

**Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat  
Polgármesteri Hivatal Gazdasági és Pénzügyi Főosztály**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai  
Önkormányzat Képviselő-testület ülése

12/573 | 7 | 2010.

Budapest, .....  
2010. szeptember 15.

**Tárgy:** Javaslat az ingatlan értékesítés  
bevételi kiesése miatt előirányzatok  
visszarendezésére

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2010. évi költségvetés I. félévi beszámolója alapján felülvizsgáltuk az elmúlt időszak gazdálkodását, a tervezett bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését.

A felülvizsgálat azt mutatja, hogy az ingatlan értékesítésre **tervezett bevételeknél**, mintegy 78 %-os **kieséssel kell számolnunk**.

Figyelembe véve a 2010. év végéig várható likviditási helyzetről szóló jelentésben megfogalmazottakat, az **ingatlanértékesítéssel** kapcsolatos bevételek nagy valószínűséggel nem teljesülnek (2010. 06. 30-ig a teljesítés nettó 100.058 e Ft, ami 5,46 % nak felel meg), az év végéig előzetes számításaink szerint, **több mint 1 milliárd forint** kiesés várható a tervezettel szemben. Az ingatlan értékesítésnél várható bevételi kiesés Áfa vonzata, mind bevételi mind kiadási oldalon megjelenik.

Egyéb bevételi források feltárására lehetőséget nem látunk, ezért a források csökkenését kiadási oldalon, a feladatok újragondolásával, azok esetleges átütemezésével, illetve elhagyásával szükséges ellensúlyozni.

Ennek értelmében a Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Főosztály megvizsgálta a 2010. évi beruházási és felújítási előirányzatok teljesítését, az átütemezhető feladatokat, a várható megtakarításokat, valamint a kötelezettség vállalások alapján várható fizetési kötelezettségeket is.

A vizsgálat azt mutatta, hogy egyes tervezett feladatok a tárgyévben már nem valósulnak meg, így a kiadási előirányzatok visszarendezhetők.

Fentiek alapján az ingatlan értékesítés várható bevételi kiesésének részbeni ellensúlyozása érdekében, javaslatot teszek a tervezett kiadási előirányzatok, valamint a tartalékkeretek csökkentésére, melyet az 1. sz. mellékletben mutatok be.

Tisztelt Képviselő-testület!

A kiadási előirányzatok csökkentése érdekében, az alábbi visszarendezéseket javaslom:

**Felhalmozási célú általános tartalék:**

- A felhalmozási célú általános tartalék előirányzatából **366.257.561 Ft**-ot javaslom visszavonni.

### **Működési célú céltartalékok:**

- A közalkalmazotti jogviszony átalakításának **32.000.000 Ft-os** előirányzatát javaslok visszavonni.
- A kieső bevételek fedezetére képzett céltartalék előirányzatából **398.090.723 Ft-ot** javaslok visszavonni.

### **Felhalmozási célú céltartalékok:**

- A pályázatok önrésze előirányzatából **50.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.
- A KEOP 5.3.0 Épület energetika pályázat **150.945.000 Ft-os** előirányzatát javaslok visszavonni.
- A bevételi kiesések ellensúlyozásának előirányzatából **157.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.

### **A beruházási és felújítási kiadásoknál:**

- A gázkazánok, hőközpontok megvásárlására tervezett **7.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.
- A Mádi u. 4-6. óvodára tervezett előirányzatból **20.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.
- A termálvíz kutatásra tervezett **48.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.
- A KEOP 5.1.0 nyílászáró cseréjére tervezett előirányzatból **70.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.
- A Janikovszky Éva Általános Iskola (Üllői úti tagintézmény) sportpálya építésre tervezett előirányzatból **21.000.000 Ft-ot** javaslok visszavonni.

Felsorolt kiadási előirányzat csökkentésekkel egyidejűleg az ingatlan értékesítés címén tervezett bevételi előirányzat **1.355.293 e Ft-tal** csökkenthető, amelynek Áfa vonzata, **50.000 e Ft**, mind bevételi, mind kiadási oldalon azonos összegű előirányzat-csökkenést eredményez.

A felsorolt előirányzat változásokat az 1. sz. mellékletben mutatjuk be feladatonként, valamint bevételi és kiadási jogcímenként.

Az előterjesztést a Gazdálkodási és Költségvetési Bizottság megtárgyalta, véleményét a Képviselő-testületi ülésen ismerteti.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elfogadásra a Tisztelt Képviselő-testület elé.

### **Határozati javaslat:**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete:

1.) A 2010. évi költségvetés végrehajtása során várható ingatlan értékesítés bevételi kiesésének részbeni ellensúlyozását az előterjesztés 1. számú mellékletében felsorolt összesen 1.370.294 e Ft bevételi és kiadási előirányzat módosításokkal biztosítja, s egyidejűleg a hivatkozott mellékletet a határozat részévé rendeli.

2.) Felkéri a Polgármestert, hogy az előirányzat módosítások végrehajtása, illetve azoknak a költségvetési rendeletben történő átvezetése érdekében a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Verbai Lajos polgármester

Előkészítésért felelős: dr. Neszteli István jegyző

Előkészítés végrehajtásáért felelős: Bajtek Mihályné főosztályvezető

Budapest, 2010. szeptember

  
Bajtek Mihályné

Törvényességi szempontból látta:



dr. Neszteli István

jegyző

**Az ingatlan értékesítés kieső bevételeinek ellensúlyozására előirányzatok visszarendezése**

**1. számú melléklet**

**e Ft-ban**

Megnevezés	Dologi kiadás	Beruházás	Felújítás	Általános tartalék	Céltartalék	Kiadások összesen	Bevételek összesen	Felhalm. és tőke jellegű bevétel	Működési bevétel	Finanszírozási bevétel
<b>Döntést igénylő előirányzat módosítási javaslat</b>										
Felhalmozási célú általános tartalék				-366 258		-366 258	-366 258	-366 258		
Közalkalmazotti jogviszony átalakításának céltartaléka					-32 000	-32 000	-32 000	-32 000		
Kieső bevételek fedezetére képzett céltartalék					-398 091	-398 091	-398 091	-398 091		
Pályázatok önrészének céltartaléka					-50 000	-50 000	-50 000	-50 000		
KEOP 5.3.0 pályázat					-150 945	-150 945	-150 945	-150 945		
Bevételi kiesések ellensúlyozására képzett céltartalék					-157 000	-157 000	-157 000	-157 000		
<b>Városüzemeltetési és Vagyongazdálkodási Főosztály</b>										
Gázkazánok hőközpontok megvásárlása		-7 000				-7 000	-7 000	-7 000		
Mádi u. 4-6. Óvoda		-20 000				-20 000	-20 000	-20 000		
Termálvíz kutatás		-48 000				-48 000	-48 000	-48 000		
KEOP 5.1.0 nyílászáró csere			-70 000			-70 000	-70 000	-70 000		
Janikovszky Éva Általános Iskola sportpálya			-21 000			-21 000	-21 000	-21 000		
Ingatlan értékesítés ÁFA	-50 000					-50 000	-50 000		-50 000	
<b>Összesen</b>	<b>-50 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>-91 000</b>	<b>-366 258</b>	<b>-788 036</b>	<b>-1 370 294</b>	<b>-1 370 294</b>	<b>-1 320 294</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>