

**Budapest Kőbányai Önkormányzat  
Polgármestere**

Tárgy: Javaslat a Budapest Kőbányai Önkormányzat .../2007. (...) számú önkormányzati rendeletének megalkotására a 2006. évi költségvetés végrehajtásáról és az egyszerűsített beszámolójáról

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv., valamint a Számvitelről szóló 2000. évi C. tv. és annak végrehajtására kiadott, az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) számú Kormányrendeletnek megfelelően elkészítettük az Önkormányzat 2006. évi költségvetésének végrehajtásáról és az egyszerűsített beszámolójáról szóló rendelet-tervezetet.

A Gazdálkodási és Költségvetési Bizottság, a Pénzügyi Bizottság, valamint a Jogi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, véleményét a testületi ülésen ismerteti.

Az Önkormányzat a 2006. évi költségvetését bevételi és kiadási előirányzataitól elmaradva valósította meg.

Bevételeit a módosított előirányzathoz viszonyítva 84,02 %-ra, kiadásait 79,05%-ra teljesítette.

Év végi likvid hitelállomány 849.120 eFt volt, mert év végéig nem tudtuk visszafizetni teljes mértékben a folyószámla hitelkeretből év közben lehívott összegeket.

Az összbevételek és kiadások számszaki alakulását önkormányzati szinten, önállóan gazdálkodó intézményi bontásban az 1. és 2. számú mellékletek tartalmazzák.

**I. Bevételek alakulása**

Az önkormányzatunk a 2006. évi bevételét a módosított 2006. évi tervhez képest 84,02 %-ra teljesítette. A bevételi előirányzatok teljesítését a működési és sajátos működési célúaknál kisebb, míg a felhalmozásiaknál nagyobb mértékű elmaradás jellemezte. Az elmaradást az alábbiakban részletezett bevételi források és azok teljesítésének eltérő alakulása eredményezte összességében:

Jelentősebb bevételi elmaradások mutatkoztak:

- a tárgyi eszközök értékesítésénél és annak ÁFA bevételénél,
- a bérletdíjak elidegenítésénél,
- a fejlesztési célra (pályázatok, hitelek) átvett pénzeszközöknél,
- a Vagyonkezelő Zrt-hez közvetlenül befolyó bevételeknél.

## **Működési bevételek**

A működési és sajátos működési célú bevételek mindösszesen az év során 94,89%-ban valósultak meg. A tervezett viszonylag megközelítő teljesítés elsősorban a sajátos működési bevételek (adók, bérleti díjak, stb.) kedvező alakulásának köszönhető. (101,08%)

Az önállóan gazdálkodó négy intézmény működési bevételeit 92,45%-ra teljesítette összesen. Az intézmények működési bevételeinek alakulásáról a III. fejezetben számolunk be részletesen.

A Polgármesteri Hivatal működési bevételének tervezettől való elmaradásában (teljesítés 42,8%) döntő szerepet játszott az értékesített tárgyi eszközök ÁFA bevételének alulteljesítése (13,37%), mely az ingatlanok értékesítésének elmaradása (12,68% a teljesítés) miatt nem teljesülhetett (az ÁFA bevételi elmaradás 490,3 Mft).

Az ÁFA bevételeken túl, a további működési bevételi elemek összesen közel 35,1 Mft-os elmaradást mutatnak az alábbiakban részletezettek szerint:

A szolgáltatások bevételeinek eltérő alakulása (pl. hatósági-, térítési díjak) változatlanul az előirányzatok nehéz tervezhetőségével függnek össze. Továbbszámlázott rendezési tervekben származó bevételek ugyancsak a külső beruházások megvalósulásának függvénye, amelyeknél a teljesítés 102,27%-os, míg azok bonyolítói díjainál 97,41%-os.

Terven felüli bevételként teljesült a Környezetvédelmi Alap bevétel, postai jutalék, kisebbségi önkormányzatok kamatbevételei. Tervezettet meghaladó teljesítést mutatnak a közterületi bírságokból és az egyéb bírságokból befolyt bevételek (112-114%). A lakóházkezelés ÁFA bevétele is csak 69%-ban teljesült a lakóházkezeléssel kapcsolatos bevételek alulteljesítése miatt.

A tervezettől való elmaradás jellemezte a különféle kamatbevételeinket (teljesítés 54,61%), melyen belül a folyószámlához kapcsolódó kamatok összege (kamatjótállás, alszámlák kamatai) ez évben is csupán 16.989 eFt-ot tett ki, jelezve, hogy a bankszámlák egyenlege az elmúlt időszak jelentős részében – a korábbi évhez képest - jelentősebben negatív előjelű volt.

### Kamatbevételek

Kamatbevételek 43.685 eFt-os teljesítés összegének megoszlása:

- |                                       |            |
|---------------------------------------|------------|
| - alapkamat                           | 23.490 eFt |
| - késedelmi kamat                     | 3.206 eFt  |
| - lejárt betét kamata                 | 1.189 eFt  |
| - Vagyonkezelő Zrt-nél kezelt számlák | 1.562 eFt  |
| - Folyószámla kamat                   | 14.238 eFt |

Az egyéb bevételek 131,93%-os, a reklámbevételek (lakóház, egyéb) 208,3%-os teljesítést mutatnak. A kiszámlázott szolgáltatások ÁFA bevételei a Polgármesteri Hivatalnál 98,3%-ban teljesültek. A tovább számlázott közmű- és energia szolgáltatások bevételei a Polgármesteri Hivatalnál 96,74%-ban teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal sajátos működési bevételei összességében 101,8%-ban teljesültek.

A sajátos működési bevételek terven felüli alakulását a helyi adók mellett főleg a fővárossal megosztott bevételek (iparüzési adó, SZJA) határozták meg.

Az iparüzési adó 106,92%-os, a személyi jövedelemadó helyben maradó része 95,77%-os teljesítést mutat.

A helyi adóbevételek alakulását tekintve az előző évben magas bevételi eredményt sikerült realizálni a korábbi évekhez viszonyítottan.

	ezer Ft-ban		
	Teljesítés	előző évhez visz.változás	Változás
2002. év	2.261.770		
2003. év	2.489.629	+227.859	110,00 %
2004. év	2.627.367	+137.738	105,5 %
2005. év	2.598.267	-29.100	98,89 %
2006. év	2.895.416	+297.149	111,44 %

A bevételi terv 2.810.000 eFt volt a 2006-os évben, a költségvetésnek ténylegesen átutalt összeg 2.895.416 eFt, tehát a tervet 85.416 eFt-tal sikerült túlteljesíteni.

A leírtakhoz hozzá tartozik, hogy sem az építmény-telekadó sem gépjárműadó mértéke nem emelkedett, illetőleg nem volt olyan jelentős adókedvezmény megszüntetés amely az adó mértékének emelkedését eredményezte volna.

Az összbevételt megbontva a tervet gépjárműadóban nem sikerült teljesíteni, elmaradás mutatkozik (6.243 eFt). A helyi adók közül a gépjárműadó 98,61 %-ban, az építmény-telekadó 104,02 %-ban teljesültek.

A helyi adók közül az építmény- és telekadó bevételt annak ellenére sikerült teljesíteni, hogy a megszünt adóköteles épületek helyére lakóparkok épülnek és ezek nem adókötelesek.

A túlteljesítés az alábbiakkal indokolható:

Az építmény- és telekadó tervszámokhoz viszonyított túlteljesítését – összecszerúságában 93.364 eFt-ot – a végrehajtási és jelzálogjog bejegyzéssel és fizetési felhívással sikerült teljesíteni.

Ezen kívül egy-egy adózónál több alkalommal is bocsátottunk ki inkasszót, egész évben mindösszesen 166 esetben.

A felderítési feladat is hozzájárult a bevétel teljesítéséhez az új adóalanyok felkutatása révén.

A gépjárműadó bevételi terv alulteljesítésében az elmaradás az alábbiakkal indokolható:

Kerületünkben 17.400 gépjármű adóalany van. A 2004. év óta érkező Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala által szolgáltatott adatok a mai napig pontatlanok.

A 2006. évben 7.491 db iktatott gépjárműadó ügyirat volt, ezek év közbeni előírások, törlések. 1395 esetben kezdeményeztünk forgalomból kivonást a hátralék behajtása érdekében. Ez egy nagyon jó eredménnyel járó behajtási tevékenység, azonban a munkát nehezíti, hogy a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény 9. § (4) bekezdése alapján csak 1 éven túli adótartozás esetén lehet kezdeményezni. A leírtakon túl a forgalomból kivonás csak 6 hónapra szól, a jogszabály értelmében visszahelyezik a gépjárművet a forgalomba, ez idő alatt azonban nem biztos, hogy rendezik tartozásukat, így újból ki kell vonni a forgalomból.

Nyugdíj –és bérletiltással is próbáltuk a kintlévőséget ebben az adónemben csökkenteni, ez összegszerűségében 450 eFt volt, de miután jogszerűen a jövedelem 33 %-át lehet letiltani nem egy összegben, ez hosszabb idő után vezet eredményre.

Abban az esetben aki gépjárműadó hátraléka ügyében méltányossági, illetőleg fizetéskönnyítési kérelmet nyújtott be – tekintettel arra, hogy ebben az esetben a végrehajtást jogszabály szerint fel kell függeszteni – a forgalmi engedélyekben elidegenítési és terhelési tilalmat jegyeztettünk be.

Vállalkozói igazolvány visszavonását is kezdeményeztük ebben az évben, amely szinten eredményes volt.

Az inkasszó bevétele mindhárom adónem esetében összesített kimutatásunk szerint 58.000 eFt volt 2006-ban.

A törvényben biztosított behajtási cselekmények közül minden lehetőséget igénybe vettünk a bevételi terv teljesítése érdekében.

Az elmaradást azzal indokoljuk, hogy a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala adatai, mely 2004. év óta áll rendelkezésünkre évről-évre pontatlanok tisztázást igényelnek. Ez jelentős többlet feladatot jelent a fent felsorolt behajtási tevékenységeken túl.

A 23. számú melléklet mutatja be a 2006. évi közvetett támogatásokat (adóelengedések, adókedvezmények).

A Főváros által 2006-ban bevezetett luxusadóból 2.259 eFt bevételünk származott.

A Polgármesteri Hivatalnál a közterület használati díjak 102,9%-ban, a területbérletek bevételei 98,11%-ban realizálódtak, a helyiségbérletek bevételei 75,28 %-ban teljesültek.

Alacsonyabb teljesítést mutatnak azon bevételi elemek egy része, amelyek közvetlenül a Vagyonkezelő Zrt-hez érkeznek be: területbérlet lakóházkezelés, lakbérek, közműdíjak.

A lakóházkezelésből származó helyiségbérletek bevételei a Zrt-nél 106,8%-ban teljesültek. Az egyéb helyiségbérlet bevétele (Bánya u. 35.) teljes mértékben teljesült.

A különféle bírságokból származó bevételeink az alábbiak szerint teljesültek: helyi adókból származók 95,74%-ban, iparüzési adókból származók 103,62%-ban, környezetvédelmi bírságok csak 37,4%-ban.

## **Felhalmozási bevételek**

A felhalmozási bevételeink az év során a tervezettnél csupán 16,81%-ában valósultak meg.

Jelentős elmaradás (2,7 milliárd Ft) jellemezte ez évben is ezen bevételek teljesítését.

A tárgyi eszközök értékesítésén belül az ingatlan értékesítésekből az éves előirányzatnak csak a 12,68 %-a valósult meg, amely 389,2 MFt-ot jelentett összegét tekintve. A bevételi kiesés az éves tervezetthez képest 2.680,5 MFt.

Az ingatlan értékesítések elmaradása miatt nem teljesülhetett a tárgyi eszközök ÁFA bevétele sem, mely a működési bevételeknél okozott – mint arra korábban utaltunk – további jelentős kiesést.

Az ingatlan eladásokról és a vagyoni feladatokról a 25. számú mellékletben adunk részletes tájékoztatást a szakiroda értékelése alapján.

A bérlakások elidegenítése 70,83%-os, a nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevételek 104,83%-os teljesítést mutatnak a tervezetthez képest. Egyéb vagyoni értékű jog értékesítése címén (bérleti jog átadás) 5.387 eFt bevétel teljesült. A Bihari u. 8/c. szoc. rehab. után tervezett 9 MFt-os felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 2006-ban még nem teljesült, várhatóan 2007-re húzódik át.

2006. évben a Vagyonkezelő Zrt. bonyolításával 37 db lakást és 8 db nem lakást értékesítettünk. A 17 db lakás vételárát egy összegben kiegyenlítették, melynek során 15.668 eFt bevétel folyt be. A fennmaradó 20 db lakást részletfizetéssel értékesítettük, a rendeleti szabályozás révén mindösszesen 2.519 eFt bevételt jelentett.

Helyiségek tekintetében az év folyamán 8 db-ra kötöttünk szerződést, melyek mindegyike egyösszegű fizetésű volt.

## **Külső és egyéb forrásból származó bevételek**

Az önkormányzatunk központi költségvetési támogatása a tervszinten teljesült. A működési célú pénzeszközök átvételéből származó bevételek a tervezettet meghaladóan (111,13%) teljesültek a Hivatalnál, (ezen belül pl. idegenforgalmi adóból közel 135%-os a teljesítés), míg az intézményeknél csak 74,19%-ban.

Működési célú pénzeszközök átvétele összességében az éves tervszint felett (110,9%) valósult meg, míg a felhalmozási célúakból csak megközelítőleg 1/3-os szinten realizálódott az év során bevétel (31,38%).

Külső forrásokból átvett működési és felhalmozási célú pénzeszközök alakulását a 14. számú melléklet ismerteti részleteiben.

A működési célú átvett pénzeszközök jelentős részét a XVII. Kerületi Önkormányzat 2006. évi támogatása (7,3 MFt), a kisebbségi önkormányzatok pénzeszköz átvételei, pályázatokból, alapítványoktól származó bevételek, kifizetett segélyek központi visszatérítése, a tárgyévi idegenforgalmi adóbevételeink (90,7 MFt) jelentik, mely utóbbi az éves előirányzatot meghaladóan teljesült.

A felhalmozási célú pénzeszközök átvétele tekintetében jelentős bevételi elmaradás továbbra is főleg a rehabilitációs munkáknál tapasztalható (- 313,2 MFt).

Szakmai értékelést a Vagyonkezelő Zrt. részéről a 26. számú melléklet tartalmazza, melynek főbb számszaki adatait a 13. számú melléklet ismerteti.

Fentiekén túl a Kolozsvári u. lakásépítésekhez a központi támogatást csak 68,58%-ban sikerült lehívni, (78,4 MFt-tal maradtunk el a tervezettől). A használatba vételi engedély megadása után válik csak lehívhatóvá a még járó központi támogatás.

Az átvételre tervezett egyéb pénzeszközök közül a Bihari út 8/C. utáni bevételek teljesülése 2007-re húzódik át várhatóan.

Az előző évi egyéb költségvetési kiegészítések és visszatérülések összesen 400,26 MFt-os teljesítési összege az intézmények alulfinanszírozásából, a visszafizetési kötelezettségekből tevődik össze.

Az Egészségbiztosítási Alap finanszírozási bevétel (OEP-től) 111,01 %-os teljesítést mutat.

A Kolozsvári utcai bérlakás építésekhez tervezett fejlesztési célú hitelfelvétel – az építkezés kivitelezésével összhangban – 100 %-ban teljesült a benyújtott számlák alapján. Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 100 %-ban megtörtént. Sor került a Kőbánya-Gergely utcai Ingatlanfejlesztő Kft-től a fejlesztési célú hitel visszafizetésére a 2006. évben.

A bevételek és a kiadások eltérő ütemű teljesülése miatt, átmenetileg a bevételi kiesések pótlására, és a likviditás folyamatosságának biztosítására év közben többször folyószámla hitel felvételére kényszerültünk.

Év végére az összes év közben lehívott folyószámla hitelt csak részben tudtuk visszafizetni, így év végi folyószámla hitel állományunk 849.120 eFt volt.

## **II. Kiadások alakulása**

Az önkormányzatunk a kiadásait a módosított előirányzathoz képest – összhangban az alacsonyabb bevételi teljesítéssel – 79,05 %-ra teljesítette. Az elmaradásban főleg a felhalmozási kiadásoknak volt meghatározó szerepük (teljesítés 53,76 %). Az össz működési kiadások 88,38 %-ban teljesültek.

### **Működési kiadások**

Az összes működési kiadások 88,38 %-os teljesítésének alakulását döntően az intézmények folyó kiadásai határozták meg, melyről külön az önállóan gazdálkodókról szóló fejezetben számolunk be részletesebben.

A legjelentősebb működési célú kiadásai önkormányzatunknak az alábbi főbb területek: az önkormányzat folyó kiadásai 88,15 %-os össz teljesítést mutat. A folyó kiadások mintegy 862,5 millió forinttal alacsonyabb teljesítést mutatnak az eredeti előirányzathoz képest, míg a módosított előirányzathoz viszonyítva 1.689 millió Ft-tal alacsonyabb a teljesítés. Ezen belül az önállóan gazdálkodó intézmények 95,3 – 98,93 % közötti teljesítést képviselnek (kivétel: Szociális Foglalkoztató 76,51 %-al). A Polgármesteri Hivatal folyó kiadásait 74,2 %-ra, ebből a vagyongazdálkodási és lakóházkezelés feladatait 76,94 %-ra teljesítette.

A Polgármesteri Hivatal folyó kiadásainak szakfeladatonkénti alakulását a 3. számú mellékletben ismertetjük, melyből jelentős tételt képvisel az igazgatási tevékenység mellett a lakás-gazdálkodással kapcsolatos feladat.

Az igazgatási tevékenység kiadásainak módosított előirányzattól való elmaradása részben az ingatlan eladások jelentős alulteljesítése miatt az alacsonyabb ÁFA befizetési kötelezettségeink teljesítésével, valamint a készletbeszerzések, szolgáltatások alacsonyabb teljesítésével indokolható. Mindezek következtében az összes dologi kiadások 756 MFt-tal alacsonyabb teljesítést mutatnak az igazgatásban az eredeti előirányzathoz képest.

Az összes folyó kiadás e területen közel 716 MFt-tal alacsonyabb az eredetileg tervezettől.

Az ingatlanhasznosítással kapcsolatos feladatoknál összesen a teljesítés közel 197,3 MFt-tal alacsonyabb az eredeti tervtől, amely a Vagyonkezelő Zrt. bonyolításában lévő fenti feladatok terén jelentkezett.

A lakások és nem lakások működtetésének kiadásai:

Az üzemeltetés egyéb kiadásai összességében a tervezettnél megfelelően alakultak. A portfólió kezelési díjak között a műszaki tevékenységnél az áthúzódó kiadások miatt van jelentős lemaradás.

A karbantartás az alacsony összegű (140 MFt) terv ellenére is csak 83,05%-ra teljesült.

Lakásügyi feladatok:

2006. évben csak I. negyedévben került kifizetésre.

Sörgyár telep:

A 2006. évi működési kiadásai csak a 2005. évi áthúzódó kiadásokból tevődik össze.

Felhalmozási kiadásokra a 2006. évben biztosított előirányzatot felhasználták.

A társadalmi és szociálpolitikai juttatásokra a 2006. év során összesen 525.829 eFt-ot, az éves módosított előirányzat 84,85 %-át fordítottuk, melynek számszaki alakulásáról részleteiben a 7. számú mellékletben számolunk be.

A szociális juttatásokra fordítandó kereteinket a rendszeres segélyezésnél 84,61 %-ban, az egyéb pénzbeli támogatásoknál 109,6 %-ban használtuk fel.

Rendszeres pénzbéli szociális ellátások:

A **rendszeres szociális segély** és a tartósan **munkanélküliek rendszeres szociális segélyének** havi összege a családi jövedelemhatár összegének és a család tényleges jövedelmének a különbsége. A családi jövedelemhatár kiszámolásánál a családtagokat fogyasztási egységként kell figyelembe venni – az arányszámokat a Szociális Törvény határozza meg -, és az arány-

számok összegét az öregségi nyugdíjminimum 90 %-ával kell beszorozni. A segély összege nem lehet magasabb a minimálbér összegénél.

2006-ban rendszeres szociális segélyben 29 fő, tartósan munkanélküliek rendszeres szociális segélyében 128 fő részesült átlagban havonta.

A támogatás 90 %-a visszaigényelhető a központi költségvetésből.

**Normatív ápolási díj** súlyosan fogyatékos vagy 18 éven aluli tartós beteg személyt ellátó hozzátartozók részére alanyi jogon jár. A kifizetett összeg 90 %-a visszaigényelhető. Normatív ápolási díjra jogosultak száma 73 és 105 fő között mozgott.

A tartósan beteg 18 év feletti személyt gondozó hozzátartozók részére a szociális ellátások és gyermekvédelmi támogatások helyi szabályozásáról szóló önkormányzati rendelet alapján **méltányossági ápolási díj** állapítható meg. Ennek összege 100 %-ban az önkormányzatot terheli. Méltányossági ápolási díjban átlagosan havonta 172 fő részesült.

**Időskorúak járadékát** havonta 15-16 fő részére folyósítottunk. A támogatás 90 %-a visszaigényelhető a központi költségvetésből.

A **lakásfenntartási támogatást** háromféleképpen állapító meg:

- normatív lakásfenntartási támogatás
- adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás
- helyi (egyéb) lakásfenntartási támogatás.

A normatív lakásfenntartási támogatás jogosultsági feltételeit a Szociális Törvény határozza meg. Az adósságkezeléshez kapcsolódó lakásfenntartási támogatás minden adósságkezelésben részt vevő személynek jár. Mindkét ellátás 90 %-a visszaigényelhető a központi költségvetésből. A két támogatásban havonta átlagosan 735 kőbányai család részesült.

A helyi (egyéb) lakásfenntartási támogatás feltételeit a helyi rendelet szabályozza. A kifizetett összeg teljes mértékben az önkormányzatot terheli. 2006-ban havonta 720-847 fő között mozgott a helyi LFT-ben részesültek száma.

Az **adósságcsökkentési támogatás** 90 %-a visszaigényelhető a központi költségvetésből.

Eseti pénzbeni szociális ellátások:

Az **átmeneti segély** és a **rendkívüli gyermekvédelmi támogatás** a két leggyakrabban igényelt ellátási forma. Mindkét támogatás feltételeit a helyi önkormányzati rendelet szabályozza; a finanszírozás 100 %-ban az önkormányzatot terheli.

Átmeneti segély azoknak a családoknak adható, ahol nincs kiskorú.

A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás iránti kérelmet kiskorút nevelők kezdeményezhetik.

A **temetési segély** felhasználása 74,07 %-ban teljesült, a **köztemetésé** 75,67 %-ban.

Az 1993. évi III. törvény 2006. július 1-től hatályba lépett változása újra szabályozta a **közgyógy-ellátást**. A Megyei Egészségbiztosítási Pénztár által meghatározott egyéni gyógyszerkeret összege az önkormányzat által fizetendő térítés alapja. A térítés összege a megállapított gyógyszerkeret éves összegének 30 %-a, mely egy éves időtartamra szól. Ennek alapján az egy főre jutó, önkormányzat által nyújtott támogatás lényegesen megemelkedett. A Képviselő-testület 2006. december 21-i ülésén módosította a rendelet erre vonatkozó részét.

Bár a korábban közgyógy-ellátást igénylők több mint a fele nem felel meg a jogosultsági feltételeknek, mégis magas az erre az ellátásra meghatározott összeg. Az új rendszer bevezetése miatt az Országos Egészségbiztosítási Pénztárhoz felterjesztett kérelmek lassan érkeznek vissza, így az elmúlt évben benyújtott kérelmek elbírálása áthúzódott 2007. évre.

A helyi rendelet lehetőséget biztosított **gázfűtés korszerűsítési és javítási támogatás** igénylésére. A betervezett összeg 97,6 %-a került felhasználásra.

A természetben nyújtott egyéb ellátásokon belül **Kőbánya karácsonyára** betervezett összeg szinte 100 %-ban felhasználásra került.

A felsorolt eseti pénzbeni szociális ellátások mindegyike teljes mértékben az önkormányzat költségvetését terheli.

Összességében a 2006. évre tervezett társadalmi és szociálpolitikai juttatások 84,85 %-a került felhasználásra.

A működési célú pénzeszköz átadások és egyéb támogatások alakulását a 8. számú melléklet tartalmazza. Felhasználása az év során többségében a tervezettnél megfelelően történt. Az alapítványoknak és társadalmi szervezeteknek biztosított támogatás pénzügyi teljesítése a megkötött megállapodásban rögzített finanszírozási ütemezés szerint valósult meg. Azoknak a támogatásoknak az esetében, ahol a teljesítés nem történt meg teljes mértékben, hiányzott a megállapodás, vagy a pénzügyi teljesítés áthúzódott 2007. évre.

A hiteltörlesztési kiadásainkat mindhárom tételnél (rehabilitációs kölcsön, Idősek Otthona, Kolozsvári u. 29-31.) 100 %-ban teljesítettük, a tervezettnél megfelelően.

Az önkormányzatunk hitelműveleteiről részletesebben az IV. fejezetben számolunk be.

A működési kiadásokat a Polgármesteri Hivatal 77,44 %-ban, az önállóan gazdálkodók 95,66 %-ban teljesítették, a 88,38 %-os össz működési kiadás teljesítésén belül. Az eredeti előirányzathoz viszonyítva az össz működés teljesítése 799 millió forinttal alacsonyabb szintet mutat a 2006. évben, míg a módosított előirányzathoz viszonyítva 1.805 MFt-tal alacsonyabb a teljesítés.

## **Felhalmozási kiadások**

A felhalmozási kiadások (beruházás, felújítás és felhalmozás célú pénzeszköz átadások) – a korábbi évekhez hasonlóan – az előirányzatokhoz viszonyítva jelentős elmaradást mutatnak.

A felhalmozási kiadások teljesítésében (53,76 %) a legnagyobb az elmaradás a beruházásoknál (a teljesítés 53,98 %) és a felújításoknál (45,79 % a teljesítés), míg a felhalmozási célú pénzeszköz átadások teljesítése 70,68 %-os szintet jelent.

A felhalmozási feladatok elmaradásában befolyásoló tényező volt egyrészt a jelentős bevétel kiesések miatt a megvalósítások indításának elhúzódásai, valamint a leszerződött munkák 2007. évre történő áthúzódó elkötelezettségei is.

A feladatok számszaki alakulását részletesen a 4, 5, és 9. számú mellékletben mutatjuk be. A szakterületek ehhez kapcsolódó szöveges értékelését a város rehabilitációs feladatokkal együtt a 25.. és 26. számú mellékletekben ismertetjük.

A legjelentősebb tervezett beruházásaink az alábbiak voltak: (módosított terv összege – teljesített összeg, teljesítés % szerint):

- a Szent László átjáró projekt ( 589,5 MFt – 24 MFt, 4,07 %)
- a Kolozsvári u. bérlakás építések (637 M Ft – 614 MFt, 96,32 %)
- a Ligettelek rehabilitációs munkái (240,7 MFt – 25,7 MFt, 10,69 %)
- Lakásvásárlások (27,5 MFt – 33,8 MFt, 123,1 %)
- Sörgyár telepen beruházások (81,5 M Ft – 80,6 MFt, 98,87 %)
- út – és járda építések (16,5 MFt, 99,11 %)
- Óhegyi parki beszakadás (20,1 MFt – 98,24 %)
- Pinceprogram (16,9 MFt, 99,98 %)
- Újhegyi sétány parképítés (31,7 M Ft – 31,7 MFt, 100 %)
- Vagyonkezelő Zrt – lakóházkezelés – beruházások (26,1 MFt – 30 MFt, 115 %)
- számítástechnikai – informatikai eszközbeszerzések (programvásárlások) (14,1 MFt – 13,8 MFt, 97 %)
- gépek, berendezések, felszerelések beszerzése (98,6 MFt – 93,9 MFt, 95,2 %)
- gyermekintézmények tűzjelző rendszere (18,8 MFt – 18,5 MFt, 98,25%).

A beruházások elmaradása összességében 972,4 millió forint:

A felújításoknál közel 527,3 millió forint a tervezettől való elmaradás, mely elsősorban az egyes intézményi felújításoknál, útfelújításoknál, játszóterek – parkok, lakóházkezelés felújítási tervsorokon mutathatók ki.

A felhalmozási célú pénzeszköz átadások 126,3 millió forinttal maradtak el a módosított előirányzattól.

A felhalmozási célú pénzeszköz átadásoknál a legjelentősebbek az alábbiak voltak: (teljesítési összeg, %)

- bérleti jog megváltás (113,5 MFt, 1163 %)
- társasház felújítások támogatásai (24 MFt, 72 %)
- Felújítási Alapképzés (Vagyonkezelő Zrt) (36,7 MFt, 47 %)
- Panel program (55 MFt előirányzat, a teljesítés áthúzódik 2007-re)
- helyi lakásépítési és vásárlási támogatás (53 MFt, 85,4 %).

A Kőbánya – Gergely u. Ingatlanfejlesztő Kft. törzstőke emelése 313,8 MFt összegben, 100 %-ban teljesült.

A kiadások között szerepel a Polgármesteri Hivatal terhelő azon 259.857 eFt összegű kötelezettség is, amely az intézmények előző évi alulfinanszírozása miatti kiutalandó összeget, és az állami költségvetésbe való előző év utáni befizetési kötelezettséget tartalmazza, valamint az önállóan gazdálkodókat terhelően, az előző évi pénzmaradványt terhelő befizetési kötelezettségeik 148.517 eFt-os összege is.

Az általános és céltartalékok módosított előirányzatai a tartalékoknak év végén rendelkezésre álló kereteit tartalmazza (12. számú melléklet). A tervezett céltartalékok 71,26 %-ban kerültek felhasználásra összességében, míg az általános tartalék teljes mértékben felhasználásra került.

A 16. számú melléklet tartalmazza az önkormányzatunk 2006. évi pénzforgalmi jelentését.

A 24. számú melléklet mutatja be a többéves kihatással járó döntések előirányzatait és a 2006. évi teljesítést.

A 20. számú mellékletben mutatjuk be a 2006. évi bevételek-kiadások teljesítését működési, felhalmozási, finanszírozási, pénzforgalom nélküli és egyéb feladatok szerinti bontásban.

### **III. Önállóan gazdálkodó intézmények gazdálkodása**

#### **Bevételek alakulása**

Az intézmények bevételeinek alakulását a 10. számú melléklet mutatja be.

Bevételeiket összességében 100,54%-ra teljesítették, melyből a működési bevételek teljesítése 92,45%-os.

A támogatások, kiegészítések, átvett pénzeszközök 100,79%-ra, a pénzforgalom nélküli bevételek, - mely az előző évi pénzmaradvány igénybevétele – 100 %-ra teljesültek.

**A GAMESZ** bevételeit 100,37%-ra teljesítette.

A működési bevétel teljesítése 91,86 A bérleti és lízingdíj bevételek 109,6 %-ra teljesültek, az intézményi szabadkapacitás jobb kihasználásával. A kamatbevételek teljesítése 101,4 %, amely abból adódik ,hogy az előirányzat módosítása nem történt meg. A felhalmozási bevételek jelentős túlteljesítésének is az az oka, hogy előirányzat módosítás elmaradt. Az intézmény finanszírozás teljesítése 97,7 %, az átvett pénzeszköz 109,7 %-ra teljesült.

Az OEP finanszírozású körnél többlet bevétel jelentkezik (111 %), melynek oka, hogy a szájszűrés évközben került a GAMESZ feladatkörébe.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználása megtörtént.

**Pataky Művelődési Központ** bevételeit 103,9 %-ra teljesítette.

A működési bevételek kis mértékben haladták meg a tervezettet. Az alaptevékenység szakmai bevételét – a klubok, művészeti körök ,tanfolyamok bevételeinek közel tervszinten történő teljesítésével, valamint a rendezvények bevételeinek túlteljesítésével- a tervezettnél megfelelően teljesítették.

A terem bérbeadás bevételi tervét 97,52 %-ra teljesítette az intézmény.. Az ÁFA bevételek és visszatérítések 102,94 %-os teljesítést mutatnak a bevétel túlteljesítésével összefüggően.

A támogatás, kiegészítés és átvett pénzeszközöknél a teljesítés 104,88 %, a túlteljesítést az átvett pénzeszközök tervezetthez képest magasabb összegű teljesítése eredményezte..

**Szociális Foglalkoztató** bevételeit a tervezetthez képest jelentős elmaradás jellemzi, de ennek következménye a kiadások szintén alacsony szintű teljesítése is.

Az intézményi működési bevétel 81,09%-ra, az átvett pénzeszköz és, az önkormányzati támogatás 93,96%-ra, a pénzforgalom nélküli bevétel 100%-ra teljesült.

A Szociális Foglalkoztató az előző évekhez hasonlóan továbbra is 3 részlegben végzett termelő munkát.

A részlegek tevékenysége az elmúlt gazdasági év során folyamatos volt.

Éves lekötött megrendelés nem volt, a piac által diktált időszakos, vagy napi megrendelések fogadásával kötötte le a részlegek kapacitását.

A változó munkaellátottság miatt a részlegenkénti bevételi terv teljesítési arányában is eltérések mutatkoznak.

Az intézményi működési bevétel elmaradását a Papír-Nyomda részleg alacsony (45,96%-os) teljesítése okozta, melynek oka, hogy nagyobb volumenű folyamatos munka továbbra sem volt, a korábbi megrendelők száma csökkent és a megmaradók is kevesebb megrendelést adtak.

A Textil részleg éves árbevételi tervét 147,76%-ra teljesítette, a munkaellátottság jó, 2006-ban új megrendelők és új termékek is megjelentek. A Textil részleg 2006-ben 12 partnerrel állt kapcsolatban.

Vegyés részleg az éves tervezett bevételét 73,35%-ra teljesítette, az elmaradás oka a piaci kereslet hiánya..

#### Közhasznú foglalkoztatás

A közhasznú foglalkoztatottak 80 fős engedélyezett létszámának feltöltése a Fővárosi Munkaügyi Központ anyagi nehézségei miatt nem az eredeti terv szerint valósult meg. Így 2006. áprilisától 60 fő került alkalmazásra.

#### Közterületi foglalkoztatás

2006. évben 100%-os önkormányzati támogatással 26 fő közterületi takarító munkás foglalkoztatására került sor, akik a közhasznú foglalkoztatottakéhoz hasonló munkakört látnak el.

#### Közcélú foglalkoztatás

A Népjóléti Irodával együttműködve szervezett kerületi közcélú foglalkoztatás keretein belül tervezett 21 fős létszámot átlagosan 7 főre töltötte fel.

A 2006. évi központilag meghatározott kerületi közcélú foglalkoztatásra fordítható eredeti előirányzat 9.844.- eFt volt, melyből 7.493.-Ft került felhasználásra. A közcélú foglalkoztatottak önkormányzati intézményekben végeztek különféle kiegészítő tevékenységet.

**Szent László Gimnázium és Szakközépiskola** bevételét összességében 105,19%-ra teljesítette.

A működési bevételek teljesítése 99,93%. Az alaptevékenységek bevételei közül az étkezési térítéseknel van elmaradás, melynek oka hogy az évközi áremelések miatt sok a lemondás, valamint az étel minősége az árával szemben nem változott. A bérleti díj bevételének mintegy 5%-os túlteljesítése kompenzálta a szolgáltatási bevétel kiesést.

A támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszközök tervezetthez képesti elmaradását az alulfinanszírozás okozza. Az előző évi pénzmaradvány teljes mértékben felhasználásra került.

#### **Kiadások alakulása**

A kiadások alakulását részletesen a 11. számú melléklet tartalmazza.

Az önállóan gazdálkodó intézmények folyó kiadásait 95,78%-ra teljesítették.

A **GAMESZ** folyó kiadásai 96,39%-ra teljesültek, jelentősebb elmaradás a dologi kiadásoknál tapasztalható 92,02%.

A teljesítést az alábbi tényezők befolyásolták:

Készletbeszerzés teljesítése 83%, ezen belül:

- Az élelmiszer beszerzésnél mutatkozó lemaradást a gyereklétszám csökkenése indokolja (84%).

- A szolgáltatási kiadások 93 %-ban teljesültek.

A személyi juttatás teljesítése 97,06%, melynek oka hogy a bérmegtakarításból fizetett decemberi jutalom csak a 2007. évi januári bérben jelent majd felhasználást..

Pénzeszköz átadás 98%-ra teljesült, a képződött maradvány szabad rendelkezésű.

Ellátottak pénzbeli juttatása 80,3%-ra teljesült, itt a lekötött maradvány 379 eFt, mely az úszás oktatás maradványa.

Felhalmozási kiadások alakulása 107,5%-os, a többletteljesítés forrása a dologi kiadások maradványa.

A felújítás 95 %-ra teljesült.

**Pataky Művelődési Központ** folyó kiadásait 98,93%-ra teljesítette.

A tervezett összes kiadás teljesítése 98,57%.

A személyi juttatás teljesítésénél mutatkozó bérmegtakarítást egyszeri jutalmazásra szeretné felhasználni.

A dologi és felhalmozási kiadások megtakarításait is a pénzmaradvány elszámolása után kívánja felhasználni, mint kötelezettséggel terhelt maradványt.

Az intézmény az eredeti költségvetésében nem kapott keretet beruházásra, felújításra, nagy értékű tárgyi eszköz beszerzésére. A 2005.évi pénzmaradványból különböző fejlesztéseket, felújításokat sikerült megvalósítani.

**Szociális Foglalkoztató** folyó kiadásainál a tervezetthez képest elmaradás jelentkezik 76,51%.

Az alacsony szintű teljesítés - a korábbi évekhez hasonlóan - a bevételek elmaradásával függ össze, különösen jelentős a dologi kiadásoknál 63%.

**Szent László Gimnázium és Szakközépiskola** folyó kiadásait 95,30%-ra teljesítette.

A személyi juttatások teljesítésénél az elmaradás kötelezettséggel terhelt, melynek felhasználása 2007. évre tevődik át. A dologi kiadások teljesítése 95,8%, jelentősebb elmaradás a szolgáltatásoknál jelentkezik. A dologi megtakarítás nyújt fedezetet a pénzmaradványból a 2006.évi kötelezettséggel terhelt, de ki nem fizetett szállítói kötelezettségekre valamint az Olasz pályázatból befolyt összeg 2007. évi kiadásaira.

A felhalmozási kiadások fedezetét a vállalkozások szakképzési hozzájárulása biztosította, melyből immateriális javakat és nagy értékű gépeket, felszereléseket vásároltak.

A GAMESZ részben önálló intézmények 2006. évi gazdálkodásának főbb mutatóit részletesen a 27. számú melléklet tartalmazza.

#### **IV. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása**

##### **a) Értékpapírok, részesedések**

Az önkormányzat értékpapír, illetve részvény állományában bekövetkezett változásokat mutatja be a következő táblázat:

(e Ft-ban)

Megnevezés	2006. év		Változások
	Nyitó	Záró	
<b>Részesedések</b> (részvényi, üzletrész)	1.363.359	1.671.396	+ 308.037
<b>Értékpapírok</b> (kárptótlási jegy)	1.404	1.404	-

A 2006. év során az önkormányzat értékpapír állományában nem következett be semmilyen változás. Értékpapír műveletünk nem volt.

- A részesedéseknél mutatkozó 308 MFt-os növekedés a részvények és üzletrészek állományában bekövetkezett változásokat mutatják.

Ezen belül:

- A részvények állományának értéke csökkent év végére 5,78 MFt-tal, az elszámolt értékvesztés következtében (törzstőke leszállítás), amely a Konsumex Rt., a Hollóházi Porcelán Manufaktúra Zrt., és az Alba Regia Rt-s részvényeket érintette.
- Az üzletrészek év végi állományának értékét növelte az, hogy a 2006-os évben az önkormányzat összesen 313,8 MFt értékben törzstőke emelést hajtott végre a tulajdonát képező Kőbánya-Gergely utcai Ingatlanfejlesztő Kft-nél.

A 21. számú mellékletben mutatjuk be a részvények, üzletrészek és a kárptótlási jegyek állományát.

**b) A hitelműveletek alakulása, a hitel állomány változásának tartalma, okai:**

A hitel bevételeket eredményező hitelműveletek ill. hitelfelvételek az alábbiak voltak az elmúlt évben:

- Kolozsvári u. bérlakás építésekhez hosszú lejáratú fejlesztési célú hitel lehívása, felvétele 345,3 MFt
  - Folyószámla hitelkeret év végi állománya 849,1 MFt
  - Tagi kölcsön visszatérülése (Kőbánya-Gergely u. Ing. Fejl. Kft.) 263,8 MFt
  - Államháztartáson kívülre nyújtott hitelek visszatérítései (háztartásoktól visszatérülések) 109,5 MFt
- Összesen 1.567,7 MFt

A hitel kiadásokat eredményező műveletek ill. hiteltörlesztések az alábbiak voltak:

- Hosszú lejáratú hitel (fejlesztési célú Idősek Otthonához) visszafizetési összege 62,83 MFt
  - Kolozsvári u. 29-31. hiteltörlesztés 7,3 MFt
  - Rehabilitációs kölcsön törlesztése 10,6 MFt
  - Felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása áht-n kívül (munkáltatói kölcsön, önkormányzati helyi lakásépítési és vásárlási támogatás, társasházaknak felhalmozási célú támogatási kölcsön) összege: 72 MFt
- Összesen: 152,7 MFt

Hosszú lejáratú beruházási és fejlesztési hitelállományunk - melyet elsősorban az Idősek Otthona beruházásához és a Kolozsvári u. 29-31. számú lakásépítkezéshez vettünk igénybe piaci, illetve kedvezményes kamatozású hitelfelvételi lehetőségek mellett - tőketörlesztése 2005-2006. évben kezdődött 17 évi futamidő figyelembe vételével.

A hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek alakulását a 22. számú mellékletben mutatjuk be.

## **V. Vagyon alakulása**

Az önkormányzat vagyonának alakulását a 19. számú mellékletben mutatjuk be részletesen.

Az önkormányzat vagyonának főbb eszközcsoportonkénti alakulását a következő táblázat szemlélteti:

	eFt-ban		
<b>Megnevezés</b>	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>Változás</b>
Tárgyi eszközök	89.345.602	88.661.619	- 683.983
- ebből ingatlanok	88.030.909	86.701.861	- 1.329.048
Befektetett pénzügyi Eszközök (éven túli)	2.698.307	2.898.557	+ 200.250
Követelések (adósok, vevők)	933.201	720.365	- 212.836
Értékpapírok (éven belüli)	1.404	1.404	-
Pénzeszközök	1.344.072	329.833	- 1.014.239

A fenti vagyonelemek változásának együttes hatására az önkormányzat előző évi 95.590,6 millió forint értékű vagyona a 2006. évi mérleg alapján így 94.194,1 millió forintra, összesen - 1.396,5 millió forinttal csökkent.

- 1) Az önkormányzat vagyonának jelentős részét továbbra is a tárgyi eszközök csoportja jelenti, melyben a következő főbb változások történtek:
  - A beruházások és felújítások év végi állománya 658,4 millió forinttal nőtt.
  - Az ingatlanok között került kimutatásra a beszerzett, illetve értékesített tárgyi eszközök, valamint a befejezett beruházási és felújítási munkák aktivált érték adatai, melyek együttes hatására az ingatlanok év végi állománya 1.329 millió forinttal csökkent.
- 2) A befektetett pénzügyi eszközök (részeselek), valamint az értékpapír állományában bekövetkezett változásokról az előző fejezetben adtunk számot.
- 3) A követelés állomány jelentős mértékű 212,8 MFt összegű csökkenését döntően összességében az alábbi belső elemek eltérő változásai eredményezték: a vevők felé történő követelések 96,5 MFt-os csökkenése, az adósok felé történő követelések

130,8 MFt-os növekedése, az egyéb követelések 16,8 MFt-os növekedése, a rövid lejáratú kölcsönök 264 MFt-os csökkenése.

Az önkormányzatunk 2006. évi egyszerűsített mérlegét a 15. számú melléklet mutatja be.

A 18. számú mellékletben mutatjuk be az immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulását.

Az ingatlanleltár lemez formájában kerül kiosztásra 28. számú mellékletként.

## **VI. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai:**

A Budapest Kőbányai Önkormányzat 2006. december 31-ei bankszámláinak és pénztárainak záró pénzkészlete 326.908 ezer forint volt, amely az előző év végi állományhoz képest (1.336.163 ezer Ft) nagyon jelentős csökkenést (- 1.009.255 ezer Ft) eredményezett. A záró pénzkészlet alakulását, a nagyon jelentős csökkenést – az előző évtől és a szokásostól való jelentős eltérést – az alábbiak indokolják:

- az önkormányzat költségvetési számlájára 2005. december 22-én nagy összegű (1,86 milliárd Ft értékű) jóváírás érkezett a Hungexpo Rt-s részvényeink értékesítésének ár-bevételeként.
- Az ingatlanértékesítési bevételeink nagy része nem folyt be a bankszámlánkra. Emiatt megemelkedett a folyószámla hitelkeret év végi állománya a tervezettől eltérően.

A záró pénzkészlet korrekciós elszámolásokkal módosítva jelenti az önkormányzatunk tárgyévi helyesbített pénzmaradványát, amely az előző évi 1.621.662 ezer Ft-tal szemben 335.975 ezer Ft.

Hangsúlyozni kell azt is, hogy ezen összegű pénzmaradvány nem szabadon felhasználható maradványt jelent, hanem jelentős részben kötelezettségvállalással terhelt maradványról van szó.

A 17. számú melléklet tartalmazza az önkormányzatunk 2006. évi pénzmaradvány kimutatását.

## **VII. A kisebbségi önkormányzatok működésének, gazdálkodásának alakulása**

A kőbányai kisebbségi önkormányzatok 2006. évben évi 640 eFt állami támogatásból, valamint a települési önkormányzattól szintén 640 eFt támogatásból, kivéve a Cigány Önkormányzatot, amely 1.640 eFt támogatásból, valamint a Kisebbségi, Emberi jogi és Civil Szervezetek Bizottság kezelésében lévő kisebbségi kulturális céltartalékból és az előző évi pénzmaradványból gazdálkodtak. A Kőbányai Bolgár és a Lengyel Kisebbségi Önkormányzatok a 2006. október 1-eji települési kisebbségi önkormányzati választások után alakultak. Ők egyenesen megkapták az állami támogatás  $\frac{1}{4}$  részét (160 eFt-ot), valamint a települési önkor-

mányzattól 160 eFt támogatásban részesültek. A Kőbányai Cigány Kisebbségi Önkormányzat az Emberbarát Alapítvánnyal közös Európai Unió HEFOP pályázat keretében 1.168 eFt támogatást kapott szociális munkás és szakmai referens foglalkoztatására, valamint a kisebbségi irodában lévő telefonhoz kapcsolódó Internet kapcsolat költségeire. A Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítványtól pályázatukra 180 e Ft-ot, valamint a Fővárosi Közgyűlés Esélyegyenlőségi alapjából 140 eFt támogatást kapott, melyet a kőbányai cigány származású általános iskolások számára szervezett cigány hagyományörző gyermektábor költségeire fordított. A Kőbányai Görög Kisebbségi Önkormányzat a Bp. X., Kada u. 120. Görög Klub közüzemi költségeinek kompenzálására plusz 300 eFt-ot kapott a települési önkormányzattól. A Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítványtól pályázataikra 100 eFt-ot kapott, melyet a Görög Kulturális Estre, valamint további 100 eFt-ot a Szent László Napok keretében megrendezésre került Nemzetiségi Kulturális Est költségeire fordított. A Kőbányai Horvát Kisebbségi Önkormányzat a Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítvány pályázatán 50 e Ft-ot kapott, melyet a Horvát Hagyományörző Tavaszköszöntő Kulturális Est költségeire fordított. 110 eFt-tal támogatták a Horvát Óvoda, Általános Iskola, Gimnázium és Diákotthon erdei táborát, valamint az érettségiző évfolyam horvátországi osztálykirándulását. A Kőbányai Német Önkormányzat a hagyományörző német nyelvtanfolyam és német nyelvi klub költségeire a Fővárosi Közgyűlés Esélyegyenlőségi Alapjából 140 eFt-ot, valamint a Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítvány pályázat útján 100 eFt-ot kapott a Német Kulturális Est költségeire. 10 eFt-tal hozzájárultak a Bp., X. Halom u-i óvoda gyermeknapjainak költségeihez. A Kőbányai Örmény Kisebbségi Önkormányzat a hagyományörző kőfestő szakkör működési költségére Fővárosi Közgyűlés Esélyegyenlőségi Alapjából 140 eFt-ot, valamint a Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítvány pályázat útján 60 eFt-ot kapott, az Örmény Hagyományörző Kulturális Est költségeire fordított. A Budapest Kőbányai Román Kisebbségi Önkormányzat a Magyarországi Nemzeti és Etnikai Kisebbségekért Közalapítvány pályázat útján 100 eFt-ot kapott a hagyományörző román nyelvőpoló klub működési költségeire. A Kőbányai Ruszin Kisebbségi Önkormányzat külön pályázaton nem vett részt. A települési önkormányzat a törvényi kötelezettségének eleget téve költségmentesen biztosítja a kisebbségi önkormányzatok működési feltételeit a Kisebbségek és Civil Szervezetek Házában. (1105 Bp., Ihász utca 26.)

Összességében: a kiadások általában az előirányzatoknak megfelelően teljesültek, a kisebbségi önkormányzatok 2006. évi gazdálkodása kiegyensúlyozottnak tekinthető, melynek számszaki adatairól kisebbségenként a vonatkozó 6. számú mellékletben adunk tájékoztatást.

## **Összefoglalás**

Az Önkormányzat 2006. évi gazdálkodását áttekintve megállapítható, hogy a bevételeket és kiadásokat az éves előirányzattól elmaradva valósította meg.

A költségvetési, valamint a likviditási egyensúlyt részben rendelkezésre álló vagyonelemek bevonásával, részben rövid lejáratú hitelek felvételével biztosította.

Az Önkormányzat vagyona a tárgyi eszközök, azon belül is az ingatlanok értékesítése, valamint a követelések, a pénzeszközök állományában bekövetkezett változások hatására 1.396,5 MFt-tal csökkent összesen.

### **Rendeletalkotási javaslat**

Budapest Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja .../2007. (...) számú önkormányzati rendeletét az Önkormányzat 2006. évi költségvetésének végrehajtásáról és az egyszerűsített beszámolójáról.

Budapest, 2007. március 31.

Verbai Lajos

Törvényességi szempontból látta:

Dr. Neszteli István  
jegyző