



MOLNÁR GYULA POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-11- 368/2007.

nyilvános ülés

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2007. november 22-én tartandó rendes ülésére

Tárgy:**Beszámoló a 2007. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról****6./ sz. napirendi pont**

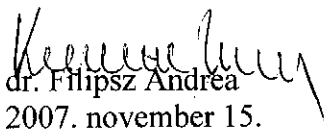
Készítette: Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hörich Szilvia

Egyeztetve:

**Tanácskozási joggal
meghívott:** Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hörich Szilvia

Bizottsági tárgyalás: Pénzügyi és Költségvetési Bizottság
Ifjúsági és Sport Bizottság
Kulturális Bizottság
Oktatási és Informatikai Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Filipisz Andrea
2007. november 15.

h -

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A költségvetés főösszegeinek I-III. negyedévi alakulása:

	E Ft		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	21.647.227	26.211.115	16.725.174
Kiadási főösszeg	24.931.229	29.143.688	15.493.693
Hiány/Hitel	3.284.002	2.932.573	0

Bevételek

Az Önkormányzat 2007. I-III. negyedévi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt – 16,7 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 64 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Működési bevételek	9.326.228	56
Központi költségvetésből állami támogatás	3.326.021	20
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	2.842.622	17
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	422.008	3
Kölcsönök visszatérülése	34.417	
Pénzmaradvány igénybevétele	1.218.187	7
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-444.309	-3
Hitel igénybevételek	0	0
Összesen	16.725.174	100

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

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 495.153 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 669.668 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 454 E Ft összegben, így összesen 1.165.275 E Ft összegben teljesültek az I-III. negyedév során.

1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei:

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 18.411 E Ft-ra, azaz 53 %-ra teljesült.
- Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett, 119.968 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 285.236 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	8.351
Szabályozási tervek költségtérítése	35.540
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	13.781
Pályázati anyag értékesítése	2.717
Parkolási hozzájárulás	4.964
Útfenntartási hozzájárulás engedély díja	773
Dolgozók térítése	547
Egyéb (készletértékesítés, sporttanf. bev., gondozási díjbev.)	4.865
Összesen	71.538

1.2. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 75 %-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 4.709.782 E Ft volt, mely 62 %-os teljesülést jelent. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 2.669.595 E Ft-ban, azaz 47 %-ban realizálódott.
- Építmény és telekadó 2.040.187 E Ft összegben folyt be, amely 107 %-a a tervezett összegnek.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadóból származó bevételeink időarányosan teljesültek, személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 408.577 E Ft, normatív módon elosztott, feladattal terhelt kapott bevételünk 1.081.614 E Ft összegben teljesült.

Gépjármű adóból származó befizetés 789.808 E Ft volt az I-III. negyedév során, mely 110 %-os teljesülést jelent.

Luxusadó bevételünk 2.380 E Ft összegben keletkezett.

2.3 Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes teljesítések eredményeként, 51.212 E Ft bevételünk keletkezett.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 544.499 E Ft összegben 91 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Lakbérbevételünk 129.188 E Ft volt, 69%-ban realizálódott.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 29.906 E Ft folyt be, 59 %-a a tervezett bevételnek.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 78.025 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 72 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevételek a Centrum Kft.-vel való elszámolás eredményeként 27.446 E Ft összegben kerültek átutalásra az I-III. negyedév során az önkormányzat számlájára.
- Környezetvédelmi bírságból 1.230 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 6.628 E Ft, területi helyszíni bírságból 10.457 E Ft és építésügyi bírság címen 4.630 E Ft bevétel keletkezett.

- Egyéb sajátos bevételek az alábbi címeken folytak be:

	E Ft
Bérleti díjak (egyéb területhasználat)	25.896
Közterület használati díjak	209.308
Útfenntartási hozzájárulás	10.781
Anyakönyvi Hivatal bevételei	4.377
Egyéb (kártalanítás, vízi-közmű, sajátos bevételek)	35.209
Összesen:	285.571

II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 3.326.021 E Ft támogatást kapott az I-III. negyedévben.

- 1.1. A normatív támogatások teljesülése, a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben, nettó finanszírozás keretein belül történt, 2.945.681 E Ft került átutalásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok az I-III. negyedévben 253.469 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre. Belterületi utak szilárd burkolattal történő ellátására 67.887 E Ft, helyi kisebbségi önkormányzatok működésének támogatására 5.760 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, 13. havi illetményre 140.024 E Ft, közoktatási fejlesztési célok támogatására 29.152 E Ft, nyári gyermekétkeztetés szociális célú támogatására 2.677 E Ft, kiegészítő támogatás nemzetiségi nevelési-oktatási feladatokhoz 300 E Ft került átutalásra az önkormányzat részére.
- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 119.009 E Ft bevételünk származott az I-III. negyedévben. Szociális feladatok támogatására 53.486 E Ft-ot kaptunk, ebből: rendszeres szociális segélyre 17.793 E Ft, ápolási díjakra 20.954 E Ft, adósságcökkentési támogatásra 1.761 E Ft, időskorúak járadékára 1.680 E Ft, közcélú foglalkoztatásra 4.363 E Ft, lakásfenntartási támogatásra 4.811 E Ft, szociális továbbképzésre 657 E Ft, kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 141 E Ft, pénzbeli támogatásra 1.326 E Ft összeg került teljesítésre. Közoktatási feladatok támogatására 65.523 E Ft került átutalásra önkormányzatunknak, melyből pedagógus szakvizsgára és továbbképzésre 13.411 E Ft, pedagógiai szakszolgálat feladatra 52.112 E Ft bevételt kaptunk.
- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen 7.862 E Ft bevétel keletkezett. A már megvalósult Rupphegy úti szennyvízcsatorna építés 2006. évről áthúzódó támogatása került utólagos finanszírozásként átutalásra 530 E Ft összegben, a Mikes Kelemen-Péterhegyi úti szennyvízcsatorna hálózat kiépítésére eddig 7.332 E Ft-ot hívtunk le a központi költségvetésből.

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- A telekingatlan értékesítés bevétele 547.495 E Ft volt, mely az I-III. negyedévben az időarányos teljesítéstől elmaradást mutat, tekintettel arra, hogy a módosított előirányzat tartalmazza a Vasvári projekt lebonyolítását, melyre a IV. negyedévben kerül sor.

- Egyéb tárgyi eszköz értékesítésből, gépjárművek eladásából, 14.322 E Ft bevétel keletkezett.

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 315.580 E Ft bevétel képződött, a módosított előirányzat 87 %-ban teljesítésre került.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 419.451 E Ft, mely félévkor 85 %-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.
- Budaplakát 11 Kft. osztalék befizetéséből 766 E Ft bevétel keletkezett.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek az I-III. negyedév során a tervezett bevételekhez képest 66 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 46 %-ra teljesültek.

IV. Támogatásértékű bevételek

1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál 126.148 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen 82.534 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 35.946 E Ft, a gyermektartás díjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, ügyfélkapu regisztrálásra, stb. folyt be.

Az intézményeknél 12.373 E Ft pályázatokból elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 25.610 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál egyes beruházásokhoz kapcsolódóan a pályázati pénzügyi összegekből 210.508 E Ft került pénzügyi teljesítésre. A pályázati pénzügyi összegek átutalása Önkormányzatunk részére utólagosan, az elszámolást követően történik, így az I-III. negyedévben - a beruházások készülttségi fokától függően - a módosított előirányzat 73 %-a teljesült.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

A Polgármesteri Hivatalnál 6.710 E Ft, az intézményeknél 15.877 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 23.515 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 1.267 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 34.417 E Ft folyt be az I-III. negyedévben.

VII. Pénzforgalom nélküli bevételek

1. Előző évi pénzmaradvány

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2007. I-III. negyedév során a Polgármesteri Hivatalnál 1.026.431 E Ft, az intézményeknél 185.893 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 5.863 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 351.429 E Ft-tal csökkentésre került. Az I-III. negyedévben hitelfelvételre nem került sor.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 53 %-ra teljesültek a módosított **előirányzathoz** képest. A teljesített kiadások 83 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	6.316.483	41
Munkaadót terhelő járulékok	1.917.019	12
Dologi kiadások	4.023.100	26
Önkormányzat által folyósított ellátások	558.045	4
Működési kiadások összesen:	12.814.647	83
Fejlesztések	383.205	3
Felújítások	510.774	3
Pénzügyi befektetések kiadásai	7.500	0
Felhalmozási kiadások összesen:	901.479	6
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	1.772.200	11
Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés	96.829	1
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-91.462	-1
Összesen:	15.493.693	100

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 6.316.483 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 71 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok is időarányosan 71 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 2.128.064 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 56 %-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 1.885.962 E Ft került kifizetésre, mely 64 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 9.074 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazása címen 2.908 E Ft, az intézményeknél 3.425 E Ft került kifizetésre a tanulói ösztöndíjakra.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 551.712 E Ft, mely félévkor 59 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 12.814.647 E Ft kifizetés történt, mely 66 %-os teljesülést mutat.

II. Felhalmozási kiadások

6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 383.205 E Ft került kifizetésre az I-III. negyedév során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 10 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 49 %-ban, a kisebbségi önkormányzatoknál 25 %-ban kerültek kifizetésre a módosított előirányzathoz képest.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 510.774 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok 33 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 81 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

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

Összességében a felhalmozási kiadások 21 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest az I-III. negyedév során. Egyes feladatoknál a pénzügyi teljesítés a IV. negyedévre tevődik. Jelentős tétel a Repülőtér u. 6. ingatlan vásárlás 1.782.000 E Ft összegben, mely a IV. negyedévben kerül lebonyolításra. Korrigálva ezen tétellel, a felhalmozási kiadások I-III. negyedévben 35 %-os teljesítést mutatnak.

III. Támogatásértékű kiadások

8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 51.759 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 52 %-os teljesítést jelent.

Az intézményeknél 874 E Ft, a kisebbségeknél 975 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 986.055 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal működési feladatok megvalósítására, ez 78 %-os teljesítést jelent. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 1.146 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 721.391 E Ft összegben, mely 68 %-os teljesítést jelent az I-III. negyedévben.

V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 18.000 E Ft került kifizetésre. Hiteltörlesztés címen az Albertfalva u. és a Fecskeház bérlakás építések felvett hitelek féléves törlesztő részleteit 45.000 E Ft-ot teljesítettük. A Hadik Kft. részére tagi hitelnyújtásra került sor 33.829 E Ft összegben.

VI. Tartalékok

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került elszámolásra.

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

Budapest, 2007. november 6.



Molnár Gyula
polgármester