

Ügyiratszám: 249-43/2016.

ELŐTERJESZTÉS

Tájékoztatás a 2016. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselőtestület!

A tájékoztatás az önkormányzat módosított költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok alakulását tartalmazza. A teljesítés pénzügyi, működési és felhalmozási mérlegét az 1-3. mellékletek mutatják be. Az önkormányzati bevételek forrásonkénti alakulása a 4. mellékletben szerepel. Az önkormányzati és önkormányzati intézményi feladatokat jogcímenkénti bontásban az 5. melléklet tartalmazza.

A pénzügyi mérleg alapján a bevételi előirányzatok összességében 59%-ban, míg a kiadási előirányzatok összességében 44%-ban teljesültek. A működési feladatok teljesítése időarányos (55%-49%) mind a bevételek, mind a kiadások vonatkozásában. A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok 76%-os, azonban a kiadások csak 23%-os teljesítést mutatnak.

A 2015. évi önkormányzati költségvetéshez viszonyítva alapvető szerkezeti változás, hogy az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó működési támogatások (feladatfinanszírozás, egyéb működési támogatások) előirányzatát 2016-ban már meghaladja a közhatalmi bevételek (adóbevételek) előirányzata.

Jogcím	2015.12.31. módosított előirányzat (eFt)	2015.12.31. teljesítés (eFt)	2016.06.29. módosított előirányzat (eFt)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1.224.369	1.283.255	995.600
Közhatalmi bevételek (B3) (helyi adóbevételek)	1.001.833	1.017.824	1.107.300

Az első félévi adó bevételi teljesítések az előirányzatnak megfelelően alakultak. Kiugró túlteljesítés illetve elmaradás nem tapasztalható. Telekadó esetében az előirányzatban szereplő bevétel teljesülésével számolhatunk, az első félévi bevételben elmúlt évi adóhátralék beszédése is szerepel. Továbbra is stabil és meghatározó helyi iparüzési adó bevételt biztosítanak a korábban is itt működő termelő tevékenységet végző nagy vállalkozások, valamint az ipari parkba az elmúlt évek során betelepült új vállalkozások, melyeknek fejlesztései, beruházásai következtében a következő években is biztosítják a növekvő adóbevételt. A többi adózó esetében az éves adókötelezettség alakulásában számos esetben csökkenés volt tapasztalható a benyújtott bevallások elszámolásakor. Ezt tükrözte az is, hogy jelentős volt azoknak az adózóknak a száma, melyeknek a bevallás elszámolásakor túlfizetésük keletkezett. Az első félév során a beszédett bevételből 7,8 millió Ft-ot utaltunk vissza a bevallás elszámolásakor keletkezett túlfizetésből. Többen pedig a túlfizetés összegének a később esedékes adókötelezettségbe történő beszámítását kérték. Ezen felül 30

millió Ft-ot elérő túlfizetést tartunk nyilván az adózóinknál. Az adóév során új vállalkozások is bevonásra kerültek az adóztatásba. A vállalkozások többféle adózási mód és adóalap számítási lehetőségből választhattak (EVA, KATA, KIVA, Kapcsolt vállalkozás, stb.) és némelyik adózási mód választása az adózók terhét jelentősen csökkentette. Az e-útdíjat fizető vállalkozások a számított adójukat ez évben eddig összesen 4.659 eFt-tal csökkenthették (az megfizetett e-útdíj 7,5%-a). Az első félév során nem volt jellemző a fizetési halasztás és részletfizetési kérelem benyújtása. Az eredményes adóbeszedés érdekében fizetési felhívás kiküldésére, ezt követően azonnali beszedési megbízás kibocsátására került sor 7,2 millió Ft összegben. Az önkormányzat 2016. évi iparüzési adóerőképesége a 2016. június 30-áig benyújtott és feldolgozott bevallások alapján kerül meghatározásra, mely szerint ez az érték 687.909.500,-Ft lett (az előző évi adóerőképeség összege: 617.339.741,- Ft). Így Nyírbátor egy lakosra jutó adóerőképesége 55.352,-Ft/fő a 2016.01.01-jei lakosságszámra vetítve. Gépjárműadó esetében az első félév során 4 millió Ft gépjárműadó inkasszóval került beszedésre, valamint az éves adótételt meghaladó adótartozás miatt 38 gépjármű forgalomból történő kivonását kezdeményeztük, melynek során 1.759 ezer Ft gépjárműadó bevételt és 288 ezer Ft késedelmi pótlékot realizáltunk. Eredményes volt a fizetési felhívás kiküldése is, mivel nagyon sokan erre teljesítették az első félévi adókötelezettségüket. Az első félévben 30 esetben kezdeményeztünk letiltást, mely 525 ezer Ft gépjárműadót jelent, mely havi rendszerességgel érkezik a számlánkra. Talajterhelési díj bevétel nem jelentős, mivel a fogyasztók nagy része a rendelkezésre álló közcsatornára rákötött. A talajterhelési díjfizetésre kötelezettek nagy része szociálisan rászorult, így mentesül a díjfizetési kötelezettség alól. Idegenforgalmi adó bevétele az időarányosan teljesült. Az adóköteles vendégéjszakák száma 9.771 volt. A tapasztalat azt mutatja, hogy az önkormányzatunk illetékességi területén eltöltött vendégéjszakák 20%-a a törvény által biztosított adómentes kategóriába tartozik (pl. 18 év alatti vendég, a településen székhellyel, telephellyel rendelkező vállalkozás munkavállalója illetve az ideiglenes jellegű iparüzési tevékenységet végző vállalkozás munkavállalója).

A kötelező önkormányzati feladatok (önkormányzati hivatal működése, település üzemeltetés, óvodai nevelés, szociális szolgáltatások és ellátások, gyermekétkeztetés, könyvtári és közművelődési feladatok) ellátásához 261.886 eFt költségvetési támogatás folyt be. Az egyéb működési célú támogatások (313.792eFt) jelentősebb jogcímei

- a Szociális Szolgálat által ellátott védőnői, anyatejgyűjtő és iskolaorvosi feladatok OEP finanszírozása (18.263 eFt),
- a Dél-Nyírségi Víziközmű Beruházó Társulás elszámolási kötelezettségének teljesítése (67.294 eFt) az önkormányzaton keresztül kapott BM önerő támogatáshoz kapcsolódóan (ezt az önkormányzat továbbutalta a Magyar Államkincstárnak) és
- a közfoglalkoztatási programokhoz kapott támogatások illetve támogatási előlegek összege (214.226 eFt).

A működési feladatokhoz kapcsolódó saját bevételek (ellátási, szolgáltatási, bérleti díjak, közvetített szolgáltatások, stb.) módosított előirányzata 144.747 eFt, a félévi teljesítés 70.016 eFt (48%). A kiadási oldalt tekintve a működési feladatokat ellátó önkormányzati intézmények és hivatal teljesített kiadásai nem haladták meg az időarányos mértéket, összességében 48%-os volt az előirányzat-felhasználás. Az önkormányzati szervezetben ellátott működési feladatok teljesített kiadásának (372.484 eFt) több mint felét a közfoglalkoztatási programokkal kapcsolatos kiadások (193.815 eFt) tették ki. Az első félévi teljesítésben 8 db 2015 évről áthúzódó és 8 db 2016-ban indult program kiadásai jelennek meg 301 fő illetve 335 fő közfoglalkoztatásba történő bevonásával.

A felhalmozási célú BM önerő támogatások (Nyírbátor és Térsége Ivóvízminőség-javító Beruházó Társulás által bonyolított beruházás, a Gyógyfürdő és az Oktatási Centrum energetikai fejlesztési KEOP pályázata) utolsó részleteit januárban megkaptuk (7.072 eFt). Az egyéb fejlesztési támogatások között tervezett bevételekből a Nyírbátor-Nyírbogát kerékpárút építéséhez kapcsolódóan 3.896 eFt támogatást kaptunk és visszatérült a Dél-

Nyírségi Víziközmű Beruházó Társulás részére – áfa megelőlegezésre 2009-ben és 2010-ben - nyújtott 1.341 eFt kölcsön is. Azonban a közfoglalkoztatási pályázatokhoz kapcsolódó felhalmozási támogatások még nem kerültek elszámolásra és a Nyírbátor és Térsége Ivóvízminőség-javító Beruházó Társulás részére 2015-ben nyújtott 14.588 eFt kölcsön sem térült még meg. A saját felhalmozási bevételek között terveztük a vagyonkezelésbe illetve üzemeltetésre átadott önkormányzati vagyonnal (piac, víz- és szennyvízközmű, Kelet-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás által használt ingatlanok) kapcsolatos vagyonkezelési és bérleti díjakat, valamint a Gyulaji úti telek értékesítés bevételeit. Az első félévben csak a Nyírségvíz Zrt. által fizetett vagyonkezelési díjból (4.322 eFt+áfa), járműértékesítésből (300 eFt), közmű hozzájárulás befizetésekből (66 eFt) és önkormányzati bérlakás részletfizetésekből (104 eFt) származott bevétele az önkormányzatnak. A fejlesztési kiadásokat tekintve a Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft. 16.560 eFt támogatást kapott illetve a Kft. törzstőkéjének emelésére jóváhagyott 20 millió Ft is átutalásra került. A Nyírbátor és Térsége Ivóvízminőség-javító Beruházó Társulást megillető 113 eFt BM önerő támogatás is továbbutalta az önkormányzat. Több önkormányzati beruházási, felújítási feladatra sem történt pénzügyi teljesítés az első félévben: Károlyi u. kandallábereinek cseréje, városképi megjelenés, gyógyfürdő hőszivattyús rendszerhez szűrő beépítése, olajfogó építése az ipari parkban, fényreklám táblák, térfigyelő rendszer kiépítése, temető ravatalozó felújítás, 2016. évi közművelődési érdekeltség-növelő pályázat, cseppsziget kialakítása, M3-as autópályafelvezető tervezése. E feladatok egy része még előkészítés alatt áll, pályázati döntésre vár (érdekeltség-növelő pályázat) vagy a megkötött szerződések alapján a pénzügyi teljesítés a második félévre húzódik át (pl. temető felújítás, térfigyelő rendszer kiépítése, stb.). A településrendezési terv szerinti fejlesztésekhez tervezett ingatlanvásárlások nagy része az első félévben megtörtént. Az önkormányzati pályázatok előkészítési kiadásai önkormányzati belterületi utak és parkolók építésével, a gyógyfürdő bővítésével, tematikus zarándok útvonal kialakításával, turisztikai városfejlesztési program készítésével, geotermikus fejlesztési pályázattal, önkormányzati intézmények épületenergetikai korszerűsítésével, helyi gazdaságfejlesztéssel és egyéb fejlesztésekkel kapcsolatos kiadásokat tartalmaznak.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2016. évi önkormányzati költségvetés féléves végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Nyírbátor, 2016. augusztus 19.

Máté Antal sk.
polgármester

HATÁROZAT - TERVEZET

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2016. (.....)
önkormányzati határozata

a 2016. évi önkormányzati költségvetés első félévi végrehajtásáról

A Képviselő-testület

- az önkormányzat 2016. első félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megismerte és elfogadja.

Kmf.

MÁTÉ ANTAL
polgármester

PAPPNÉ DR. FÜLÖP ENIKŐ
jegyző