felhasználásra, összesen **259.514 E Ft** került kifizetésre a jogszabályi előírások alapján, valamint az önkormányzat helyi rendeletében meghatározott ellátottak részére. A teljesítési arány azért magasabb az időarányosnál, mert a központi forrásból támogatott szociális ellátások vonatkozásában a IV. negyedévre csak az önkormányzat által biztosítandó önerőt tartalmazzák az előirányzatok, a támogatási összegek a tényleges kifizetéseknek megfelelően, folyamatosan kerülnek beépítésre. A jogcímen belül a foglalkoztatást helyettesítő támogatás jelenti a legnagyobb kiadást, hiszen a 259.514 E Ft-os teljesítési adatból 163.234 E Ft ehhez kapcsolódóan került kifizetésre.

5. Tartalék (6/H. sz. melléklet)

A tartalék 32.373 E Ft összegben került eredeti előirányzatként tervezésre, melynek összege az év közben történt Képviselő-testület által hozott döntések következtében 8.795 E Ft-ra módosult. Ezen jogcím tartalmazza az általános tartalék és a szociálpolitikai juttatások tartalékának előirányzatait.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Beruházások (6/F. sz. melléklet)

Az **1.347.638 E Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás mindössze **533.595 E Ft**, amely **39,59 %-os** teljesítési aránynak felel meg. A teljesítési adat összegének nagy része a pályázati támogatással megvalósuló projektekhez kapcsolódó kifizetésekből keletkezett.

A módosított előirányzathoz képest alacsony teljesítés elsősorban annak köszönhető, hogy a projektek támogatással növelt, teljes előirányzatát tartalmazza a költségvetés, de a nagy költségigényű kivitelezési munkák kivitelezése folyamatban van, illetve még nem kezdődtek meg, így várhatóan a következő évre is húzódik majd át előirányzat maradvány.

2. Felújítások (6/F. sz. melléklet)

Felújítási kiadasként a vadászház felújítására, az Óvoda épületében bekövetkezett tűzkár miatti helyreállításához szükséges kiadásokra, valamint az Árpád u. 22. szám alatti épület fűtési rendszerének átalakítására került összesen **33.948 E Ft** összegű fedezet biztosításra a költségvetésbe, melyből a háromnegyed év során **30.006 E Ft** került felhasználásra, ami **88,39%-os** arányt jelent.

3. Egyéb felhalmozási kiadások

3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre (5. sz. melléklet)

A Képviselő-testület döntésének megfelelően Nyíradony Város Önkormányzata részére a Nyíradony Hajdúsámson között épülő kerékpárút megvalósításához kapcsolódó, támogatási szerződésben el nem számolható költségek fedezetére **8.000 E Ft** előirányzatot tartalmaz a költségvetés, mely átutalásra került Nyíradony Város Önkormányzatának, így a teljesítés aránya **100%**.

3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (5/A. sz. melléklet)

Ezen a jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **5.560 E Ft**, melynek a háromnegyedév során **64,28 %-a**, azaz **3.574 E Ft** került felhasználásra. A teljesítési adat az önkormányzat tulajdonában lévő társasházi lakás felújítási kiadásaihoz történő 45 E Ft-os hozzájárulást, az első lakáshoz jutók támogatására kifizetett 300 E Ft-ot, valamint a Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület részére a sportöltöző felújítására nyújtott támogatási összeget tartalmazza.

3.3. Felhalmozási célú kamat kiadások (6/E. sz. melléklet)

A korábbi években felvett felhalmozási célú hitelekhez illetve a kötvény kibocsátásához kapcsolódóan fizetendő kamatteher fedezetére összesen **13.811 E Ft** előirányzatot tartalmaz a költségvetés (a számviteli előírásoknak megfelelően a dologi kiadások között), melyből az I-III. negyedév során **15.602 E Ft** került kifizetésre. A teljesítés aránya 112,97%, mely hitelenkénti bontásban összességében az alábbiak szerint alakul:

- OTP ingatlanhitel kamata: 86 E Ft
- MFB hitel pályázati önerők biztosítására felvett hitel kamata: 1.563 E Ft
- Kötvény kibocsátás kamata: 6.204 E Ft
- Takarékszövetkezet fejlesztési hitel kamata: 300 E Ft
- ISPA beruházás önerejének biztosítására felvett hitel kamata(Commerzbank): 6.253 E Ft
- Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat által pályázatírásra felvett hitel kamata (Commerzbank) 1.196 E Ft

3.4. Egyéb felhalmozási kiadások

Ezen a jogcímen Hajdúsámson Város Önkormányzata a Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Kft-be tagként történő belépéséből származó 100 E Ft összegű fizetési kötelezettség teljesítése jelenik meg, mellyel azonos összegű részesedést is szereztünk a társaságban.

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (6/E. sz. melléklet)

1. Működési célú hitel törlesztése

Működési hitelből származó fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak 2012. december 31-én nem volt és a 2013. I-III. negyedéves gazdálkodás során sem keletkezett, így hiteltörlesztési kiadás nem került tervezésre és teljesítésre sem a működéshez kapcsolódóan.

2. Felhalmozási célú hitel törlesztése

2013. évben újabb fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor az eddigiekben, így 2013. évre vonatkozóan az önkormányzatnak hiteltörlesztési kötelezettsége a korábban igénybe vett fejlesztési célú hitelek vonatkozásában van, melyek módosított előirányzata összesen **127.214 E Ft**. A háromnegyedévi teljesítés összességében **121.154 E Ft**, arányát tekintve **95,24%**. A teljesítési arányt a Magyar Állam által átvállalt és költségvetési támogatás formájában kiutalt összegek adósságcsökkentésre történő felhasználása eredményezte.

Az adósságkonszolidáció keretében az állam által átvállalt adósságállományhoz kapcsolódó kölcsönszerződések módosítása megtörtént, hatása a költségvetési rendeleten rendeletmódosítás alkalmával átvezetésre került.

FÜGGŐ, ÁTFUTÓ, KIEGYENLÍTŐ KIADÁSOK

A **-34.502 E Ft**-os teljesítési adat a működési és felhalmozási költségvetésben jelentkező függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások egyenlege. A működéshez kapcsolódóan a munkabér és egyéb bérjellegű kifizetések főkönyvi könyvelésben történő technikai elszámolásának **12.696 E Ft**-os összegű eredménye jelentkezik. A felhalmozási költségvetésben pedig a folyamatban lévő, utófinanszírozással megvalósuló beruházásokhoz kapcsolódóan az önkormányzat által megelőlegezett összegek Közreműködő Szervezet felé történő elszámolásának háromnegyedéves forgalmi adatát **-47.198 E Ft** összegben mutatja.

PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

Folyamatban lévő, támogatott pályázatok:

- ÉAOP-3.1.4/A-09-2010-0007 „Korszerű közösségi közlekedés létrehozása Hajdúsámsonban és vonzáskörzetében”
- ÉAOP-5.1.2/D-2-09-2009-0045 „Hajdúsámson Város belterületi vízrendezés, csapadékvíz elvezető csatornahálózat fejlesztése a 471. sz. főút mellett”
- ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 - „Hivatásforgalmi és közlekedési célú kerékpárút kialakítása Hajdúsámson település közigazgatási határain belül”
- ÉAOP-4.1.3/B-11-2012-0014 "Bölcsődefejlesztés megvalósítása Hajdúsámsonban"
- ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0049 - "Hajdúsámson város belterületi csapadékvíz elvezető rendszer I. vízgyűjtő fejlesztése"
- A Polgármesteri Hivatal „A” és „B” épületének összekötése (Önkormányzati felzárkóztatási támogatás igénybevétele)
- TÁMOP-3.2.3/A-11/1-2012-0111 „Építő közösségek létrehozása, fejlesztése Hajdúsámsonban”
- TIOP-1.2.3-11/1-2012-0431 „Hajdúsámson Város könyvtárának korszerűsítése, informatikai fejlesztése”
- KEOP-2.3.0/1F-2008-0027 „Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás települési szilárdhulladék lerakóinak rekultivációja”

Pénzügyi elszámolás miatt áthúzódó, de megvalósult pályázatok:

- ÉAOP-4.1.2/A-2008-0036 „Az egészségügyi alapellátás fejlesztése egészségház létrehozásával Hajdúsámsonban”

2013. évben lezárult pályázatok:

- Hajdúsámson-Martinka településrészen a Községi Ház ingatlanán kerítés létesítése és játszótéri eszközök beszerzése
- TIOP-1.1.1/07/1-2008-0185 „Intelligens iskola létrehozása informatikai infrastruktúra fejlesztésével Hajdúsámsonban”

Döntésre váró pályázatok:

- Sportöltöző felújítása, korszerűsítése, bővítése (Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztésekhez kapcsolódó támogatások igénybevétele)
- TIOP-1.2.2-11/1 „Múzeumok és levéltárak iskolabarát fejlesztése és oktatási-képzési szerepének infrastrukturális erősítése”
- TÁMOP-3.2.8/B-12/1 „Múzeumok Mindenkinél”

A támogatott projektek a megvalósítás különböző szakaszaiban vannak, a költségvetési rendeletben feltüntetett teljesítési adatok a számviteli nyilvántartásokban szereplő, véglegesen elszámolható kiadásokat tartalmazzák. Az utófinanszírozott projektek esetében előfordul, hogy támogatás megelőlegezésére került sor az önkormányzat részéről.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi háromnegyedéves adatait összevontan tartalmazó tájékoztatóban a kiadási előirányzatok felhasználása mindösszesen **52,41%-os**, a bevételek pedig az összbevétel vonatkozásában **60,07 %-os** teljesítést mutatnak.

A működési és a felhalmozási költségvetés adatai alapján a teljesítési arányok a következők:

Működési bevételek teljesítése %-ban: 76,64 %

Működési kiadások teljesítése %-ban: 61,42 %

Felhalmozási bevételek teljesítése %-ban: 43,27 %

Felhalmozási kiadások teljesítése %-ban: 43,27 %

Az adatokból látható, hogy az összköltségvetés alacsony bevételi és kiadási teljesítési aránya egyértelműen a felhalmozási költségvetés I-III. negyedéves eredményének köszönhető. A működési bevételek és kiadások az elvárásoknak megfelelően alakultak, hiszen a bevételek meghaladták a kiadásokat, ami elsősorban a kiadás felfüggesztésnek, az intézmények takarékos gazdálkodásának következménye. Ugyanakkor a Képviselő-testület döntése alapján a költségvetési szervek kiadásait átütemezték, elhalasztották, ami a jelenlegi adatok szerint nem elegendő, mivel a kiadási előirányzatok zárolásának nagysága továbbra is jelentős összegű, 93.208 E Ft.

A költségvetési többletigények kielégítéséhez szükséges előirányzatok egy része előirányzatok közötti átcsoportosítással, illetve a zárolások áthelyezésével került biztosításra. A háromnegyedév során a 125.604 E Ft összegű működési forráshiány 93.208 E Ft-ra csökkent.

Benyújtásra került az önkormányzati fejezeti tartalék előirányzatából pályázható, a Helyi Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló 2013. évi kiegészítő támogatásra vonatkozó pályázat, melynek elbírálása legkorábban 2013 novemberében várható. Az I-III. negyedévi adatok alapján egyértelmű, hogy amennyiben a pályázat nem a szükséges összegben kerül elbírálásra, úgy az év hátralévő részére - bevétel növelési lehetőség hiányában - a kiadási előirányzatok csökkentésére kerül sor.

A kötvény kibocsátásából származó bevétel hasznosítása érdekében - mely kötelezettséggel terhelt, de a beruházások megvalósításának elhúzódása miatt még nem került felhasználásra – 2013. szeptember 30-án 50.000 E Ft van betétben elhelyezve.

A felhalmozási költségvetésben szabad fejlesztési célú előirányzat maradvány nincs, így további felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a felhalmozási hiány növelésével tehető, mely hitelfelvételt jelent. Újabb önkormányzati felhalmozási jellegű bevétel a vagyonrendelet adta lehetőségek szerint az önkormányzati vagyon értékesítésével érhető el, ennek hiányában a jövőre nézve kénytelen lesz az önkormányzat külső források bevonására, fejlesztési célú hitel felvételére a már fennálló, felhalmozási jellegű kötelezettségek teljesítése érdekében, természetesen a Stabilitási törvény ide vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével.

A település infrastrukturális fejlesztése a szűkös források ellenére sem állt meg, az önkormányzat célja a támogatásban részesített fejlesztési célok eredményes megvalósítása, és a lehetőségekhez mérten magas támogatási intenzitású, alacsony költségigényű beruházásokra irányuló pályázatok benyújtása, az önerő további pályázati forrásból történő csökkentése.

Az önkormányzat és költségvetési szervei a 2013. I-III. negyedévi gazdálkodás során is előtérbe helyezték a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség követelményrendszerét. Az előirányzatok felhasználása során érvényesültek a takarékoság, és a jövőre irányuló, hosszú távú fenntarthatóság szempontjai oly módon, hogy sem az önkormányzat intézményrendszerében foglalkoztatottak, sem az ellátásokat, szolgáltatásokat igénybe vevők érdekei nem sérültek, hiszen a feladatellátás egyik intézményben sem kerülhet veszélybe.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat által összeállított 2013. I-III. negyedévi költségvetési beszámolóban bemutatott adatok, a bevételek, és kiadások teljesítése, eredményes, összehangolt, takarékos gazdálkodási magatartásra utal, biztosítva ezzel a pénzügyi egyensúlyt, a stabilitást.

Határozati javaslat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló módosított 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata és intézményei 2013. évi gazdálkodásának I-III. negyedévi helyzetéről szóló tájékoztatót elfogadja.

A Képviselő-testület kéri a költségvetési szervek vezetőit, hogy a 2013. évi költségvetés végrehajtása során az év hátralévő részében

- a zárt előirányzatokkal csökkentett összegben rendelkezzenek költségvetési előirányzataik felhasználásáról,
- fokozott figyelmet fordítsanak a takarékos gazdálkodásra, az előirányzatok felhasználására,
- a kifizetések ésszerű ütemezésével segítsék a likviditási problémák kezelését,
- a kötelező feladatok ellátásához feltétlenül szükséges, halaszthatatlan kiadásokra vállaljanak kötelezettséget, mivel a költségvetésben jóváhagyott előirányzatok teljeskörű felhasználásához szükséges fedezet a zárolások összegével megfelelő összegben nem áll rendelkezésre.

Határidő: 2013. december 31.

Felelős: Hamza Gábor polgármester

Hajdúsámson, 2013. október 29.

Hamza Gábor
polgármester

*** A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges***

Az előterjesztést készítette	Dobosné Csátori Andrea Varga Sándorné	
Városfejlesztési és Műszaki iroda	ifj. Hamza Gábor, irodavezető	
Szociális és Gyámügyi iroda	Feketéné Oláh Ágnes, irodavezető	
Aljegyző	Dr. Bora Bernadett	
Jegyző	Bagolyné Szűcs Mariann	