

**Előterjesztés  
Előirányzatok visszarendezéséről  
a tárgyi eszközök és immateriális javak bevételeinek elmaradása miatt**

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 6/2011. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében elfogadta a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésének előirányzatait.

A 2011. évi költségvetés első félévi teljesítési adatai alapján felülvizsgáltuk az elmúlt időszak gazdálkodását, a tervezett bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését. A felülvizsgálat azt mutatja, hogy a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésére tervezett bevételeknél mintegy 76%-os kieséssel kell számolnunk.

Figyelembe véve a 2011. év végéig várható likviditási helyzetről szóló jelentésben megfogalmazottakat, a tárgyi eszközökkel és az immateriális javakkal kapcsolatos bevételek nagy valószínűséggel nem teljesülnek. 2011. 06. 30-ig a fenti bevételi jogcím teljesítése nettó 100.000 eFt, ami az előirányzat 6,2%-ának felel meg. Előzetes számításaink szerint év végéig, 1,218 milliárd forint bevételi kiesés várható a tervezett előirányzattal szemben. Mivel egyéb bevételi források feltárására lehetőséget nem látunk, ezért a forráscsökkenést, kiadási oldalon a feladatok újragondolásával, azok esetleges átütemezésével, illetve elhagyásával szükséges ellensúlyozni.

A kiadási előirányzatok rendezése érdekében a gazdasági és fejlesztési területért felelős alpolgármester megvizsgálta a 2011. 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 a tárgyi eszközök és immateriális javak várható bevételi kiesésének ellensúlyozása érdekében, javaslatot teszek a tervezett kiadási előirányzatok, valamint a tartalékkeretek visszarendezésére, melyet összefoglalóan az 1. mellékletben mutatok be.

**Működési célú céltartalékok**

- |  |            |
|--|------------|
| • TÁMOP 5.2.5/A (a pályázat nem nyert)   | 79 969 eFt |
| • TÁMOP 5.2.5/B (a pályázat nem nyert)   | 70 966 eFt |
| • Pensió 17 KFT étkezési norma rendezése | 25 000 eFt |

**Fejlesztési célú céltartalékok**

- |   |             |
|---|-------------|
| • Lakásépítés, -vásárlás és lakások visszavásárlása | 25 000 eFt  |
| • Óvodák pályázati önrész                           | 63 111 eFt  |
| • Bevételi kiesések ellensúlyozása                  | 714 463 eFt |

## Felhalmozási és felújítási kiadások

- Földutak szilárd burkolattal való ellátása 15 000 eFt
- Máltai típusú játszótér 60 625 eFt

## Dologi kiadások

- Ingatlan értékesítés ÁFA 39 000 eFt

Fenti kiadási előirányzatok csökkentésével egyidejűleg a tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése címén tervezett bevételi előirányzat 1 054 134 eFt-tal csökkenthető, melynek Áfa vonzata 39 000 eFt.

Az előterjesztést a Gazdasági Bizottság a soron következő ülésén tárgyalja, s az elnök a képviselő-testületi ülésen ismerteti a bizottság döntését.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

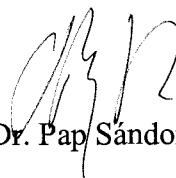
### Határozati javaslat:

Budapest Főváros X. kerület Kőbányai Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2011. évi költségvetéséről szóló 6/2011. (II. 18.) rendelet 2. mellékletének „tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése” költségvetési sorát 1 054 134 eFt-tal, az „értékesített tárgyi eszközök Áfa-ja” költségvetési sorát 39 000 eFt-tal visszarendezi. A visszarendezés fedezetéül az 1. mellékletben felsorolt kiadási előirányzatokat jelöli meg.

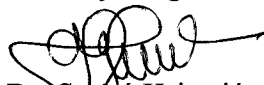
A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert az előirányzat-módosítás végrehajtására, illetve a költségvetési rendeletben történő átvezetés érdekében a szükséges intézkedések megtételére.

<u>Határidő:</u>	azonnal
<u>Felelős:</u>	polgármester
	a gazdasági és fejlesztési szakterületért felelős alpolgármester
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	jegyző
<u>Végrehajtás előkészítéséért felelős:</u>	Gazdasági és Pénzügyi Iroda vezetője

Budapest, 2011. augusztus

  
Dr. Pap Sándor

Törvényességi szempontból ellenjegyzem:

  
Dr. Szabó Krisztián  
jegyző

Bevételi és kiadási előirányzatok visszarendezése

1. melléklet  
eFt-ban

Megnevezés	Dologi kiadás	Beruházás	Felújítás	Általános tartalék	Céltartalék	Kiadások összesen	Bevételek összesen	Felhalm. és tőke jellegű bevétel	Működési bevétel	Finanszírozási bevétel
<b>Működési célú céltartalék</b>										
TÁMOP 5.2.5/A (a pályázat nem nyert)					-79 969	-79 969	-79 969	-79 969		
TÁMOP 5.2.5/B (a pályázat nem nyert)					-70 966	-70 966	-70 966	-70 966		
Pensió 17 KFT étkezési norma rendezés					-25 000	-25 000	-25 000	-25 000		
<b>Fejlesztési célú céltartalék</b>										
Lakásépítés, vásárlás és lakások visszavásárlása					-25 000	-25 000	-25 000	-25 000		
Óvodák pályázati önrész					-63 111	-63 111	-63 111	-63 111		
Bevételi kiesések ellensúlyozása					-714 463	-714 463	-714 463	-714 463		
<b>Felhalmozási és felújítási kiadások</b>										
Földutak szilárd burkolattal való ellátása					-15 000	-15 000	-15 000	-15 000		
Máltai típusú játszótér					-60 625	-60 625	-60 625	-60 625		
<b>Dologi kiadás</b>										
Ingatlan értékesítés ÁFA	-39 000					-39 000	-39 000		-39 000	
<b>Összesen</b>	<b>-39 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 054 134</b>	<b>-1 093 134</b>	<b>-1 093 134</b>	<b>-1 054 134</b>	<b>-39 000</b>	<b>0</b>