

**MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER**

Iktatószám: I-11-117/2007.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület 2007. április 19-én tartandó **rendes** ülésére**Tárgy:****Az Önkormányzat 2006. évi zárszámadása****3./sz. napirendi pont****Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hórich Szilvia**Egyeztetve:****Tanácskozási joggal
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hórich Szilvia**Bizottsági tárgyalás:**

valamennyi állandó bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Filipcz Andrea
2007. április 4.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. § -a alapján a helyi önkormányzat 2006. évi költségvetése végrehajtásáról szóló beszámolót a Polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti.

A 2006. évi gazdálkodást jellemző fő számok:

	E Ft		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	20.618.959	25.094.157	23.931.156
Kiadási főösszeg	23.935.727	27.447.157	22.622.925
Hitel	3.316.768	2.353.000	0

Bevételek

Az Önkormányzat 2006. évi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt - 23,9 milliárd forint volt, ami a módosított hitel nélkül számított előirányzat 95 %-a.

Az önkormányzati bevételek forrásonkénti megoszlása a következő:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Működési bevételek	12.630.258	53
Központi költségvetésből állami támogatás	4.364.847	18
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	3.026.094	13
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	1.561.618	7
Kölcsönök visszatérülése	45.801	
Pénzmaradvány igénybevétele	1.968.077	8
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	334.461	1
Hitel igénybevételek	0	0
Összesen	23.931.156	100

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

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 706.075 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 854.632 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 416 E Ft összegben, így összesen 1.561.123 E Ft összegben teljesültek az év során.

1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei:

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 19.790 E Ft-ra, azaz 49 %-ra teljesült.

- Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 93.781 E Ft összegben.
- Üdültetés nettó bevétele 15.463 E Ft, mely 61 %-os teljesülést mutat.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 459.626 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címenen folytak be az önkormányzat számlájára:

	E Ft
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	37.955
Szabályozási tervek költségtérítése, vízjogi terv ellenértéke	18.557
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	19.528
Pályázati anyag, közbeszerz. dok., hirdetés ellenért.	10.607
Parkolási hozzájárulás	13.544
Biztosítási díj visszatérülés	10.638
Egyéb (törptábor bev., dolgozók térítése, útfenntart. hozzájár., stb.)	6.586
Összesen	117.415

1.2. Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei a tervezett előirányzathoz képest 123 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-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 7.137.564 E Ft volt, mely tervezett előirányzathoz képest 110 %-os teljesülést jelent.

Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 5.094.215 E Ft-ban, azaz 104 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 2.043.349 E Ft összegben folyt be, amely 26 %-kal meghaladta a tervezett összeget.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadóból származó bevételeink időarányosan teljesültek, személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 523.582 E Ft, normatív módon elosztott, feladattal terhelt kapott bevételünk 1.211.665 E Ft összegben teljesült az évközi korrekció és lemondás eredményeként. A személyi jövedelemadóból zárolt, államháztartási tartalék 68.965 E Ft összegben nem került évközben feloldásra, így leutalásra sem.

Gépjárműadó adóból származó befizetés 679.768 E Ft, luxusadóból származó bevételünk 3.210 E Ft volt a 2006. évben.

Az átengedett központi adókból származó bevételeink a tervezett előirányzathoz képest 92 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 97 %-ra teljesültek.

2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes teljesítések eredményeként, 68.408 E Ft bevételünk keletkezett.

- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 747.209 E Ft összegben 93 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 161.646 E Ft volt, 93 %-ban realizálódott.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 38.786 E M Ft folyt be, 60 %-a a tervezett bevételnek.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 117.428 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 95 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevételek a Centrum Kft.-vel való elszámolás eredményeként 113.544 E Ft összegben kerültek átutalásra az önkormányzat számlájára.
- Környezetvédelmi bírságból 38.738 E Ft, adóval kapcsolatos helyszíni bírságból 13.289 E Ft, területi helyszíni bírságból 11.106 E Ft és építésügyi bírság címen 1.330 E Ft bevétel keletkezett.
- Egyéb sajátos bevételek az alábbi címenen folytak be:

	E Ft
Bérleti díjak (egyéb területhasználat)	42.148
Közterület használati díjak	128.770
Útfelbontás miatti térítések, befizetések	4.251
Anyakönyvi Hivatal bevételei	4.428
Kártalanítási bevétel	5.041
Útfenntartási hozzájárulás	7.834
Csurgói út felújítási költségéhez hozzájárulás	8.807
Egyéb (parkolási bérlet díja, vízi-közmű sajátos bev., stb.)	583
Összesen:	201.862

II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 4.364.847 E Ft támogatást kapott 2006. évben.

- 1.1. A normatív támogatások teljesülése, a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben, nettó finanszírozás keretein belül történt, 3.794.241 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 264.414 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre. Belterületi utak szilárd burkolattal történő ellátására, útfelújításra 192.468 E Ft, helyi kisebbségi önkormányzatok támogatására 6.720 E Ft, lakossági közműfejlesztési hozzájárulásra 7 E Ft, intézmények könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatására 3.257 E Ft, szakmai és informatikai fejlesztési feladatokra 37.292 E Ft, létszámcsökkentés miatti támogatásra 17.856 E Ft, érettségi és szakmai vizsgák lebonyolítására 5.684 E Ft, szakiskola gyakorlati oktatásra 410 E Ft, szociális nyári gyermek étkeztetésre 720 E Ft került átutalásra az önkormányzat részére.
- 1.3. A normatív kötött felhasználású támogatások jogcímen 253.844 E Ft bevételünk származott a 2006. évben. Szociális feladatok támogatására 177.415 E Ft-ot kaptunk, ebből: rendszeres gyermekvédelmi feladatokra 15.460 E Ft, rendszeres szociális segélyre 43.124 E Ft, ápolási díjakra 63.388 E Ft, adósságsökkentési támogatásra 7.400 E Ft, időskorúak járadékára 6.385 E Ft, közcélú foglalkoztatásra 18.392 E Ft, lakásfenntartási támogatásra 20.465 E Ft, szociális továbbképzésre 2.801 E Ft összeg került teljesítésre.

Közoktatási feladatok támogatására 76.429 E Ft került átutalásra önkormányzatunknak, melyből pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre 17.269 E Ft, pedagógiai szakszolgálat feladatra 59.160 E Ft bevételt kaptunk.

- 1.4. Címzett, cél és fejlesztési támogatások jogcímen a Rupphegy úti szennyvízcsatorna építésre kaptunk 23.250 E Ft-ot a központi költségvetésből céljellegű decentralizált támogatásként, a már megvalósult Budaörsi úti csatorna építés támogatása került utólagos finanszírozásként átutalásra 18.598 E Ft összegben, továbbá 10.500 E Ft vis major támogatást kaptunk a Somlói úti támfal építésére.

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Tárgyi eszközök, immateriális javak

- A telekingatlan értékesítés bevétele 869.891 E Ft volt, ezen a címen tervezett bevételek egy része a 2007. évre húzódik át.
Nyugdíjasházi egyszeri belépési díjak befizetéseiből, valamint bérlőkijelölési jog ellenértékéből 48.993 E Ft bevétel keletkezett.

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 813.495 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 148 %-ban, a módosított előirányzat 100 %-ban teljesítésre került.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 702.717 E Ft, mely 94 %-os teljesülést jelent.
- Privatizációs bevétel a Kelenföldi Közért privatizációjából, az E hitelek törlesztéséből 1.267 E Ft összegben realizálódott.

3. Pénzügyi befektetések bevételei

- A Futureál Kft. befektetési jegyek beváltása ellenértékeként 552.578 E Ft bevételünk realizálódott.
- Részvényértékesítésből 12.917 E Ft, üzletrész eladásból 18.000 E Ft bevétel keletkezett.
- Osztalékbevételt kaptunk a Dreher Sörgyár Rt.-től 692 E Ft, és a Budaplakát Rt.-től 5.500 E Ft összegben. Kárpótlási jegy értékesítéséből 40 E Ft bevétel folyt be.

Össességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek a tervezett bevételekhez képest 90 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 85 %-ra teljesültek.

IV. Támogatásértékű bevételek

1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál 249.678 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen, mely a következő részletezés szerint teljesült: 127.944 E Ft idegenforgalmi adóból, 44.485 E Ft a központi költségvetésből a választás lebonyolítására, 25.542 E Ft az előző évi normatív támogatás elszámolásából adódóan még Önkormányzatunkat megillető összeg. További

20.547 E Ft a 24 órás nővérszolgálatra, 31.160 E Ft a gyermektartás díjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, földgázáremelés ellentételezésére, ügyfélkapu kiadásaira, bűnmegelőzési pályázatra folyt be. Az intézményeknél 32.709 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatok támogatására 30.507 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál egyes beruházásokhoz kapcsolódóan a pályázati pénzüsszegekből 663.321 E Ft került pénzügyi teljesítésre. A pályázati pénzüsszegek átutalása Önkormányzatunk részére utólagosan, az elszámolást követően történik, így - a beruházások készültségi fokától függően - a módosított előirányzat 87 %-a teljesült. Az intézményeknél ezen címen 3.375 E Ft összegű bevétel keletkezett.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszközök átvétele

A Polgármesteri Hivatalnál közérdekű kötelezettségvállalásokból, kezességvállalásból származó visszatérítésből 527.020 E Ft, az intézményeknél 36.582 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 200 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 15.790 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 2.436 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 45.801 E Ft térült vissza.

VII. Pénzforgalom nélküli bevételek

1. Előző évi pénzmaradvány

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a Polgármesteri Hivatalnál 1.852.847 E Ft, az intézményeknél 106.294 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 8.936 E Ft volt a tényleges felhasználás.

VIII. Hitel

A 2006. évi költségvetésben 3.316.768 E Ft hiány került tervezésre. A hiány előirányzata a pénzmaradvány felosztása során 145.140 E Ft-tal, az évközben realizált többletbevételek eredményeként további 818.628 E Ft-tal csökkentésre került. 2006. év során a likviditási helyzet stabil volt, hitelfelvételre nem került sor.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 82 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 75 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	8.158.334	36
Munkaadót terhelő járulékok	2.502.407	11
Dologi kiadások	5.566.851	25
Önkormányzat által folyósított ellátások	725.390	3
Működési kiadások összesen:	16.952.982	75
Fejlesztések	2.334.834	10
Felújítások	1.438.240	6
Felhalmozási kiadások összesen:	3.773.074	16
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	1.729.283	8
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	85.402	0,5
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	82.184	0,5
Összesen:	22.622.925	100

I. Működési kiadások

1. A személyi juttatások címen 8.158.334 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 94 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok is időarányosan 93 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 3.020.942 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 87 %-ra teljesült. Az üzemeltetési kiadásokon belül 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, megrendelt szolgáltatások kapcsolódó dologi kiadásai, és az Áfa kiadások.

Az intézmények dologi kiadásaira 2.534.334 E Ft került kifizetésre, mely 92 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 11.575 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen az intézményeknél 18.400 E Ft került kifizetésre a tanulói ösztöndíjakra.

5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 706.990 E Ft, mely 90 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 16.952.982 E Ft kifizetés történt, mely 92 %-os teljesülést mutat.

II. Felhalmozási kiadások

6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 2.334.834 E Ft került kifizetésre a 2006. évben. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 85 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 88 %-ban kerültek kifizetésre a módosított előirányzathoz képest.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 1.438.240 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 86 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 92 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

Összességében a felhalmozási kiadások 86 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2006. évben.

III. Támogatásértékű kiadások

8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 67.632 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 100 %-os teljesítést jelent. Az intézményeknél 246 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 926 E Ft került ezen a jogcímen kifizetésre.

9. Támogatásértékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül

A BM, HM szolgálattelakások értékesítése miatti 612 E Ft fizetési kötelezettségünk került teljesítésre. A lakásértékesítés bevételeiből a Fővárosi Önkormányzatot megillető összegből kifizetés nem történt, mivel a megállapodás megkötésére a 2006. évben nem került sor.

IV. Véglegesen átadott pénzeszközök

10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 1.270.911 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal működési feladatok megvalósítására, ez 99 %-os teljesítést jelent. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 1.318 E Ft került kifizetésre.

11. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre
Ezen a jogcímen kerültek kifizetésre a társasházak felújításával, panelpályázattal, életjáradéki szerződésekkel, a Budahold Kft. törzstőke emelésével, közvilágítás fejlesztéssel, Kamara Projekt Kft. törzsbetéttel kapcsolatos pénzeszközök összesen 387.585 E Ft összegben, mely 66 %-os teljesítést jelent.

V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 34.602 E Ft került kifizetésre. Hiteltörlesztés címen az Albertfalva u. bérlakás építésre felvett hitel éves törlesztő részletét 20.000 E Ft-ot teljesítettük. A Hadik Kávéház Kft. részére tagi hitelnyújtásra került sor 30.000 E Ft összegben.

VI. Tartalékok

Tartalékok felhasználása a tényleges felhasználás helyén, a megfelelő kiadási sorokon került kimutatásra.

Összegezve megállapítható, hogy a 2006. évi költségvetés végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, hitelfelvételre nem került sor.

Önkormányzati vagyon alakulása

A kerület mérleg szerinti főösszege 58.751 M Ft, az előző évhez viszonyítva 1.723 M Ft növekedést mutat.

A mérleg eszköz oldalán növekedés tapasztalható a 2006. évi gazdasági események és változások eredményeként.

Az immateriális javaknál 138 M Ft-os növekedés mutatkozik, amely az év során történt beszerzések értékéből, az elszámolt értékcsökkenés összegéből adódik.

A tárgyi eszközök állományában 805 M Ft-os növekedés mutatható ki. A növekedést az ingatlanoknál a 2006. évben megvalósult útépitési munkák, csatorna építési munkák, parképítési munkák, ingatlanvásárlások, a szakrendelő felújítási munkái, egyéb beruházási, felújítási munkák elvégzése, a térítésmentesen átvett ingatlanok és apportként átadott ingatlanok értéke jelenti, valamint a vagyontázaszerben szereplő értékadatok módosulásának számbavétele eredményezi.

A befektetett pénzügyi eszközök értékében 1.179 M Ft-os növekedés mutatkozik, mely üzletrészek vásárlásából, eladásából és hosszú lejáratú értékpapír eladásból tevődik össze.

A részesedések állományában bekövetkezett 1.524 M Ft-os változás gazdasági társaságok alapításából, valamint vagyontárgyak apportba adásából adódik.

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott, átvett eszközöknél 7 M Ft-os csökkenés mutatkozik. A csökkenés az év során elszámolt értékcsökkenés összegéből adódik.

A készleteknél 9 %-os csökkenés mutatható ki az előző évhez képest.

Követelések állományában 188 M Ft-os növekedés állapítható meg, amely egyrészt az adósok, vevők, másrészt az egyéb követelések összegének változását, az elszámolt értékvesztések összegét, valamint a tartósan adott kölcsönök következő évben esedékes törlesztő részletfizetések összegét jelzi.

A pénzeszközök értéke az előző évhez képest 660 M Ft-tal növekedett, amely a pénzmaradvány összegének növekedését eredményezi.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 2.215 M Ft-os növekedést mutat.

A tartalékok állománya összességében 912 M Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A költségvetési tartalékból (1.541 M Ft) a 2006. évben képződött pénzmaradvány összege 1.030 M Ft.

A kötelezettségek összege 421 M Ft-tal növekedett, a hosszúlejáratú kötelezettségeknél csökkenés, a rövid lejáratú kötelezettségeknél növekedés mutatkozik.

A hosszúlejáratú kötelezettségek állománya 115 M Ft-tal csökkent, mely a beruházási és fejlesztési célú hitelek törlesztő részletének összegéből és az életjáradéki szerződések alapján fizetendő éven belüli összegből tevődik össze.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 201 M Ft-tal változott az előző évhez képest. A növekedést az okozza, hogy a mérlegben kimutatásra került az önkormányzat lakásértékesítés bevételeivel történő elszámolás alapján a Fővárosi Önkormányzatot megillető befizetési kötelezettség összege.

A szállítói kötelezettségek összege 103 M Ft, amelyből 30 M Ft a 2006. évi költségvetést terheli, 73 M Ft a 2007. évi költségvetést terheli.

A letéti számla záró állománya az önkormányzati tulajdonú lakás és nem lakás bérlemények bérbeadásakor befizetett óvadékok összegét és a kamatok összegét tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy 2006. évben az önkormányzat vagyona tovább gyarapodott.

Budapest, 2007. április 2.



Molnár Gyula
polgármester