



## MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-15-179/2009.

nyilvános ülés

## E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2009. szeptember 3-án tartandó rendes ülésére

**Tárgy:****Beszámoló a 2009. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról****2./ sz. napirendi pont****Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hórich Szilvia**Egveztetve:****Tanácskozási joggal  
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság  
Hórich Szilvia**Bizottsági tárgyalás:**

állandó bizottságok

Törvényességi szempontból ellenőrizte:  
Dr. Filipsz Andrea  
2009. augusztus 26.

h.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat 2009. I. féléves helyzetéről, a költségvetés végrehajtásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

	<b>E Ft</b>		
	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
Bevételi főösszeg	22 991 690	27 074 579	11 929 159
Kiadási főösszeg	26 417 070	30 101 376	10 982 452
Hiány/Hitel	3 425 380	3 026 797	0

**Bevételek**

Az Önkormányzat 2009. I. félévi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt - 11,9 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 44 %-a.

**Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként:**

Megnevezés	<b>Tényleges bevétel E Ft</b>	<b>Megoszlás %-a</b>
Működési bevételek	7 086 450	59
Központi költségvetésből állami támogatás	2 871 702	24
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	773 458	7
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	292 840	2
Kölcsönök visszatérülése	16 305	
Pénzmaradvány igénybevétele	1 290 944	11
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	- 402 540	- 3
Hitel igénybevételek	0	
<b>Összesen</b>	<b>11 929 159</b>	<b>100</b>

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

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 305.430 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 605.121 E Ft , a kisebbségi önkormányzatoknál 459 E Ft összegben , így összesen 911.010 E Ft összegben teljesültek 2009. I. félév során.

**1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei:**

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 11.621 E Ft-ra, azaz 33 %-ra teljesült.
- Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 173.571 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 82.718 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címenen folytak be az Önkormányzat számlájára.

	E Ft
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	20.181
Szabályozási tervek költségtérítése	4.300
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	3.855
Közbeszerzési dokumentumok ellenértéke	812
Parkolási hozzájárulás	4.456
Egyéb szolgáltatások bevétele	2.629
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gyermektartásdíj megelőlegezés térítése)	1.287
<b>Összesen</b>	<b>37.520</b>

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

## 2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

- 2.1. Helyi adókból származó bevétel 4.505.185 E Ft volt, mely 47 %-os teljesülést jelent a tervadathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 3.291.620 E Ft-ban, azaz 44 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 1.213.565 E Ft összegben folyt be, amely 54 %-a a tervezett összegnek.

### 2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 252.328 E Ft bevétel keletkezett, ez 54 %-os teljesítést jelent.

Gépjármű adóból származó befizetés 596.650 E Ft volt az I. félév során, mely a módosított előirányzathoz képest 63 %-os teljesülést jelent.

### 2.3 Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása:

- Adókhoz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 40.470 E Ft bevételünk keletkezett.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 332.319 E Ft összegben 50 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 122.489 E Ft volt, a módosított előirányzathoz viszonyítva 49 %-ban befolyt a bevétel.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 27.256 E Ft folyt be.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 39.200 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 56 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevételek a Centrum Kft.-vel való elszámolás eredményeként 71.540 E Ft összegben kerültek átutalásra 2009. I. félév során az önkormányzat számlájára.
- Környezetvédelmi bírságból 44.154 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 6.405 E Ft, közterületi helyszíni bírságból 16.745 E Ft és közigazgatási bírság címen 165 E Ft bevétel keletkezett.

- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei:

Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	22.187
Közterület használati díj	82.276
Összesen	104.463

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek 13 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest, az alábbi címenen folytak be:

E Ft

Útfelbontás bevétele	1.198
Anyakönyvi Hivatal bevételei	4.324
Fapótlási díj	5.002
Utólagos csatlakozás (csatorna)	883
Kártalanítás	3.093
Egyéb sajátos bevételek (parkolóhely megváltás, földhasználati díj)	1.571
Összesen:	16.071

## II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 2.871.702 E Ft támogatást kapott 2009. I. félévben.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 2.424.181 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2009. I. félévben 279.317 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre. Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátására 27.828 E Ft, helyi kisebbségi önkormányzatok támogatására 4.908 E Ft, szakmai vizsgák lebonyolítására 912 E Ft, hivatásos zenekari és énekkari támogatásra 12.000 E Ft, 2009. évi bérpolitikai intézkedés kereset kiegészítés címen 218.389 E Ft, nyári gyermekétkeztetés szociális célú támogatására 5.455 E Ft, helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatására 2.441 E Ft, Új Tudás - Műveltség Program keretében a pedagógusok anyagi ösztönzésére szolgáló támogatásra 7.384 E Ft került átutalásra az önkormányzat részére.
- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 168.204 E Ft bevételünk származott 2009. I. félévben. Szociális feladatok támogatására 134.772 E Ft-ot kaptunk, ebből: rendszeres szociális segélyre 37.903 E Ft, ápolási díjakra 51.778 E Ft, adósságcsökkentési támogatásra 1.902 E Ft, időskorúak járadékára 3.851 E Ft, közcélú foglalkoztatásra 8.453 E Ft, lakásfenntartási támogatásra 10.122 E Ft, szociális továbbképzésre 1.311 E Ft, rendelkezésre állási támogatásra 19.452 E Ft került teljesítésre. Közoktatási feladatok támogatására 33.432 E Ft került átutalásra önkormányzatunknak, melyből pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre 8.623 E Ft, pedagógiai szakszolgálat feladatra 22.877 E Ft, diákporttal kapcsolatos feladatok támogatására 1.932 E Ft bevételt kaptunk.
- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen I. félévben bevétel nem keletkezett.

## III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

### 1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- A telekingatlan értékesítés bevétele az I. félévben – az időarányos mértéktől elmaradva - 182.125 E Ft összegben teljesült.

- Egyéb tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítéséből, nyugdíjasházi egyszeri befizetésekből, hivatali gépjárművek eladásából és egyéb eszközök értékesítéséből 17.314 E Ft bevétel keletkezett a Polgármesteri Hivatalnál.

## **2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei**

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 278.989 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 61 %-a.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 295.000 E Ft összegben, 59%-on teljesült.

## **3. Pénzügyi befektetések bevételei**

- Az Újbuda Gyöngye Kft. üzletrész értékesítése 250.000 E Ft összegben került tervezésre, pénzügyi teljesítés az I. félévben nem történt.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2009. I. félév során a tervezett bevételekhez képest 32 %-ra teljesültek.

## **IV. Támogatásértékű bevételek**

### **1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül**

A Polgármesteri Hivatalnál 180.196 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen, 57.818 E Ft idegenforgalmi adóból, 46.785 E Ft egyéb támogatásértékű bevétel gyermektartásdíjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, működési támogatás szociális feladatok ellátására, oktatási feladatok ellátására Fővárosi Önkormányzattól normatív hozzájárulás átadása címen (József A. Gimn., Montágh I. Isk., Weiner L. Isk.), 19.687 E Ft EU Parlamenti választás lebonyolítására, 48.909 E Ft előző évi központi költségvetési kiegészítés, 6.997 E Ft TÁMOP 'Eséllyel az esélyért' drogpreevenció pályázatra folyt be.

Az intézményeknél 7.391 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 16.824 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

### **2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül**

A Polgármesteri Hivatalnál a panelprogram állami támogatása címen 66.000 E Ft, a Gazdagréti Dísz Ivókút megvalósítására 400 E Ft került önkormányzatunknak átutalásra, a tervezett előirányzat 13 %-ra teljesült.

## **V. Véglegesen átvett pénzeszközök**

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

A Polgármesteri Hivatalnál 5.874 E Ft, az intézményeknél 7.863 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 3.002 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 5.290 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

## VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 16.305 E Ft bevétel teljesült 2009. I. félévben.

## VII. Pénzforgalom nélküli bevételek

### 1. Előző évi pénzmaradvány

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2009. I. félév során a Polgármesteri Hivatalnál 1.146.398 E Ft, az intézményeknél 138.322 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 6.224 E Ft volt a tényleges felhasználás.

## IX. Hitel

A 2009. évi költségvetésben 3.425.380 E Ft hiány került tervezésére, melynek összege az I. félév során előző évi pénzmaradvány terhére csökkentésre került. 2009. I. félévben hitelfelvételre nem került sor.

## Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 36 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 84 %-a működési kiadás.

### Az önkormányzati kiadások megoszlása

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	4.442.431	41
Munkaadót terhelő járulékok	1.251.389	11
Dologi kiadások	3.105.666	28
Önkormányzat által folyósított ellátások	474.976	4
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>9.274.462</b>	<b>84</b>
Fejlesztések	382.270	3
Felújítások	172.018	2
<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>554.288</b>	<b>5</b>
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	794.059	7
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	62.644	1
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	296.999	3
<b>Összesen:</b>	<b>10.982.452</b>	<b>100</b>

### I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 4.442.431 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 47 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 1.514.365 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 35 %-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, oktatás, településmarketing, az Áfa befizetési kötelezettség és egyéb feladatok kapcsolódó dologi kiadásai.  
Az intézmények dologi kiadásaira 1.584.710 E Ft került kifizetésre, mely 53 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 6.591 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazására 3.311 E Ft, az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra és tábori támogatásra 8.902 E Ft került kifizetésre.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 462.763 E Ft, mely 44 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 9.274.462 E Ft kifizetés történt, mely 46 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

## **II. Felhalmozási kiadások**

### **6. Beruházási kiadások**

Fejlesztési feladatokra 382.270 E Ft került kifizetésre 2009. I. félév során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 14 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 18 %-ban teljesültek. A kisebbségi önkormányzatoknál a tervezett fejlesztés az I. félévben megvalósult, kifizetésre került.

### **7. Felújítási kiadások**

Felújítási feladatokra 172.018 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 19 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 9 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

Összességében a felhalmozási kiadások 14 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2009. I. félév során. Tekintettel a lefolytatott közbeszerzési eljárásokra, és ezen feladatok speciális jellegére mind a beruházások, mind a felújítások teljesítése nagyrészt a II. félévben várható.

A II. félévben felülvizsgálatra kerül, ezen tételek teljeskörűen megvalósíthatók-e a 2009. évben.

## **III. Támogatásértékű kiadások**

### **8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül**

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 43.220 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 36%-os teljesítést jelent.

A kisebbségi önkormányzatoknál 318 E Ft került ezen a jogcímen kifizetésre.

### **9. Támogatásértékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül**



A lakásértékesítés bevételeiből a Fővárosi Önkormányzatot megillető összegből kifizetés nem történt, mivel a megállapodás megkötésére még nem került sor.

BM, HM szolgálati lakások elidegenítése miatti fizetési kötelezettségünk 3.814 E Ft volt.

#### **IV. Véglegesen átadott pénzeszközök**

##### **10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**

Nem költségvetési szervek részére 557.206 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kft-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására, ez 48 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 1055 E Ft került kifizetésre.

##### **11. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**

Ezen jogcímen kerültek kifizetésre a társasházak felújításával, lakóház felújítási pályázatokkal, panelpályázattal, életjáradéki szerződésekkel, nonprofit és egyéb szervezetek felújítási, felhalmozási támogatásával, Szent Imre Templom orgona felújításával, lakóépületek takarékos energiafelhasználásának támogatásával, egyéb felhalmozási célú pénzeszközök átadásával kapcsolatos pénzeszköz összesen 188.446 E Ft összegben, mely 21 %-os teljesítést jelent.

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

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 8.550 E Ft került kifizetésre. Hiteltörlesztés címen a Fecskeház bérlakás építésre felvett hitel éves törlesztő részlete 35.000 E Ft összegben teljesült. A Hadik-Kávéház Kft. részére tagi hitel kifizetésére került sor 19.094 E Ft összegben.

#### **VI. Tartalékok**

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

Összegezve megállapítható, hogy a 2009. évi költségvetés I. félévi végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, hitelfelvételre nem került sor.

Budapest, 2009. augusztus 12.



Molnár Gyula  
polgármester