



MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-11- 256/2007.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2007. szeptember 20-án tartandó rendes ülésére

Tárgy:**Beszámoló a 2007. évi költségvetés I. féléves végrehajtásáról****2./ sz. napirendi pont****Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hörich Szilvia**Egyeztetve:****Tanácskozási joggal
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hörich Szilvia**Bizottsági tárgyalás:**

Pénzügyi és Költségvetési Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Filipcz Andrea
2007. szeptember 13.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat 2007. I. féléves helyzetéről, a költségvetés végrehajtásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A költségvetés főösszegeinek I. félévi alakulása:

	E Ft		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	21.647.227	25.721.881	12.066.181
Kiadási főösszeg	24.931.229	28.678.454	10.061.474
Hiány/Hitel	3.284.002	2.956.573	0

Bevételek

Az Önkormányzat 2007. I. félévi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt - 12 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	6.712.227	56
Központi költségvetésből állami támogatás	2.214.890	18
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2.518.513	21
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	274.437	2
Kölcsönök visszatérülése	24.009	
Pénzmaradvány igénybevétele	934.046	8
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-611.941	-5
Hitel igénybevételek	0	
Összesen	12.066.181	100

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

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 382.368 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 510.666 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 280 E Ft összegben, így összesen 893.314 E Ft összegben teljesültek az I. félév során.

1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei:

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 12.101 E Ft-ra, azaz 35 %-ra teljesült.

- Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 86.716 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 230.983 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	3.764
Szabályozási tervek költségtérítése	27.230
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	9.999
Pályázati anyag értékesítése	2.018
Parkolási hozzájárulás	5.400
Útfenntartási hozzájárulás engedély díja	708
Dolgozók térítése	447
Egyéb (készletértékesítés, sportanf. bev., gondozási díjbev.)	3.002
Összesen	52.568

1.2. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 59 %-ra teljesültek, melyek főként az intézményi ellátási (étkezési) díjából és a bérbeadásból származó bevételekből tevődnek össze.

2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

2.1. Helyi adókból származó bevétel 3.652.525 E Ft volt, mely 48 %-os teljesülést jelent. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 2.544.778 E Ft-ban, azaz 44 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 1.107.747 E Ft összegben folyt be, amely 58 %-a a tervezett összegnek.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadóból származó bevételeink időarányosan teljesültek, személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 291.098 E Ft, normatív módon elosztott, feladattal terhelt kapott bevételünk 758.415 E Ft összegben teljesült.

Gépjármű adóból származó befizetés 384.828 E Ft volt az I. félév során, mely 53 %-os teljesülést jelent.

2.3 Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes teljesítések eredményeként, 36.188 E Ft bevételünk keletkezett.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 363.747 E Ft összegben 60 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 77.198 E Ft volt, 49%-ban realizálódott.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 26.772 E Ft folyt be, 52 %-a a tervezett bevételnek.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 56.883 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 53 %-ra teljesültek.

- A parkolási bevételek a Centrum Kft.-vel való elszámolás eredményeként 27.330 E Ft összegben kerültek átutalásra az I. félév során az önkormányzat számlájára.
- Környezetvédelmi bírságból 291 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 4.621 E Ft, területi helyszíni bírságból 7.006 E Ft és építésügyi bírság címen 3.989 E Ft bevétel keletkezett.
- Egyéb sajátos bevételek az alábbi címeken folytak be:

	E Ft
Bérleti díjak (egyéb területhasználat)	20.820
Közterület használati díjak	90.170
Útfenntartási hozzájárulás	10.667
Anyakönyvi Hivatal bevételei	2.913
Egyéb (kártalanítás, vízi-közmű, sajátos bevételek)	1.197
Összesen:	125.767

II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 2.214.890 E Ft támogatást kapott az I. félévben.

- 1.1. A normatív támogatások teljesülése, a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben, nettó finanszírozás keretein belül történt, 2.075.227 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok az I. félévben 56.767 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre. Belterületi utak szilárd burkolattal történő ellátására 45.258 E Ft, helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatására 3.840 E Ft, intézmények könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő támogatására 2.399 E Ft szakmai vizsgák lebonyolítására 1.270 E Ft, hivatásos zenekari és énekkari támogatásra 4.000 E Ft került átutalásra az önkormányzat részére.
- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 82.366 E Ft bevételünk származott az I. félévben. Szociális feladatok támogatására 35.683 E Ft-ot kaptunk, ebből: rendszeres szociális segélyre 12.025 E Ft, ápolási díjakra 14.480 E Ft, adósságcsökkentési támogatásra 1.310 E Ft, időskorúak járadékára 1.208 E Ft, közcélú foglalkoztatásra 2.885 E Ft, lakásfenntartási támogatásra 3.238 E Ft, szociális továbbképzésre 438 E Ft összeg került teljesítésre. Közoktatási feladatok támogatására 46.683 E Ft került átutalásra önkormányzatunknak, melyből pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre 9.555 E Ft, pedagógiai szakszolgálat feladatra 37.128 E Ft bevételt kaptunk.
- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen a már megvalósult Rupphegy úti szennyvízcsatorna építés 2006. évről áthúzódó támogatása került utólagos finanszírozásként átutalásra 530 E Ft összegben.

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- A telekingatlan értékesítés bevétele 503.775 E Ft volt, mely az I. félévben az időarányos teljesítéstől elmaradást mutat.
- Egyéb tárgyi eszköz értékesítésből, gépjárművek eladásából, 3.061 E Ft bevétel keletkezett.

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 133.835 E Ft bevétel képződött, a módosított előirányzat 41 %-ban teljesítésre került.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 333.147 E Ft, mely félévkor 68 %-os teljesülést jelent.

3. Pénzügyi befektetések bevételei

- Az ÖBÖL XI. Kft. üzletrész értékesítéséből 1.543.612 E Ft bevételünk keletkezett.
- Az Ybl Bank felszámolása során visszatérítésre került az önkormányzat részére 745 E Ft.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek az I. félév során a tervezett bevételekhez képest 59 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 41 %-ra teljesültek.

IV. Támogatásértékű bevételek

1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál 64.007 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen 44.921 E Ft idegenforgalmi adóból, 30 E Ft a központi költségvetésből a választás lebonyolítására, 6.764 E Ft az előző évi normatív támogatás elszámolásából adódóan még Önkormányzatunkat megillető összeg, intézményektől pénzmaradvány átvétel 874 E Ft összegben, valamint 11.418 E Ft, a gyermektartás díjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, ügyfélkapu regisztrálásra, stb. folyt be.

Az intézményeknél 7.189 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 18.840 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál egyes beruházásokhoz kapcsolódóan a pályázati pénzüsségekből 142.979 E Ft került pénzügyi teljesítésre. A pályázati pénzüsségek átutalása

Önkormányzatunk részére utólagosan, az elszámolást követően történik, így az I. félévben - a beruházások készültségi fokától függően - a módosított előirányzat 66 %-a teljesült.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

A Polgármesteri Hivatalnál 5.537 E Ft, az intézményeknél 14.188 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 20.697 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 1.000 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 24.009 E Ft folyt be az I. félévben.

VII. Pénzforgalom nélküli bevételek

1. Előző évi pénzmaradvány

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2007. I. félév során a Polgármesteri Hivatalnál 745.481 E Ft, az intézményeknél 185.892 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 2.673 E Ft volt a tényleges felhasználás.

IX. Hitel

A 2007. évi költségvetésben 3.284.002 E Ft hiány került tervezésre. A hiány előirányzata a pénzmaradvány felosztása, és az évközi rendeletmódosítás során többletbevétel miatt 327.429 E Ft-tal csökkentésre került. Az első félévben hitelfelvételre nem került sor.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 35 %-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	4.194.515	42
Munkaadót terhelő járulékok	1.276.964	13
Dologi kiadások	2.793.433	28
Önkormányzat által folyósított ellátások	395.246	4
Működési kiadások összesen:	8.660.158	86
Fejlesztések	149.665	2
Felújítások	138.500	1
Pénzügyi befektetések kiadásai	7.500	0
Felhalmozási kiadások összesen:	295.665	3
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	959.424	10
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	74.592	0,5
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	71.635	0,5
Összesen:	10.061.474	100

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 4.194.515 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 48 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok is időarányosan 48 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 1.433.439 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 39 %-ra teljesült. Az üzemeltetési kiadásokon felül ebben a kiadási csoportban kerülnek elszámolásra a városüzemeltetési feladatok kiadásai (útkarbantartás, parkfenntartás, akadálymentesítés, játszóterek őrzése, stb.), a vagyongazdálkodással kapcsolatban felmerülő dologi kiadások (telekgazdálkodási feladatok, ingatlanüzemeltetési és ingatlanértékesítés kiadásai), a sport, üdültetés, oktatás, településmarketing és egyéb feladatok kapcsolódó dologi kiadásai.
Az intézmények dologi kiadásaira 1.354.220 E Ft került kifizetésre, mely 48 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 5.774 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazása címen 2.907 E Ft, az intézményeknél 3.223 E Ft került kifizetésre a tanulói ösztöndíjakra.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 389.116 E Ft, mely félévkor 44 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Össességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 8.660.158 E Ft kifizetés történt, mely időarányos, 46 %-os teljesülést mutat.

II. Felhalmozási kiadások

6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 138.500 E Ft került kifizetésre az I. félév során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 3 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 26 %-ban, a kisebbségi önkormányzatoknál 25 %-ban kerültek kifizetésre a módosított előirányzathoz képest.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 149.665 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 13 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 20 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

7/A. Pénzügyi befektetések kiadásai címen 7.500 E Ft került kifizetésre a Hadik XI. Kft. üzletrész vásárláskor 2006. évről áthúzódó teljesítéseként.

Össességében a felhalmozási kiadások 7 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest az I. félév során. Egyes feladatoknál a pénzügyi teljesítés a II. félévre tevődik, tekintettel a lefolytatott közbeszerzési eljárásokra, illetve arra, hogy a feladat kivitelezése (intézményi feladatok) túlnyomóan a nyári hónapokban valósítható meg. Jelentős tétel a Repülőtér u. 6. ingatlan vásárlás 1.782.000 E Ft összegben, mely a II. félévben kerül lebonyolításra.

III. Támogatásértékű kiadások

8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 29.680 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 31 %-os teljesítést jelent.

Az intézményeknél 874 E Ft, a kisebbségeknél 375 E Ft került ezen a jogcímen kifizetésre.

9. Támogatásértékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül

A Fővárosi Önkormányzat részére 10.000 E Ft került átadásra a Kelenföldi pályaudvar felújítása céljából. A lakásértékesítés bevételeiből a Fővárosi Önkormányzatot megillető összegből kifizetés nem történt, mivel a megállapodás megkötésére egyelőre nem került sor, így a teljesítés ezen a soron jelentős elmaradást mutat.

IV. Véglegesen átadott pénzeszközök

10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 591.224 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal működési feladatok megvalósítására, ez 51 %-os teljesítést jelent. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 600 E Ft került kifizetésre.

11. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezen jogcímen kerültek kifizetésre a társasházak felújításával, panelpályázattal, életjáradéki szerződésekkel, a Hadik Kft. törzstőke emelésével kapcsolatos pénzeszközök összesen 326.671 E Ft összegben, mely 34 %-os teljesítést jelent az I. félévben.

V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 12.450 E Ft került kifizetésre. Hiteltörlesztés címen az Albertfalva u. és a Fecskeház bérlakás építésekre felvett hitelek féléves törlesztő részleteit 45.000 E Ft összegben teljesítettük. A Hadik Kft. részére tagi hitelnyújtásra került sor 17.142 E Ft összegben.

VI. Tartalékok

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

Összegezve megállapítható, hogy a 2007. évi költségvetés I. féléves végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, hitelfelvételre nem került sor.

Budapest, 2007. augusztus 23.



Molnár Gyula
polgármester