



---

**MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER**

---

Iktatószám: I-67-187/2010.

nyilvános ülés

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2010. szeptember 16-án tartandó rendkívüli ülésére

**Tárgy:**

Beszámoló a 2010. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról

2./ sz. napirendi pont

**Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hőrich Szilvia**Egyeztetve:****Tanácskozási joggal  
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hőrich Szilvia**Bizottsági tárgyalás:**

állandó bizottságok

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
dr. Filipisz Andrea

2010. szeptember 13.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat 2010. I. félévi helyzetéről, a költségvetés végrehajtásáról 2010. szeptember 15-ig a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

	E Ft		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	22.369.388	26.487.010	12.464.741
Kiadási főösszeg	26.200.301	29.920.305	11.050.160
Hiány/Hitel	3.830.913	3.433.295	0

**Bevételek**

Az Önkormányzat 2010. I. félévi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt – 12,4 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 47 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Működési bevételek	7.518.573	60
Központi költségvetésből állami támogatás	2.791.845	22
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	843.383	7
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	382.936	3
Kölcsönök visszatérülése	15.289	-
Pénzmaradvány igénybevétele	1.178.424	10
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-265.709	-2
Hitel igénybevételek	0	-
<b>Összesen:</b>	<b>12.464.741</b>	<b>100</b>

**I. Működési bevételek alakulása****1. Intézményi működési bevételek**

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 190.581 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 602.274 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 171 E Ft összegben, így összesen 793.026 E Ft összegben teljesültek a 2010. I. félévben.

- 1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei összességében 43 %-ra teljesültek, ezen belül:
- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 15.226 E Ft-ra.
  - Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 77.421 E Ft összegben.
  - Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 65.911 E Ft folyt be.

- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Aru és készlet értékesítési bevétele	10.138
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	1.636
Szabályozási tervek költségtérítése	4.700
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	4.487
Közbeszerzési dokumentumok ellenértéke	1.148
Parkolási hozzájárulás	4.881
Egyéb szolgáltatások bevétele	4.373
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gyermektartásdíj megelőlegezés térítése)	660
<b>Összesen:</b>	<b>32.023</b>

- 1.2. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 53 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, amelyek főként az intézményi ellátási (étkezési) díjakból és a bérbeadásból, származó bevételekből tevődnek össze.

## 2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

- 2.1. Helyi adókból származó bevétel 5.141.664 E Ft volt, mely 49 %-os teljesülést jelent a tervadathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 3.685.969 E Ft-ban, azaz 47 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 1.455.695 E Ft összegben folyt be, amely 56 %-a a módosított előirányzat összegének.

### 2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 267.454 E Ft bevétel keletkezett, ez 54 %-os teljesítést jelent.

Gépjárműadóból származó befizetés 653.879 E Ft volt az I. félév során, amely a tervezett előirányzathoz képest 64 %-os teljesülést jelent.

- 2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása a tervezett összeghez képest 41 %-os teljesülést mutat. Ezen belül:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 39.025 E Ft bevételünk keletkezett, amely 65 %-ban teljesülést a tervezett összeghez képest.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 270.711 E Ft összegben 45 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 111.904 E Ft volt, a tervezett előirányzathoz viszonyítva 51 %-os teljesülést mutat.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 26.717 E Ft folyt be.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 31.738 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 44 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevételek a Centrum Kft-től 10.831 E Ft összegben kerültek átutalásra 2010. I. félév során az önkormányzat számlájára, a 2009. évi elszámolás bevétel teljesülése a III. negyedévben kerül kimutatásra.
- Környezetvédelmi bírságból 50.304 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 6.332 E Ft, közterületi helyszíni bírságból 19.553 E Ft, közigazgatási bírság címen 645 E Ft bevétel keletkezett.

- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei:

	E Ft
Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	20.205
Közterület használati díj	51.375
<b>Összesen:</b>	<b>71.580</b>

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek 29 %-ban teljesültek a tervezett előirányzathoz képest, az alábbi jogcímenen:

	E Ft
Útfelbontás bevétele	2.073
Anyakönyvi Hivatal bevételei	3.916
Területrendezési hozzájárulás	8.113
Utólagos csatlakozás	184
Kártalanítás	2.376
Egyéb sajátos bevételek (parkolóhely megváltás, földhasználati díj)	6.548
<b>Összesen:</b>	<b>23.210</b>

## II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 2.791.845 E Ft támogatást kapott 2010. I. félévben.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 2.207.843 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2010. I. félévben 372.216 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre az alábbiak szerint:

	E Ft
Óvodáztatási támogatás	140
2010. évi bérpolitikai intézkedések támogatása, kereset kiegészítés címen	364.266
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	5.434
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	2.376
<b>Összesen:</b>	<b>372.216</b>

- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 203.165 E Ft bevételünk származott 2010. I. félévben.

	E Ft
Rendszeres szociális segély	28.522
Ápolási díj	48.481
Adósságcsökkentési támogatás	3.695
Időskorúak járadéka	3.850
Az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása	29.848
Normatív lakásfenntartási támogatás	12.870
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	1.302
Rendelkezésre állási támogatás	49.185
<b>Szociális feladatok támogatása összesen:</b>	<b>177.753</b>
Pedagógiai szakszolgálat feladatra	25.412
<b>Közoktatási feladatok támogatása összesen:</b>	<b>25.412</b>
<b>Szociális és közoktatási feladatok összesen:</b>	<b>203.165</b>

- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen 2010. I. félévben bevétel nem keletkezett.
- 1.5. Előadó- művészeti szervezetek központi támogatása címen a Budapesti Vonósok Alapítvány részére 8.621 E Ft folyt be.

### III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

#### 1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- Az ingatlan értékesítés bevétele 273.601 E Ft összegben teljesült.
- Egyéb tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címen a nyugdíjsházi egyszeri befizetésekből 17.808 E Ft bevétel keletkezett a Polgármesteri Hivatalnál.

#### 2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 21.095 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 20 %-a.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 530.450 E Ft összegben, 57 %-ban teljesült.

#### 3. Pénzügyi befektetések bevételei

- A COOP Center Zrt. részvényeinek elidegenítéséből 429 E Ft összeg folyt be.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2010. I. félév során a tervezett előirányzathoz képest 33 %-ra teljesültek.

### IV. Támogatásértékű bevételek

#### 1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

	E Ft
Idegenforgalmi adó	44.366
Egyéb támogatás értékű bevételek: gyermektartásdíjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, működési támogatás szociális feladatok ellátására, Fővárosi Önkormányzattól oktatási feladatok ellátására normatív hozzájárulás átadása címen (József A. Gimn, Montágh I. isk., Weiner L. isk.)	64.544
Választások központi bevétele	34.064
Előző évi központi költségvetési kiegészítés	5.199
TÁMOP Kompetencia alapú oktatás pályázat	25.511
ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázat	13.977
KMOP Alsóhegy u. útfelújítás pályázat	2.438
Települési Kisebbségi Önkormányzatok támogatása	4.917
INTERREG Q-Ageing pályázat	16.725
<b>Összesen</b>	<b>211.741</b>

Az intézményeknél 33.849 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 27.394 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

#### 2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A KMOP Alsóhegy u. útfelújítás pályázatra 51.158 E Ft, ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázatra 4.888 E Ft, egyéb támogatás értékű felhalmozásra 250 E Ft került önkormányzatunknak átutalásra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 30 %-ra teljesült.

## **V. Véglegesen átvett pénzeszközök**

### **1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**

A Polgármesteri Hivatalnál 3.803 E Ft FŐTÁV kezességvállalásból származó visszatérülésekből, INTERREG Q-Ageing pályázatra 14.331 E Ft, egyéb jogcímenek 1.909 E Ft folyt be, az intézményeknél 28.187 E Ft összegű bevétel realizálódott az államháztartáson kívülről pályázatokból, illetve egyéb feladatok ellátására átadásra került összegekből.

### **2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről**

Felhalmozási célokra a Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatokra 5.426 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől.

## **VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése**

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 15.289 E Ft bevétel időarányosan teljesült 2010. I. félévben.

## **VII. Költségvetési hiány belső finanszírozása, pénzforgalom nélküli bevételek**

### **Előző évi pénzmaradvány**

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2010. I. félév során a Polgármesteri Hivatalnál működési célra 631.225 E Ft, felhalmozási célra 383.970 E Ft, az intézményeknél működési célra 128.543 E Ft, felhalmozási célra 30.262 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál működési célra 4.424 E Ft volt a tényleges felhasználás.

Összességében a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása önkormányzati szinten 35 % az I. félévben.

## **IX. Költségvetési hiány külső finanszírozása**

A 2010. évi költségvetésben 3.830.913 E Ft hiány került tervezésére, melynek összege 2008-2009. évi pénzmaradvány terhére csökkentésre került 3.433.295 E Ft-ra. 2010. I. félévben hitelfelvételre nem került sor.

### **Kiadások**

A kiadások önkormányzati szinten 37 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 86 %-a működési kiadás.

## Az önkormányzati kiadások megoszlása:

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	4.570.610	41
Munkaadót terhelő járulékok	1.090.471	10
Dologi kiadások	3.314.747	30
Önkormányzat által folyósított ellátások	509.858	5
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>9.485.686</b>	<b>86</b>
Fejlesztések	434.996	4
Felújítások	285.060	2,8
Pénzügyi befektetések kiadásai	23.900	0,2
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>743.956</b>	<b>7</b>
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	689.550	6
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	20.373	0,2
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés	35.000	0,3
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	75.595	0,5
<b>Összesen:</b>	<b>11.050.160</b>	<b>100</b>

## I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 4.570.610 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 49 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 48 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 1.597.947 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 37 %-ra teljesült. A Hivatal üzemeltetési kiadásain felül ebben a kiadási csoportban kerülnek elszámolásra többek között a városüzemeltetési feladatok kiadásai (útkarbantartás, parkfenntartás, akadálymentesítés, játszóterek őrzése, stb.), a vagyongazdálkodással kapcsolatban felmerülő dologi kiadások (telekgazdálkodási feladatok, ingatlanüzemeltetési és ingatlan-értékesítés kiadásai), a sport, táboroztatás, oktatás, településmarketing, az Áfa befizetési kötelezettség, szabályozási tervek, valamint külső pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások.  
Az intézmények dologi kiadásaira 1.709.074 E Ft került kifizetésre, mely 50 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 7.726 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazására 8.057 E Ft, az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra, tábori támogatásra és tanulók étkezési támogatására 35.425 E Ft került kifizetésre.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, ellátásokra, közcélú foglalkoztatásra, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 466.376 E Ft, amely 50 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A közcélú foglalkoztatásra 30.188 E Ft került kifizetésre.

Össességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 9.485.686 E Ft kifizetés történt, mely 47 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

## II. Felhalmozási kiadások

### 6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 434.996 E Ft került kifizetésre 2010. I. félév során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 19 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 24 %-ban teljesültek.

### 7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 285.060 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 27 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 13 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

Pénzügyi befektetések kiadásaként 23.900 E Ft összeg teljesült a Zombolyai Ingatlanhasznosító Kft. tőkeemelése címen.

Összességében a felhalmozási kiadások 21 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2010. I. félévben. Tekintettel a lefolytatott közbeszerzési eljárásokra, és ezen feladatok speciális jellegére, valamint a pénzmaradványból jóváhagyott új felújítási, fejlesztési feladatokra, egyes feladatok teljesítése áthúzódik a következő félévire.

## III. Támogatásértékű kiadások

### 8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 35.912 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 35 %-os teljesítést jelent.

A kisebbségi önkormányzatoknál 250 E Ft került ezen a jogcímen kifizetésre.

### 9. Támogatásértékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül

A lakásértékesítés bevételeiből a Fővárosi Önkormányzatot megillető összegből – megállapodás hiányában - kifizetés nem történt.

BM, HM szolgálati lakások elidegenítése miatti fizetési kötelezettségünk az I. félévben nem keletkezett.

## IV. Véglegesen átadott pénzeszközök

### 10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 535.656 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kft-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására, ez 49 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 475 E Ft került kifizetésre.

### 11. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezen jogcímen kerültek kifizetésre a társasházak felújításával, lakóház felújítási pályázatokkal, ÖKO programmal, életjáradéki szerződésekkel, nonprofit és egyéb szervezetek, egyházak felújítási, felhalmozási támogatásával, közvilágítás fejlesztési hozzájárulással, bérleti jog megváltással, egyéb felhalmozási célú pénzeszközök átadásával kapcsolatos pénzeszköz összesen 117.257 E Ft összegben, mely 14 %-os teljesítést jelent.



#### **V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés**

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 2.250 E Ft került kifizetésre. A Hadik-Kávéház Kft. részére tagi hitel kifizetésére került sor 18.123 E Ft összegben.

#### **VI. Tartalékok**

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

#### **VIII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés**

Hiteltörlesztés címen a Fecskeház bérlakás építésre felvett hitel éves törlesztő részlete 35.000 E Ft összegben teljesült.

Az önkormányzati intézmények részére 5.837.138 E Ft összegben biztosított finanszírozást az önkormányzat az I. félév során.

Összegezve megállapítható, hogy a 2010. évi költségvetés I. félévi végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, hitelfelvételre nem került sor.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2010. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni és azt határozattal jóváhagyni szíveskedjen.

Budapest, 2010. augusztus 19.



Molnár Gyula  
polgármester