



MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-11-177/2008.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2008. szeptember 4-én tartandó rendes ülésére

Tárgy:**Beszámoló a 2008. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról****3./ sz. napirendi pont****Készítette:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Pápai Magdolna**Egyeztetve:****Tanácskozási joggal
meghívott:**Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Pápai Magdolna**Bizottsági tárgyalás:**

állandó bizottságok

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Filipcsák András
2008. augusztus 28.

6.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat 2008. I. féléves helyzetéről, a költségvetés végrehajtásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

A költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

	E Ft		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	22 418 634	26 933 542	12 847 187
Kiadási főösszeg	25 776 985	30 291 893	10 457 400
Hiany/Hitel	3 358 351	3 358 351	0

Bevételek

Az Önkormányzat 2008. I. félévi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt - 12,8 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 48 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megosztás %-a
Működési bevételek	6 530 144	51
Központi költségvetésből állami támogatás	3 249 829	25
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2 010 281	16
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	272 367	2
Kölcsönök visszatérülése	20 270	
Pénzmaradvány igénybevétele	849 442	7
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	- 85 146	- 1
Hitel igénybevételek	0	
Összesen	12 847 187	100

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

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 323.255 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 506.177 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 347 E Ft összegben, így összesen 829.779 E Ft összegben teljesültek 2008. I. félév során.

1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei:

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 21.846 E Ft-ra, azaz 73 %-ra teljesült.
- Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 135.810 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 125.693 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára.

	E Ft
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	2.185
Szabályozási tervek költségtérítése	4.715
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	3.929
Pályázati anyag értékesítése	1.170
Parkolási hozzájárulás	3.995
Régészeti feltárás költségeinek térítése	16.287
Feneketlen-tóban talált pénz „bevételei része”	1.110
Magyar Posta 2007. évi visszamenőleges kedvezmény	2.673
Egyéb (egyéb szolgáltatások, gondozási díjbevételek, stb.)	3.842
Összesen	39.906

- 1.2. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 57 %-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 4.007.464 E Ft volt, mely 45 %-os teljesülést jelent a tervadathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 2.898.680 E Ft-ban, azaz 43 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 1.108.784 E Ft összegben folyt be, amely 49 %-a a tervezett összegnek.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 244.079 E Ft bevétel keletkezett, ez 53 %-os teljesítést jelent.

Gépjármű adóból származó befizetés 572.857 E Ft volt az I. félév során , mely a módosított előirányzathoz képest 64 %-os teljesülést jelent.

Luxusadó bevételünk 2.822 E Ft összegben keletkezett.

2.3 Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 31.405 E Ft bevételünk keletkezett.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 336.679 E Ft összegben 48 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 114.543 E Ft volt, a módosított előirányzathoz viszonyítva 51 %-ban befolyt a bevétel.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 30.135 E Ft folyt be.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 39.681 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 40 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevételek a Centrum Kft.-vel való elszámolás eredményeként 19.871 E Ft összegben kerültek átutalásra 2008. I. félév során az önkormányzat számlájára.
- Környezetvédelmi bírságból 54.363 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 3.611 E Ft, területi helyszíni bírságból 9.828 E Ft és építésügyi bírság címen 2.891 E Ft bevétel keletkezett.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei:

Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	123.242
Közterület használati díj	69.012
Összesen	192.254

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek 31 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest, az alábbi címeken folytak be:

E Ft

Útfenntartási hozzájárulás	262
Anyakönyvi Hivatal bevételei	4.603
Fapótlási díj	26.590
Utólagos csatlakozás (víz, gáz, csatorna)	671
Kártalanítás	5.608
Egyéb sajátos bevételek	148
Összesen:	37.882

II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 3.249.829 E Ft támogatást kapott 2008. I. félévben.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 2.511.638 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2008. I. félévben 576.269 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre. Belterületi utak szilárd burkolattal történő ellátására 31.095 E Ft, helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatására 4.395 E Ft, szakmai vizsgák lebonyolítására 1.218 E Ft, hivatásos zenekari és énekkari támogatásra 3.000 E Ft, 2007. év után járó 13. havi illetmény 2008. évi elszámolására 305.944 E Ft, 2008.évi eseti kereset kiegészítésre 57.479 E Ft, 2008. évi bérpolitikai intézkedések támogatására 169.683 E Ft nyári gyermekétkeztetés szociális célú támogatására 2.457 E Ft, vizitdíj visszatérítésre 998 E Ft, került átutalásra az önkormányzat részére.
- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 161.922 E Ft bevételünk származott 2008. I. félévben. Szociális feladatok támogatására 126.652 E Ft-ot kaptunk, ebből: rendszeres szociális segélyre 51.759 E Ft, ápolási díjakra 50.419 E Ft, adósságcsökkentési támogatásra 814 E Ft, időskorúak járadékára 3.899 E Ft, közcélú foglalkoztatásra 8.658 E Ft, lakásfenntartási támogatásra 9.759 E Ft, szociális továbbképzésre 1.344 E Ft került teljesítésre. Közoktatási feladatok támogatására 35.270 E Ft került átutalásra önkormányzatunknak, melyből pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre 8.731 E Ft, pedagógiai szakszolgálat feladatra 26.539 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 314.522 E Ft összegben teljesült.
- Egyéb tárgyi eszköz értékesítésből, gépjárművek eladásából 4.225 E Ft bevétel keletkezett a Polgármesteri Hivatalnál.

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 217.073 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 84 %-a.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 79.328 E Ft összegben teljesült.

3. Pénzügyi befektetések bevételei

- FUTUREÁL 2 Madárhegy Ingatlanbefektetési Alap által kibocsátott befektetési jegyek visszavásárlásából származó bevétel 1.395.133 E Ft.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2008. I. félév során a tervezett bevételekhez képest 61 %-ra teljesültek.

IV. Támogatásértékű bevételek

1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál 84.251 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen 56.540 E Ft idegenforgalmi adóból, 21.162 E Ft a Fővárosi Önkormányzattól a választás lebonyolítására, 6.549 E Ft egyéb támogatásértékű bevétel gyermektartásdíjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására stb. folyt be.

Az intézményeknél 10.095 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 28.668 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál a panelprogram állami támogatása címen 102.193 E Ft, a Mikes K.-Péterhegyi út csatornatámogatására (2007-ről áthúzódó) 23.303 E Ft, egyéb bevétel 400 E Ft került pénzügyi teljesítésre, a tervezett előirányzat 22 %-ra teljesült.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

A Polgármesteri Hivatalnál 9.934 E Ft, az intézményeknél 8.226 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 1.871 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 3.426 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 20.270 E Ft bevétel teljesült 2008. I. félévben.

VII. Pénzforgalom nélküli bevételek**1. Előző évi pénzmaradvány**

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2008. I. félév során a Polgármesteri Hivatalnál 694.918 E Ft, az intézményeknél 150.025 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 4.499 E Ft volt a tényleges felhasználás.

IX. Hitel

A 2008. évi költségvetésben 3.358.351 E Ft hiány került tervezésre. 2008. I. félévben hitelfelvételre nem került sor.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 35 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 85 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	4.320.295	41
Munkaadót terhelő járulékok	1.304.328	12
Dologi kiadások	2.816.975	27
Önkormányzat által folyósított ellátások	417.152	5
Működési kiadások összesen:	8.858.750	85
Fejlesztések	263.676	2
Felújítások	187.761	2
Felhalmozási kiadások összesen:	451.437	4
Támogatásértékkü kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	1.034.117	10
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	65.646	1
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	47.450	
Összesen:	10.457.400	100

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 4.320.295 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 46 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok is időarányosan 46 %-ra teljesültek.

3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 1.411.158 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 41 %-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 1.398.478 E Ft került kifizetésre, mely 49 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 7.339 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazására 4.407 E Ft, az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra és tábori támogatásra 3.795 E Ft került kifizetésre.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 408.950 E Ft, mely 52 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 8.858.750 E Ft kifizetés történt, mely 46 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

II. Felhalmozási kiadások

6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 263.676 E Ft került kifizetésre 2008. I. félév során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 16 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 50 %-ban teljesültek. A kisebbségi önkormányzatoknál ilyen jogcímen teljesítés nem történt.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 187.761 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 22 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 17 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

Összességében a felhalmozási kiadások 19 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2008. 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.

III. Támogatásértékű kiadások

8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 38.281 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely az ORFK támogatásának 2008. II. félévre történő áthúzódása miatt 41 %-os teljesítést mutat.

A kisebbségi önkormányzatoknál 1.348 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 7.295 E Ft volt.

Egyéb támogatásértékű felhalmozási kiadás a Fővárosi Önkormányzat részére a Citadella támfal mellvéd rekonstrukcióra 5.000 E Ft került átadásra.

IV. Véglegesen átadott pénzeszközök

10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 671.238 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kht-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására, ez 54 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 80 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, az Újbuda Kht tőkepótlásával kapcsolatos pénzeszközök összesen 310.875 E Ft összegben, mely 20 %-os teljesítést jelent.

V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 3.400 E Ft került kifizetésre. Hiteltörlesztés címen az Albertfalva u. és a Fecskeház bérlakás építések felvett hitelek éves törlesztő részleteire 45.000 E Ft-ot teljesítettük. A Hadik Kft. részére tagi hitel kifizetésére került sor 17.246 E Ft összegben.

VI. Tartalékok

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

Összegezve megállapítható, hogy a 2008. évi költségvetés I. félévi végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, hitelfelvételre nem került sor.

Budapest, 2008. augusztus 11.



Molnár Gyula
polgármester