

NYÍRBÁTOR VÁROS POLGÁRMESTERÉTŐL
4300. Nyírbátor, Szabadság tér 7. sz.
Távbeszélő száma: 42/281-095., Telefax száma: 42/281-311

Ügyiratszám:237-57/2017.

ELŐTERJESZTÉS

Tájékoztatás a 2017. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2017. február 3-án elfogadott önkormányzati költségvetést a képviselőtestület két ízben – március 1-jén illetve június 28-án - módosította rendelettel, mely alapján a költségvetési főösszeg 1 187 917 439 forinttal növekedett. A június 28.-szeptember 30. időszakban meghozott költségvetési előirányzatokat módosító döntéseket már tartalmazza az október 4-én 5 390 560 486 forint főösszeggel elfogadott 19/2017.(X.04.) önkormányzati rendelet. E tájékoztatás az önkormányzat október 4-i módosított költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok alakulását tartalmazza.

Az 1-5. mellékletek az elfogadott költségvetéssel azonos szerkezetben mutatják be a gazdálkodás teljesítési adatait: a pénzügyi (1. melléklet), a működési (2. melléklet) és a felhalmozási mérleget (3. melléklet), az önkormányzati bevételek forrásonkénti alakulását (4. melléklet), valamint az önkormányzati és önkormányzati intézményi feladatokat jogcímenkénti bontásban (5. melléklet).

A pénzügyi mérleg alapján megállapítható, hogy a bevételi előirányzatok összességében 59%-ban, míg a kiadási előirányzatok összességében 39%-ban teljesültek. A működési feladatokat tekintve időarányosnak tekinthető a teljesítés mind a bevételek (78%), mind a kiadások (66%) vonatkozásában. A felhalmozási feladatok esetében a bevételi előirányzatok 42%-os, azonban a kiadások csak 14%-os teljesítést mutatnak.

Az önkormányzatot - a 2017. évi költségvetési törvény 2. és 3. számú melléklete alapján megillető - feladatfinanszírozás jellegű költségvetési támogatások 395 628 976 Ft összegben folytak be a harmadik negyedév végéig. A pályázati úton illetve elkülönített alapokból finanszírozott feladatokhoz államháztartáson belüli forrásból összesen 484 104 106 Ft támogatás (ebből: 308 677 583 Ft működési, 175 426 523 Ft felhalmozási), továbbá 15 238 389 Ft államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz érkezett az önkormányzathoz az alábbiak szerint:

Feladat	Működési támogatás (forint)	Felhalmozási támogatás (forint)
Közfoglalkoztatás támogatása	246 821 383	20 575 421
Iskolatej program	3 753 229	0
Egyszeri gyermekvédelmi támogatás (Erzsébet utalvány)	6 137 500	0
Orvosi ügyelet NEA támogatása	10 453 400	0
Jelzőrendszeres házi gondozás működtetés támogatása (Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság)	1 730 000	0

Feladat	Működési támogatás (forint)	Felhalmozási támogatás (forint)
Védőnők NEA finanszírozása	29 088 800	0
Anyatejgyűjtő NEA finanszírozása	2 549 700	0
ASP bevezetése pályázat támogatás (KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16)	6 840 000	2 160 000
EMMI PILOT program	1 303 571	0
Nyírgyulaj kerékpárút építés TOP -3.2.1-15-SB1-2016-00028	0	152 691 102
TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN	308 677 583	175 426 523
Gyógykezelő 2016. évi saját erő előleg (visszatérítendő támogatás)	2 500 000	0
Nyírbátori Városfejlesztő és Működtető Kft.: "Három évszak –több száz tánclépésben” 2016-2017. programhoz	240 000	0
Rosenberger Mo. Kft.: Lovasnapok támogatása	650 000	0
Víziközmű hozzájárulás bevétele	0	89 250
Útközmű hozzájárulás	0	44 400
Nyírbátori Kézilabda Klub visszatérítendő támogatás	0	10 000 000
American kitchen projekt CHDP-től	0	1 446 179
Baracsi Temetkezési Kft.: Temető viharkár önrész	0	100 000
MSK H. Kft.: Kerekérdő Óvoda udvari játékok bővítése	0	150 000
Tanácsi kölesön visszatérülés	0	18 560
ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL ÖSSZESEN	3 390 000	11 848 389
MINDÖSSZESEN	312 067 583	187 274 912

A 2017. évi költségvetésben 1 265 100 000 Ft adóbevételi előirányzat szerepel, melyből szeptember 30-áig 1 047 466 843 Ft realizálódott, ez időarányosan 83 %-os teljesítést mutat. A telekadó esetében az előirányzatban szereplő bevétel teljesül, mivel a beszedett adóbevételhez hozzáadódik az elmúlt évben kapott - előlegként nyilvántartott - bevétel is. A helyi iparüzési adót illetően az első három negyedév során elért 82%-os teljesítés időarányosan megfelelő (942 198 353 Ft). A helyi iparüzési adószámlán ettől nagyobb pénzmozgás volt az év során, mivel az évi beszedett bevételből eddig 61 millió Ft került visszautalásra az adózóknak. Az előírt adókötelezettséget meghaladóan még 29 millió Ft túlfizetés van az adóalanyok egyéni számláján. Ennek a nagyarányú számlán belüli kiadásnak a fedezetét az egyik - naptári évtől eltérő üzleti évet választó - vállalkozásnak az előre jelzettől nagyobb arányú feltöltésre teljesített befizetése biztosította. Az év utolsó negyedévében a naptári évtől eltérő üzleti évet választó adózók előlegfizetéséből, a feltöltési kötelezettség teljesítéséből és az adóhátralékok beszedéséből számítunk még bevételre, mely a költségvetésben rögzített helyi iparüzési adó bevételének teljesítését biztosítja. A gépjárműadó esetében a beszedett gépjárműadó bevétel 40%-a marad a helyi költségvetésben, a 60%-át pedig átutaljuk a központi költségvetésnek. Az első háromnegyedév során 36 086 468 Ft maradt saját felhasználásra. A bevételi előirányzat teljesült. Az év hátralévő részében a bevételt a hátralék beszédéssel és az időarányos gépjárműadó kötelezettségekkel tudjuk növelni. Az egyéb adó bevétel együttesen tartalmazza a beszedett késedelmi pótlék

bevételt, valamint az adók módjára beszedett közigazgatási bírság 40%-át és a beszedett helyszíni bírság bevételeit. Ilyen címeken 1 540 667 Ft folyt be a negyedév végéig. A talajterhelési díj bevételi előirányzata nem jelentős, mivel a fogyasztók nagy része a rendelkezésre álló közcsatornára rákötött. A talajterhelési díjfizetésre kötelezettek nagy része kis fogyasztó illetve szociálisan rászorult, így mentesül a díjfizetési kötelezettség alól. Az időszak alatt beszedett talajterhelési díj összege 336 440 Ft. Az idegenforgalmi adó bevétele időarányosan is kisebb lett az előirányzathoz viszonyítva. Az első kilenc hónap során a városunkban eltöltött vendégéjszakák száma 29 770 volt, melyből az idegenforgalmi adófizetésre szolgáló vendégéjszakák száma 20 844 lett. A számok azt tükrözik, hogy jelentősen nőtt az adómentes vendégéjszakák száma, melynek értéke megközelíti a 30%-ot. Esetünkben nagy létszámmal vannak jelen szálláshelyeinken az adómentességben részesülő 18 év alattiak, illetve az önkormányzat illetékességi területén székhellyel, telephellyel rendelkező vállalkozások munkavállalói. Összességében látható, hogy az I-III. negyedévi adó bevételi teljesítések időarányosan az előirányzatnak megfelelően alakultak. Egyes adónemeknél többlet teljesítés várható az év végéig.

Az önkormányzati működési bevételek teljesítése csak 35%-os (191 288 831 Ft). Ezen belül a szociális ellátások díjbevételei már szeptember végéig 26%-kal meghaladták a tervezett 1 604 000 Ft előirányzatot, ugyanakkor a gyermekétkeztetés tervezett előirányzata (17 101 000 Ft) várhatóan az év végéig sem fog teljesülni a kedvezményben részesülő illetve az ingyenes étkezésre jogosult gyermekek arányának növekedése miatt. Az egyéb önkormányzati és intézményi szolgáltatásokhoz (felölt és egyéb étkeztetés, könyvtári szolgáltatások, közterülethasználat, erdőgazdálkodás, stb.) kapcsolódó bevételi jogcímek esetében többnyire az időarányosnál magasabb volt a teljesítés a beszámolási időszakban. A működési bevételek között elszámolt kiszámlázott tárgyi eszközök, immateriális javak áfa bevétele 81 777 787 Ft-ban (51%) illetve a felhalmozási célú áfa visszaigénylés 4 389 490 Ft-ban (3%) teljesültek. Ezen felhalmozási feladatokhoz kötődő bevételeknél - eseti jellegükénél fogva – nehezen értelmezhető az időarányos teljesítés. Az önkormányzat tervezett felhalmozási bevételei (663 512 901 Ft) a napelem park létesítéséhez kapcsolódó ingatlanügylet kivételével teljesültek, szeptember végéig 373 733 539 Ft bevétel folyt be.

A működési feladatok kiadási oldalán az önkormányzati intézmények és hivatal teljesített kiadásai nem haladták meg az időarányos mértéket, összességében 67%-os volt az előirányzat-felhasználás. Az önkormányzati szervezetben ellátott működési feladatok teljesített kiadása 652 431 591 Ft (59%). Ezen belül a városüzemeltetési feladatok ellátásában továbbra is fontos szerepet töltenek be a különböző közfoglalkoztatási programok. A KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16 számú projekt keretében kerül kötelezően bevezetésre az ASP rendszer a Polgármesteri Hivatal egyes hatósági feladatai és az önkormányzati gazdálkodási rendszer vonatkozásában. A pályázat a bevezetéssel kapcsolatos kiadások egy részét támogatja. Az EFOP "Adj esélyt a jövőnek" öt éves időtartamú pályázat megvalósítása 2017. októbertől kezdődött. Az önkormányzat által nyújtott működési támogatások 86%-a került folyósításra a megállapodásokban rögzített ütemezésben. A rendszeres lakhatási és rendszeres gyógyszertámogatás előirányzatainak felhasználása időarányos (72% illetve 73%). Az „Esély a jövőért” program előirányzatának felhasználása augusztustól kezdődően növekedett, a programban résztvevők számának növekedésével. Jogszabály alapján novemberben kapják meg a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményezettek a 2017. évi második ütemű természetbeni támogatást Erzsébet utalvány formájában. Az önkormányzati felújítási, beruházási célok teljesített kiadásai 265 474 035 Ft-ot tesznek ki, ami csak 14%-os teljesítést jelent. A tervezett fejlesztéseken belül jelentős összeget tesznek ki a fejlesztési hitel felvételével tervezett beruházások (928 670 148 Ft) és a hitelfelvétel engedélyezési eljárása még nem zárult le. Még november 14-én is történt adatszolgáltatás a kormányzati döntés

előkészítéséhez. Emellett 290 680 300 Ft-ot tesz ki a napelemparkkal kapcsolatos - szintén külső forrásból finanszírozandó - ingatlanbeszerzés előirányzata, amelynél egyelőre még szerződéskötésre nem került sor. Az önkormányzati víz-közmű vagyon üzemeltetésével kapcsolatos 109 433 127 Ft beruházási, felújítási kiadási előirányzat teljesítését is alapvetően a gördülő terv alapján tervezett beruházások, felújítások megvalósítása, időbeli ütemezése befolyásolja.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy a 2017. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót a határozat-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Nyírbátor, 2017. november 24.

Máté Antal sk.
polgármester

H A T Á R O Z A T - T E R V E Z E T

Nyírbátor Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2017. (.....)
önkormányzati határozata

a 2017. évi önkormányzati költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról

A Képviselő-testület

- az önkormányzat 2017. I-III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megismerte és elfogadja.

Kmf.

MÁTÉ ANTAL
polgármester

PAPPNÉ DR. FÜLÖP ENIKŐ
jegyző