

Ügyiratszám: 17254-1/2015. A 2015. szeptember 10-ei képviselő- testületi ülés jegyzőkönyvének melléklete	Ügyintéző:	Aláíró
	Ellenőrizte: (Jegyző/aljegyző kézjegye)
	Megtárgyalja:	Valamennyi Bizottság

Beszámoló
a 2015. évi önkormányzati költségvetés első 7 hónapos
végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottságok!

Az Államháztartásról szóló törvény már nem tartalmaz féléves beszámoló készítési kötelezettséget, ennek ellenére előnyös, hogy a Képviselő-testület információt kapjon a költségvetés időarányos végrehajtásáról.

A szeptember eleji ülést figyelembe véve csak a júliusi adatok állnak rendelkezésünkre, így az előterjesztést 1-7 hónap időtartalmára készítettük el, mivel ez már több információt tartalmaz a végrehajtásról.

A beszámolóból néhány magyarázatra szolgáló tételt emelnénk ki.

Bevételek

Az intézményi saját bevételek (1/a. sz. melléklet) összességében 65 %-ra teljesültek, amely időarányosnak mondható.

A bevételek összesen teljesülése alacsonyabb, mint az időarányos. Ennek oka egyrészt az intézmények a pénzmaradványokból még csak 39 millió forintot vettek igénybe (összes pénzmaradvány 151,6 millió forint), illetve a támogatást is ütemezve utaljuk a pénzügyi szükségletnek megfelelően.

Az 1-7. hónap adóbevételi adatai alapján megállapítható, hogy az idei évre némileg megemelt idegenforgalmi adó és helyi iparűzési adó bevételi számok is tarthatónak tűnnek a többi adónem bevételi tervszámaival együtt, a teljesítések aránya a korábbi éveknek és a költségvetéskor tervezettnek megfelelően alakul.

A tartózkodási idő utáni idegenforgalmi adónem esetén 163.096 E Ft volt a bevétel az 1-7. hó során (éves terv 42,92 %-a), ami a tavalyi hasonló időszakhoz képest 14.128 E Ft növekedést takar. A vendégéjszakák száma a szállodáknál 6,6 %-kal nőtt tavalyhoz képest adott időszakban. A nyári időjárás kedvezett a turizmusnak, illetve a magyarok nagyobb költési (utazási) hajlandósága is megmutatkozik az adatokban. A jelentős bevételi emelkedés egyik fontos oka továbbá, hogy több mint 8.000 E Ft-tal sikerült csökkenteni a hátralék nagyságát az adónemben.

Az építményadó rendszerében az utóbbi időszakban nem történt jogszabályi változás, így ebből nem remélhető növekedés. Folyamatos ellenőrzésekkel és végrehajtásokkal tudjuk a tervet teljesíteni. Az 1-7. hónap során ezen adónemben 82.004 E Ft volt a bevétel, ami a tavalyi egyező időszak bevételét 5.288 E Ft-tal haladja meg, és eléri az éves terv 53,95 %-át.

A helyi iparüzési adónemben a bevétel az 1-7. hónapban 446.234 E Ft volt, ami a tavalyi hasonló időszakhoz képest 16.746 E Ft-os növekedés. A bevétel az éves terv 47,73 %-ának felel meg. Mivel legnagyobb adózóink egy része a központi intézkedésekkel jelentősen érintett energia-, közműszektorból kerül ki (akiknek éves iparüzési adója /2014-es helyi iparüzési adóbevallások már feldolgozásra kerültek/ szinte kivétel nélkül tovább csökkentek), más „prosperálóbb” szektorokban tevékenykedőknek kell a hiányzó adóforintokat megfizetniük. Várhatóan az éves tervszám nincs veszélyben, de ebben az adónemben van a legnagyobb bizonytalanság, hiszen az év végi feltöltés összege bizonytalan minden esetben.

A vállalkozók kommunális adóját már 2010. január 1-jével megszüntettük. Mivel bevétel csakis hátralék beszédéséből keletkezik (1-7. hónapban 8 E Ft), annak kis összege és bizonytalan volta okán nem lett tervezve a költségvetésben.

Az építmény utáni idegenforgalmi adónem 2011. január 1-jével megszűnt, azonban 20 E Ft hátralék még beszédésre került az 1-7. hónap során.

A pótlékbevétel 1.922 E Ft, míg a bírságbevétel 829 E Ft volt (50-50 %-uk az adóérdekeltségi soron). Ezen bevételek mindig negatív adózói magatartásokon alapulnak (pl. késedelmes fizetés, bevallás beadásának elmulasztása). A bevételek hasonló nagyságrendűek a korábbi időszakokban beszédett összegekkel, azzal, hogy a jegybanki alapkamat MNB általi folyamatos csökkentése a késedelmi pótlék mértékét is jelentősen csökkenti.

A gépjárműadó-bevétel 39.202 E Ft volt az 1-7. hónap során, ami szinte megegyezik (-62 E Ft) a tavalyi 1-7. havi gépjárműadó bevétellel, s ami az éves terv 51,58 %-át jelenti. A bevétel továbbra is azért ilyen kis összegű, mivel a beszédett gépjárműadó 60 %-át 2013 óta át kell utalnunk a Magyar Államkincstár számlájára.

A termőföld bérbeadása utáni személyi jövedelemadóból minden évben minimális bevétel keletkezik, ez 2015. 1-7. hónapban sem történt másként (487 E Ft). Ezen okból ezen bevétel szintén nem lett tervezve a költségvetéskor.

A pályázatokhoz kapcsolódó bevételek a kifizetési kérelmek benyújtása és átutalása után jelennek meg vagy az önkormányzat vagy a kivitelező cég számláján.

A vagyonhasználati bevételek (7. sz. melléklet) közül a kemping, sportpálya bérleti díja november hónapban kerül kiszámlázásra.

A meghirdetett ingatlanok közül egyedül a Szurmai utcai telket sikerült eladnunk, a többire nem volt érdeklődő.

Szociális telkekből még néhány millió forint realizálódhat.

A Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. a tervezett vagyonhasználati díjból csak 5.935.000 forintot fizetett be, mely a kiállított számlák áfáját fedezi. A Tisztelt Képviselő-testület döntése szerint 14.280.355 forinttal kompenzálásra kerül a 2014. évi felújítási összeggel.

A Mezei-Vill Kft. elszámolásának lezárásáig nem fizette meg a szerződésben szereplő közterületi bérleti díjat.

Kiadások

Megkértük az előirányzatokért felelős kollégák írásos indoklását a 2015. 1-7. hónapok vonatkozásában, melyeket változatlan formában jelen előterjesztésünkhöz mellékelünk.

Határozati javaslat:

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés első 7 hónap teljesülésének végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja. Felkéri valamennyi költségvetési intézmény vezetőjét, hogy az év további részében is a takarékos gazdálkodás elveinek figyelembevételével járjanak el.

Határidő: **azonnal**

Felelős: **Polgármester,
Jegyző**

Hajdúszoboszló, 2015. augusztus 31.

Lőrincz László
gazdasági irodavezető