

## J E L E N T É S

### **az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a 2006-2010. önkormányzati ciklusban keletkezett későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről**

Alulírott Páva Zoltán Komló város polgármestereként az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 50/A. § (4) bekezdése alapján a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választását megelőző 30 nappal az alábbi részletes jelentést teszem közzé:

Komló Város Önkormányzata 2010. február 25-én fogadta el a város 2010. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről szóló 5/2010. (II.26.) sz. rendeletet, melyben a költségvetés főösszegét, hiányát, struktúráját és ezek részmérlegek közötti megoszlását e jelentés 1-3. sz. mellékletei szerint hagyta jóvá, melyeket jelentésemhez mellékelem.

A működési mérlegben jelentkező 1.308 MFt-os hiány előre vetítette a végrehajtás nehézségeit. A jelentésemhez ugyancsak mellékeltem „Tájékoztató a 2010. évi pénzügyi terv I. félévi teljesítéséről” szülő előterjesztést, melyet a képviselő-testület 2010. augusztus 19-i ülésén tárgyalta meg és fogadott el. E tájékoztató 1. sz. melléklete mutatja be a költségvetés főmérlegének szerkezetében a költségvetési rendeleten félévig végrehajtott módosítások eredményeként kialakult módosított előirányzatokat, illetve a teljesítési adatokat összecsúsztatva és %-osan.

E mellékelte tájékoztatóból egyértelműen kitűnik, hogy mind a költségvetés bevételei, mind kiadásai az időarányoshoz képest alulteljesültek. Ez a pénzhiány miatt visszafogott intézményi gazdálkodással, másrészt pedig a képviselő-testület által elfogadott fejlesztések, valamint az azokhoz kapcsolódó kiadások és bevételek időbeni csúszására vezethető vissza.

A bevételek közül az adóbevételek teljesülése az előző évi időarányosnak megfelelő, így várhatóan az adóbevételi terv teljesülni fog.

A költségvetésen belül évről-évre növekvő kiadásként jelennek meg a finanszírozási műveletekhez kapcsolódó tételek. Az év eleji tervezett adósságszolgálat adatait, valamint a többéves kötelezettségek vállalás áthúzódó hatásait bemutató táblázatokat mellékeljük jelentésünkhöz (költségvetési rendelet 9., 10. sz. melléklete). Ezen induló kiadási szinthez képest jelentős többlet kiadással kell számolnunk a CHF ránc nézve rendkívül kedvezőtlenül alakuló árfolyama, valamint a növekvő önkormányzati finanszírozási kockázat miatt a finanszírozó bankok által megemelt kötvény- és hitelkamatok miatt. Az árfolyam- és kamatváltozás hiányt növelő hatása (tárgyévi többlet kiadása) eléri a 30-40 millió forintot.

Az árfolyamváltozás egyúttal azt is maga után vonja, hogy a 159 HUF/CHF árfolyamon felvett 1,5 milliárd forintos induló kötvénytartozásunk a már átlépett 220 HUF/CHF árfolyamon számolva 2,075 milliárd forintra nőtt, amely csak árfolyam oldalról 575 MFt adósságnövekményt keletkeztet.

A fent hivatkozott mellékleten tervezett értékpapír és hitelműveletek végrehajtása során sor került a kötvény I. félévi kamatának rendezésére, a 450 MFt keretösszegű rulírozó működési hitel visszafizetésére, valamint közbeszerzési eljárás keretében 500 MFt rulírozó működési hitel felvételére az UniCredit Bank Hungary Zrt-től.

A jelenleg fennálló és folyamatosan szinte teljes egészében kihasznált 600 MFt folyószámla-hitelünk októberben lejár. Jelenleg folyamatban van egy ezt kiváltó 700 MFt-os keretösszegű folyószámla-hitel felvétele számlavezető bankunktól, az OTP Bank Nyrt-től.

E hitelfelvételek mellett is feltétlenül szükség van a költségvetési rendelet elfogadásakor meghatározott 100 MFt összegű stabilitási tartalék zárolására a költségvetés végrehajtása érdekében.

2009-ben és 2010-ben jelentkező finanszírozási nehézségek rövid- és középtávon kikényszerítik a működés racionalizálását. A legutóbbi ÁSZ jelentés is felhívta a figyelmet arra, hogy az önkormányzat ellátott feladatokat összhangba kell hozni az önkormányzat gazdasági-pénzügyi lehetőségeivel. Ez jelentős strukturális változtatások és feladatok felülvizsgálata nélkül nem lehetséges.

Az elmúlt évek fejlesztési volumenének továbbvitele a következő években nem lehetséges. Saját forrásból a jelentős költségvetési hiány miatt az önrészek nem biztosíthatók, a külső források igénybevétele pedig a fentiek tanúsága szerint nem biztosítható. Ennek áttételes hatása a költségvetésre az, hogy a költségvetési főösszeg csökkenése várható és ezzel összefüggésben szűkülni fognak a jelenleg rendelkezésünkre álló áthidaló források is. Ez a gyakorlatban a felvehető folyószámla- és rulírozó hitelek keretösszegek csökkenésében fog megjelenni.

Jelentésemhez mellékelem Komló Város Önkormányzat vagyonának 2006-2009. közötti alakulását bemutató táblázatot, az ingatlanvagyonról szóló statisztikai adatlapokat ugyanezen időszak tekintetében, továbbá az önkormányzat intézményeinek szállítói kötelezettségeit bemutató táblázatot 2010. július 31-i értéknappra vonatkozóan.

Amennyiben bármely adathoz kapcsolódóan kiegészítő információra tart igényt bármely érintett, úgy írásos megkeresésre a polgármesteri hivatal pénzügyi irodája további részletesebb információkkal is áll rendelkezésre.

Komló, 2010. szeptember 3.

Páva Zoltán  
polgármester

Komló város összevont pénzügyi mérlege 2010. évben

(ezer forintban)

1. sz. melléklet

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat
1	Intézményi működési bevételek	271 085	1	Működési kiadások	3 705 408
2	Önkormányzat sajátos bevételei	1 588 867		személyi juttatások	1 835 249
3	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (ebből: 102321 eFt működési mérlegben)	1 326 802		munkaadókat terhelő járulékok	498 623
4	Önkormányzatok költségvetési támogatásai	2 064 712		dologi kiadások	1 352 853
5	Működési célú pénzeszköz-átvétel	263 187		ellátottak pénzbéli támogatása	18 683
6	Előző évi pénzmaradvány	1 096 592	2	Működési célú pénzeszköz-átadás	1 016 089
			3	Felhalmozási kiadások (fejlesztési kamat nélkül)	2 129 438
7	Hitelfelvétel (költségvetés hiánya):	1 308 585		beruházás	1 812 700
				felújítás	112 760
				fejlesztési célú pénzeszköz-átadás	106 310
				hiteltörlesztés, kölcsönnyújtás	97 668
			4	Működési hiteltörlesztés (tőke)	831 526
			5	Tartalék	237 369
				fejlesztési céltartalék	58 843
				működési céltartalék	178 526
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>7 919 830</b>	<b>Kiadások összesen:</b>		<b>7 919 830</b>

Komló város működtetési célú bevételeinek és kiadásainak összesített mérlege 2010. évben

(ezer forintban)

2. sz. melléklet

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat
1	Intézmények működési bevétele	271 085	1	Intézmények működési kiadása	3 623 438
2	Önkormányzat sajátos bevételei	1 588 867		személyi juttatások	1 835 249
	helyi adóbevétel	535 000		munkaadókat terhelő járulékok	498 623
	bírság, pótlék, talajterhelési díj, egyéb folyó bevételek	13 850			
	gépjárműadó	91 000		dologi kiadás	1 270 883
	személyi jövedelemadó	949 017		ellátottak pénzbeni támogatása	18 683
3	Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 064 712	2	Működési célú pénzeszköz-átadás	1 016 089
4	Működési célú pénzeszköz-átvétel	263 187		egyéb támogatás	
5	Víz- és szennyvízhálózat bérleti díjából működésre átcsoportosítás	12 321			
6	Előző évi pénzmaradvány	140 822	3	Tartalék	178 526
7	Hitelfelvétel	1 308 585	4	Működési hitel (törlesztés)	831 526
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>5 649 579</b>	<b>Kiadások összesen:</b>		<b>5 649 579</b>

Komló város fejlesztési bevételeinek és kiadásainak összesített mérlege 2010. évben

(ezer forintban)

3. sz. melléklet

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Előirányzat
1	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	1 314 481	1	Fejlesztési célú kiadások	2 211 408
	önkormányzati ingatlanértékesítés	10 000		beruházási kiadások	1 812 700
	koncessziós díj Pannon Volán Zrt-től	14 000		fejlesztési célú pénzeszköz-átadás	106 310
	Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel	1 256 663		felújítási kiadások	112 760
	Víz- és szennyvízhálózat bérleti díja	33 818		fejlesztési célú hiteltörlesztés	97 668
	(Ebből 12321 eFt a működési mérlegben)			fejlesztési célú hitel és kötvény kamata (működési mérleg dologi kiadásai között)	81 970
2	Magánszemélyek kommunális adója	0	2	Céltartalék	58 843
3	Előző évi pénzmaradvány	955 770		lakásértékesítési alap tartaléka	48 018
				munkáltatói lakástámogatás számlaegyenleg maradvány	7 775
4	Hitelfelvétel	0		Kötvénykibocsátásból származó bevételből lekötött összeg	3 050
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>2 270 251</b>	<b>Kiadások összesen:</b>		<b>2 270 251</b>

Többéves kötelezettségvállalás testületi döntések alapján

(ezer forintban)

9. sz. melléklet

	Év	Működési célú pénzeszköz-átadás	Fejlesztési célú pénzeszköz-átadás	Összesen	
1	Fűtőerőmű Zrt-nek fejlesztéshez kapcsolódó hitel tőketörlesztésére				
	2011-2016	évi 27.778 eFt		166668	<b>166 668</b>
	2017		0	27776	<b>27 776</b>
<b>Mindösszesen:</b>			<b>0</b>	<b>194444</b>	<b>194 444</b>

Komló város hitelmérlege 2010-2013.

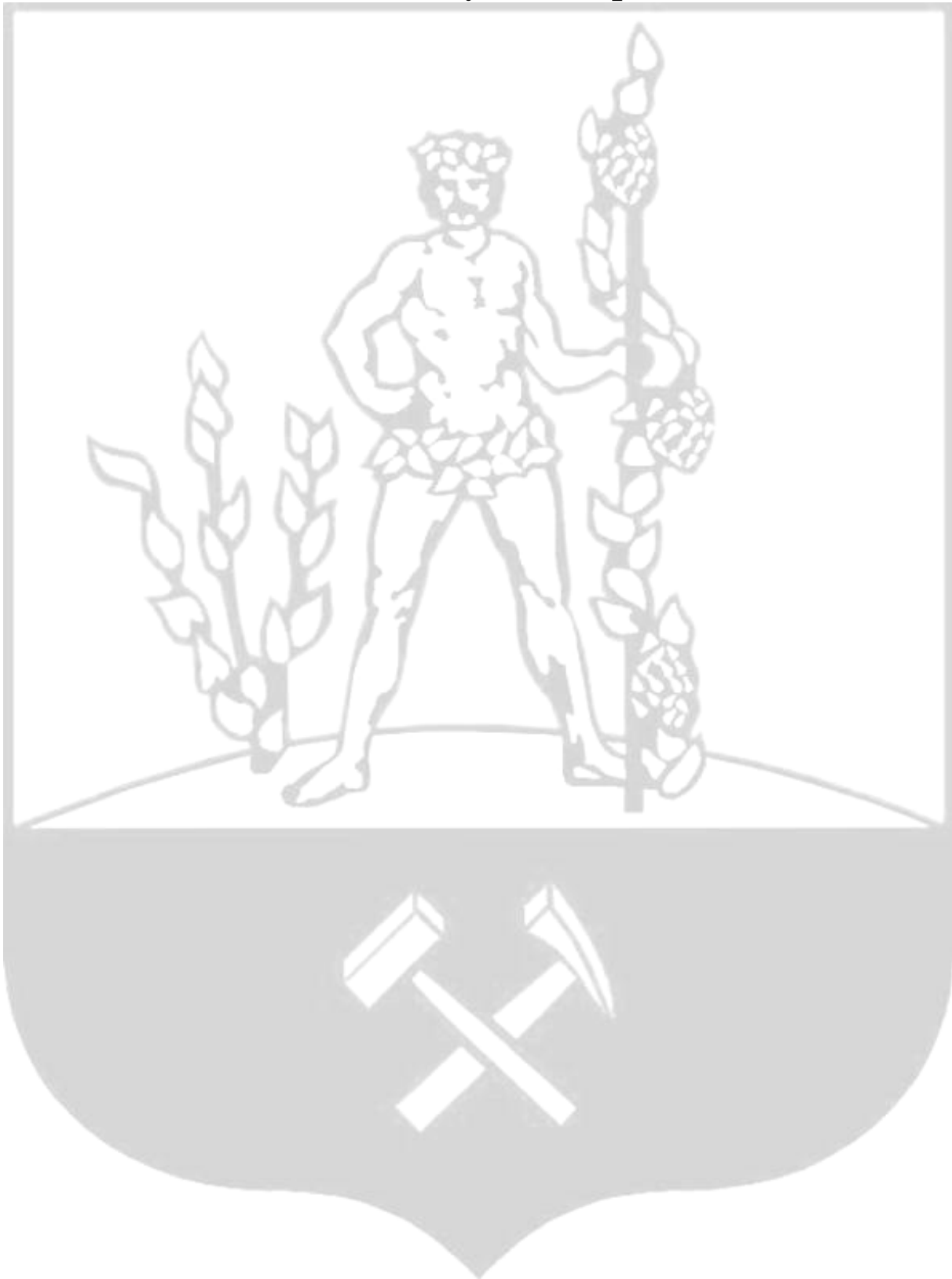
(ezer forintban)

10. sz. melléklet

Hitelfelvétel megnevezése	Felvétel összege, törlesztés	Negyed- éves ütem	2010		2011		2012		2013	
			tőke	kamat	tőke	kamat	tőke	kamat	tőke	kamat
1. Folyószámla- hitel	H: 600.000 T:	I. II.	0 0	10000 15000						
2009. október	E: 368.526	III.	0	15000						
		IV.	368526	2500						
2. Térségi szenny- víz-beruházás	H: 8.666 T:	I. II.	0 0	35 35		25 25				
Társulati hitel	E: 3.333	III.	0	35		25				
		IV.	970	35	2363	25				
3. Rulírozó műkö- dési hitel	H: 450.000 T:	I. II.	0 0	11250 11250						
2009. október	E: 450.000	III.	450000	4000						
		IV.	0	0						
5. Kötvény tartozás	H: 1.500.000 T:	I. II.	48349 0	21670 20460	48349 0	19240 18050	48349 0	16840 15900	48349 0	14950 14000
	E: 1.500.000	III.	48349	20460	48349	18050	48349	15900	48349	13050
		IV.	0	19240	0	16840	0	14950	0	12100
<b>Összesen:</b>			<b>916194</b>	<b>150970</b>	<b>99061</b>	<b>72280</b>	<b>96698</b>	<b>63590</b>	<b>96698</b>	<b>54100</b>

# ELŐTERJESZTÉS

Komló Város Önkormányzata Képviselő-testületének





Tisztelt Képviselő-testület!

Komló Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2010. évi pénzügyi tervét az 5/2010. (II.26.) sz. rendelettel fogadta el.

A 2010. év I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges értékelést az alábbiak szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

### **I. Költségvetési gazdálkodás általános értékelése:**

Komló Város Önkormányzat 2010. I. félévi pénzügyi terv előirányzata 8.344.000 Ft módosított bevételi és kiadási előirányzattal zárult.

A bevételek teljesítése: 36,28 %.

Az összbevételeken belül alacsony %-ú teljesítést mutatnak a felhalmozási és tőkejellegű bevételek és a pénzeszköz-átvételek (8,05 %), mely a még el nem kezdett, illetőleg folyamatban lévő nagy beruházásokkal, felújításokkal magyarázható, mivel a pénzügyi teljesítés nagyrészt a II. félévre húzódik át. Így a tervezett pályázati támogatási előirányzattal szemben nincs, illetőleg minimális a bevételi teljesítés.

Az előző évi pénzmaradvány igénybevétele 3,15 %-os teljesítést mutat, mely szintén a fentiekben leírtakkal magyarázható.

A helyi adóbevételi terv teljesítés az I. félévben 47,39 %. Az összbevételeken belül az időarányos teljesítéshez képest bevételi kiesés jelentkezik az iparüzési adónál (39,56 %-os a teljesítés), valamint a vállalkozók kommunális adójánál (46,91 %-os a teljesítés). E teljesítési adatok – összevetve a korábbi évek számaival – jónak mondhatók.

Bevételi többletet mutat az intézmények működési bevételeinek a teljesítése: 64,63 %.

Ez azonban konkrét bevételi többletet nem jelent, mivel a továbbszámlázott szolgáltatások bevételi többlete kiadási oldalon azonos összegben szerepel kiadási többletként. Az áfa visszatérülésből származó bevételi többlet részben kompenzálja az áfa kiadási többletet.

Szintén bevételi többletet mutat a működési célú pénzeszköz-átvétel. Az előző évi visszatérülések bevételi terv teljesítése: 111,79 %.

A magas %-ú teljesítés oka: egyes fejezeti kezelésű, elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszközök az előirányzatokon még nem, illetőleg a tény összegeknek megfelelően kerültek átvezetésre.

A 2009. évi normatív, normatív kötött felhasználású támogatás, valamint a jövedelemkülönbség mérséklés elszámolásából adódóan 39.374 eFt-ot utaltak számlánkra.

Az önkormányzatok költségvetési támogatása előirányzaton belül a normatív hozzájárulások, központosított előirányzati támogatások, kiegészítő támogatások közoktatási, szociális feladatokhoz, tűzoltóság támogatása, helyi önkormányzatok fejlesztési támogatása az ütemezésnek megfelelően, illetőleg a leigénylés szerint történt.

A személyi jövedelemadó utalása szintén az ütemezésnek megfelelően érkezett számlánkra.

Kiadások teljesítése: 38,21 %.

Az összes kiadáson belül a működési kiadások felhasználása 49,06 %, ezen belül a személyi juttatás 51,85 %-os, a munkaadókat terhelő járulékok 48,80%-os, a dologi kiadás 45,61 %-os, az ellátottak pénzbeli juttatása 26,31 %-os teljesítést mutat.

A felhalmozási kiadási előirányzat teljesülése 25,07 %.

Az alacsony %-ú teljesítés a fentiekben már említett a még el nem kezdett, illetőleg folyamatban lévő beruházásokkal, felújításokkal magyarázható, mivel a pénzügyi teljesítés nagyrészt a II. félévre húzódik át.

2010. I. félévben az önkormányzat likviditási gondjainak megoldásához folyamatosan igénybe vette a 600 MFt összegű folyószámla-hitel keretét, illetve folyamatosan fennállt 450 MFt rulírozó működési hitel tartozásunk is.

Az 5/2010. (II.26.) sz. rendelet 7. § (25) bekezdése 100 MFt összegű stabilitási tartalék képzését írta elő az intézményfinanszírozás céljára szolgáló keretösszeg csökkentésével. Ezen intézkedés végrehajtása – az elmúl évhez hasonlóan – nehezítette a 2010. I. félévi gazdálkodást, mely a működési kiadások alacsony %-ú teljesítésére is hatással van.

## **II. Bevételi források és azok teljesítése:**

(1., 2. sz. melléklete)

Eredeti bevételi előirányzat:	7.919.830.000,-Ft
Módosított bevételi előirányzat:	8.344.850.000,-Ft
Tényleges teljesítés:	3.027.171.000,-Ft
Teljesítés %-a:	38,70

(Kiegyenlítő, függő, átfutó, továbbadási célú bevételek nélkül.)

### ***1. Az intézmények működési bevételei 64,63 %-ban teljesültek.***

Bevételi többlet jelentkezik a GESZ (98,54 %) és a Kökönyösi Oktatási Központ (66,57 %) intézményeknél.

A 2009. XII. havi számlázott étkezés általános forgalmi adó tartalma teljes egészében 2010. évben vált visszaigényelhetővé, mely összeg az eredeti bevételi tervben nem szerepel, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások (telefondíjak, étkeztetés) szintén nem szerepelt az eredeti költségvetésben.

Ez utóbbi azonban összességében nem jár többlettel, mivel kiadási oldalon a bevétellel azonos összegben ugyancsak többlet jelentkezik.

Bevételi többlet keletkezett a tűzoltóságnál (58,33 %), bérleti, kártérítési és egyéb térítési díjbevételekből.

Bevételi kiesés jelentkezik a polgármesteri hivatalnál (38,13 %) a hozam- és kamatbevételeknél, a továbbszámlázott bevételeknél alacsony a teljesítés, valamint a Városgondnokságnál (47,01 %) az áfa bevételek, a szolgáltatások ellenértéke, bérleti és lízingdíj bevételek az időarányoshoz képest alulteljesültek.

### ***2. Az önkormányzat sajátos bevételei:***

a./ Helyi adó:

Az 535.000.000,-Ft bevételi előirányzattal szemben 253.0538.000,-Ft a teljesítés (47,39 %)

Adónemenkénti teljesítés az alábbi:

Megnevezés	Eredeti bevételei	Módosított előirányzat	Teljesítés	
			eFt	%
Építményadó	105.000	105.000	62.186	59,22
Vállalkozók kommunális adója	10.000	10.000	4.691	46,91
Magánszemélyek „	90.000	90.000	55.431	61,59
Idegenforgalmi adó tart.után	4.500	4.500	2.445	54,33
Iparüzési adó (Állandó jell.végz.iparüzési tevékenység után)	325.500	325.500	128.785	39,56
<b>Összesen:</b>	<b>535.000</b>	<b>535.000</b>	<b>253.538</b>	<b>47,39</b>

Pótlékok, bírságok címén 5.000 eFt bevételi előirányzattal szemben 3.163 eFt a teljesítés (63,26 %).

b./ Átengedett központi adók:

A személyi jövedelemadó helyben maradó része 207.876 eFt, a jövedelemkülönség mérséklése 741.141 eFt, összesen 949.017 eFt bevételi előirányzattal szemben 515.317 eFt-ot utaltak számlánkra (54,30 %).

Gépjárműadó 91.000 eFt bevételi előirányzattal szemben 56.249 eFt a teljesítés (61,82 %).

c./ Egyéb sajátos működési bevételek:

Környezetvédelmi bírságból 362 eFt, talajterhelési díjból 46 eFt, egyéb sajátos bevételekből 4.662 eFt, összesen: 5.070 eFt a befoly bevétel a 8.850 eFt bevételi előirányzattal szemben (52,68 %).

### **3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek, pénzeszköz-átvételek, támogatásértékű bevételek, előző évi kiegészítések:**

Az 1.390.322 eFt módosított bevételi előirányzattal szemben 111.865 eFt a teljesítés (8,05 %).

a./ Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése:

Termőföld értékesítésből 115 eFt a teljesített bevétel az I. félévben.

b./ Pénzügyi befektetések bevételei címen (osztalék és hozambevétel, tartós részesedések értékesítése) bevétel az I. félévben nem keletkezett.

c./ Beruházási célú pénzeszköz-átvétel Áht-n kívülről:

Nonprofit szervezetektől 2.000 eFt, háztartásoktól 1.402 eFt, vállalkozásoktól 5.025 eFt, összesen: 84.27 eFt a befolyt bevétel a 9.004 eFt módosított előirányzattal szemben (93,59%).

d./ Támogatásértékű felhalmozási bevételek:

Az 1.311.179 eFt módosított előirányzattal szemben 76.731 eFt a teljesítés (5,85 %).  
Az alacsony teljesítés oka a betervezett DDOP 3.1.2. (Kökönyösi Oktatási Központ), EKFF 2010. DDOP-4.1.1/D-09-eFt-2009-0001 támogatásból a leigénylés nagy része áthúzódik a II. félévre.

#### **4. Önkormányzatok költségvetési támogatása:**

A 2.323.212 eFt bevételi előirányzattal szemben 1.246.591 eFt a teljesítés (53,66 %).

a./ Normatív hozzájárulások:

Az 1.235.644 eFt előirányzattal szemben 661.769 eFt-ot utaltak számlánkra (53,56 %).

b./ Központosított előirányzatok:

A 122.515 eFt módosított előirányzattal szemben 121.641 eFt leutalásra került az I. félévben (99,29 %).

c./ Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz:

Az 5.400 eFt bevételi előirányzattal szemben 2.932 eFt a leutalt összeg (54,30 %).

d./ Egyes szociális feladatok támogatása jogcímen 336.506 eFt-ot utaltak számlánkra visszaigénylés alapján az I. félévben.

e./ Helyi önkormányzati hivatásos tűzoltóságok támogatása jogcímen a 220.891 eFt bevételi előirányzattal szemben 119.943 eFt a leutalt összeg (54,30 %).

f./ Helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása jogcímen 3.800 eFt került megállapításra, mely összeget igénylés alapján az I. félévben központilag utaltak a számlánkra.

#### **5. Működési célú pénzeszköz-átvétel, támogatásértékű működési célú bevétel, előző évi visszatérülések:**

A 287.613 eFt módosított bevételi előirányzattal szemben 321.525 eFt a bevételi teljesítés (111,79 %).

a./ Működési célú pénzeszköz-átvétel Áht-n kívülről:

A nonprofit szervezetektől 400 eFt, a háztartásoktól 9 eFt, összesen 409 eFt pénzeszköz-átvétel történt június 30-ig.

b./ Támogatásértékű működési bevétel:

A 287.563 eFt módosított bevételi előirányzattal szemben 276.601 eFt a teljesítés (96,19 %).  
Az időarányoshoz képest a bevételi túlteljesítés a fejezeti kezelésű, valamint az elkülönített állami pénzalapok előirányzatainál tapasztalható, mivel a pénz utalása megtörtént, az előirányzat-módosításra még nem, illetőleg ugyanazon összeggel átvezetésre került.

c./ Kiegészítések, visszatérülések:

Előző évi központi költségvetési kiegészítések, visszatérülések címén (normatív hozzájárulások, normatív kötött felhasználású támogatás és 2009. évi jövedelemkülönbség mérséklés elszámolása) 39.374 eFt-ot utaltak számlánkra.

Előző évi működési célú előirányzat, pénzmaradvány átvétel helyi önkormányzat és költségvetési szerv között jogcímen 5.141 eFt szerepel, mely a Kökönyösi Oktatási Központ 2009. évi alulfinanszírozás összege.

A 2009. évi pénzmaradvány felhasználás testületi jóváhagyását követően ezen összeg az intézménynek kiutalásra került.

#### **6. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele:**

Az 1.096.592 módosított előirányzattal szemben 34.495 eFt felhasználásra került (3,15 %).

Az alacsony felhasználás oka a tervezett nagy beruházásoknál a kifizetések nagy része a II. félévre húzódik át.

#### **7. Értékpapír bevétel az I. félévben nem volt.**

#### **8. Hitelfelvétel:**

2010. I. félévben 461.239 eFt likviditási célú hitel felvétele történt. (Ezen összeg a negyedéves zárásokhoz kapcsolódó halmozódást tartalmazza.)

#### **9. Kölcsön, visszatérülés:**

Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése köztartozásokból 279 eFt, felhalmozási, visszatérítendő lakáscélú támogatásra 2.118 eFt-ot törlesztettek az I. félévben.

### **III. Kiadások alakulása:**

(1-4. sz. mellékletek)

Eredeti kiadási előirányzat:	7.919.830.000,-Ft
Módosított kiadási előirányzat:	8.344.850.000,-Ft
Tényleges kiadás:	3.209.138.000,-Ft
Teljesítés %-a:	38,21
(Kiegészítő, függő, átfutó, továbbadási célú kiadások nélkül)	

a./ Személyi juttatások, munkaadói járulékok:

A 2.031.175 eFt módosított kiadási előirányzattal szemben 1.053.183 eFt a felhasználás 51,85 %. A munkaadókat terhelő járulékok felhasználási %-a I. félévben 48,80.

A személyi juttatásoknál az időarányost meghaladó felhasználás az I. félévben (február, április hónapokban) kifizetett egyszeri kereset-kiegészítés, illetőleg konkrét kifizetésekből (jubileumi jutalom, stb.) adódik.

b./ Dologi kiadások:

Az 1.457.677 eFt módosított kiadási előirányzattal szemben 664.807 eFt a felhasználás (45,61 %).

A dologi kiadási előirányzaton belül alacsony a felhasználás a készletbeszerzéseknél (25,14 %).

Kommunikációs szolgáltatásoknál (39,36 %), szolgáltatási kiadásoknál (31,55 %), kiküldetés, reprezentáció, reklámkiadásoknál (33,20 %), egyéb folyó kiadásoknál (33,19 %).

Egyes tételeknél a kiadások, kifizetések a II. félévre húzódnak át (rezsiköltségek: távhő, vízdíj, étkeztetés, stb.).

Az időarányoshoz képest kiadási túllépés jelentkezik az áfa kiadásoknál, mely részben az áfa bevételi többletekből kompenzálható.

c./ Ellátottak pénzbeni juttatása:

A 21.880 eFt módosított kiadási előirányzattal szemben 5.757 eFt az I. félévi felhasználás (26,31 %).

A tankönyvtámogatásra tervezett összegek augusztus, szeptember, október hónapokban kerülnek kifizetésre.

**2./ Működési célú pénzeszköz-átadás, támogatásértékű kiadás, egyéb támogatás:**

Az 1.131.828 eFt módosított kiadási előirányzattal szemben 434.937 eFt a teljesítés (38,43 %).

A kiadáson belül a támogatásértékű működési kiadás felhasználása 43,46 %, a működési célú pénzeszköz-átadás Áht-n kívülre 53,79 %, a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatások előirányzat felhasználási %-a: 33,33 % az I. félév végéig.

Ez utóbbi alacsony teljesítésnél (segélyek) előfordulhat a felültervezés, azonban nagy összegű kiadási megtakarítás nem várható, mivel az önkormányzati saját rész az össz kiadási előirányzaton belül 10, 20, 25 %.

**3. Felhalmozási kiadások:**

A 2.184.586 eFt módosított kiadási előirányzattal szemben 383.994 eFt a felhasználás (17,58 %).

a./ Beruházás, pénzügyi befektetés:

Az I. félévben a pénzügyi teljesítés szerint 17,60 % a felhasználás.

A nagy beruházásoknál – Kökönyösi Oktatási Központ, EKF 2010., polgármesteri hivatal akadálymentesítése, ÁROP, TÁMOP pályázatok, KEOP közvilágítás korszerűsítés, stb. – a munkákat folyamatosan végzik, azonban a pénzügyi teljesítés nagy része a II. félévre húzódik át.

A KEOP-2009-5.3.0/A. építés energetikai fejlesztés előkészítése megtörtént, pályázati elbírálás alatt áll.

A kisebb beruházásoknál – Krisztina utca útburkolat kialakítás II. ütem, bíróság melletti parkoló kialakítása, közvilágítási hálózatfejlesztés Gesztenyés-Zobákpusztá, intézményeknél

informatikai, szakmai eszközbeszerzések, stb. – a beszerzések, illetve a munkák előkészítése folyamatban van, kifizetés az első félévben minimális.

Pénzügyi befektetés címén a Komló-Víz Kft. üzletrész vásárlására tervezett 32.910 eFt kiadási előiránnyal szemben 11.435 eFt a felhasználás, a befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásánál (kötvény, tőke törlesztése) a 96.698 eFt előiránnyal szemben, az ütemezésnek megfelelően az I. félévben 45.146 eFt került kifizetésre.

b./ Felújítási kiadás:

A 102.485 eFt módosított kiadási előiránnyal szemben 11.556 eFt a felhasználás (11,28 %). Nagyobb felújítások: bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése, sportlétesítmények felújítása nagyrészt elkészült, pénzügyi teljesítés II. félévre húzódik.

Komló-Gesztenyés közúthálózat fejlesztése elkészült, pénzügyi teljesítés II. félévben lesz.

Komló-Kisbattyán közúthálózat fejlesztési munkái megkezdődtek, pénzügyi teljesítés I. félévben nem volt.

c./ Felhalmozási célú pénzeszköz-átadás, támogatásértékű kiadás felhasználási %-a az I. félév végéig 22,42 %.

Kifizetés, illetve utalás az I. félévben lakóház-felújítás címén lakóközösségeknek felújítási alapra, illetve a városgondnokságnak lakóház-felújításra, Dél-Balaton Sióvölgy konzorciumi tagdíj, Cikónak pénzeszköz-átadás, stb., II félévre húzódik az energetikai korszerűsítésekre, Dél-Balaton Sióvölgy önrészre, stb. jóváhagyott összegek kifizetése.

#### **4. Működési hiteltörlesztés, kölcsönnyújtás:**

A 818.526 eFt kiadási előiránnyal szemben, az ütemezésnek megfelelően az I. félévben 368.526 eFt folyószámla-hitel visszafizetésre került. (Ezen összeg a negyedéves záratokhoz kapcsolódó halmozódást tartalmazza.)

Működési célú támogatási kölcsön 13.180 eFt összegben került kifizetésre az I. félévben.

#### **5. Pénzforgalom nélküli kiadások, tartalék:**

A 144.533 eFt módosított céltartalék előiránnyalból 65.392 eFt fejlesztési céltartalék, 78.133 eFt működési céltartalék, 1.008 eFt működési általános tartalék.

### **Határozati javaslat:**

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztésében, a pénzügyi bizottság javaslatainak figyelembevételével – megtárgyalta Komló Város Önkormányzat 2010. I. félévi pénzügyi tervének teljesüléséről készült tájékoztatót és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület a pénzügyi terv I. félévi teljesítéséről készült tájékoztatót – mellékleteivel együtt – elfogadja.

Komló, 2010. augusztus 11.

Páva Zoltán  
polgármester

ezer forintban		Komló Város bevételek és kiadások összesített mérlege (2010. 06. 30.)				1. sz. melléklet					
BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés		KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE		Eredeti	Módosított	Tényleges teljesítés	
		előirányzat		eFt	%			előirányzat		eFt	%
1	Intézmények működési bevételei	271 085	336 659	217 597	64,63	1	Működési kiadások	3 705 408	4 052 377	1 988 046	49,06
2	Önkormányzat sajátos bevételei	1 588 867	1 588 867	833 347	52,45		személyi juttatások	1 835 249	2 031 175	1 053 183	51,85
	Ezen belül:helyi adó	535 000	535 000	253 538	47,39						
3	Felhalm. és tőkejellegű bev. pe. átv.tám.ért.bev. előző évi kieg.	1 326 802	1 390 322	111 865	8,05		munkaadókat terhelő járulékok	498 623	541 645	264 299	48,80
4	Önkormányzatok költségvetési támogatása	2 064 712	2 323 212	1 246 591	53,66		dologi kiadások	1 352 853	1 457 677	664 807	45,61
5	Működési célú pénzeszköz-átvétel, tám.ért.műk.bevétel	263 187	287 613	321 525	111,79		ellátottak pénzbeli juttatása	18 683	21 880	5 757	26,31
6	Előző évi pénzm. igénybevétele	1 096 592	1 096 592	34 495	3,15	2	Működési célú pe-átadás, támog.ért.kiad., egyéb tám.	1 016 089	1 131 828	434 937	38,43
7	Értékpapír bevétele		-	-			Ezen belül:társadalmi és szocpol. juttatás	783 954	838 176	282 204	33,67
8	Hitelfelvétel	1 308 585	1 308 585	461 239	35,25	3	Felhalmozási kiadások	2 129 438	2 184 586	383 994	17,58
	felhalmozási		-	-			beruházás,pü.befektetés	1 812 700	1 968 821	346 465	17,60
	működési	1 308 585	1 308 585	461 239	35,25		felújítás	112 760	102 485	11 556	11,28
							felhalm. c. pe-átad.tám.ért.kiad.	106 310	109 810	24 616	22,42
							hiteltörl., kölcsönnyújtás	97 668	3 470	1 357	39,11
9	Kölcsön visszatérülés	-	13 000	2 397		4	Működési hiteltörlesztés, kölcsönnyújtás	831 526	831 526	381 706	45,90
	felhalmozási			2 118							
	működési	-	13 000	279		5	Tartalék	237 369	144 533	-	0,00
							fejlesztési céltartalék	58 843	65 392		0,00
							működési céltartalék, műk.ált.tart.	178 526	79 141		0,00
<b>Összesen:</b>		<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 229 056</b>	<b>38,70</b>	<b>Összesen:</b>		<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 188 683</b>	<b>38,21</b>
	Kiegyenlítő, függő, átfutó,továbbadási c. bevételek	-	-	-201 885			Kiegyenlítő, függő, átfutó, továbbadási c. kiadások	-	-	20 455	
<b>Együtt:</b>		<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 027 171</b>	<b>36,28</b>	<b>Együtt</b>		<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 209 138</b>	<b>38,46</b>



		Költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése								
(ezer forintban)				2010.06.30				2. sz. melléklet		
Megnevezés	Bevételi előirányzat			Ezen belül: működési bevétel			Kiadási előirányzat			
	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	
GESZ	994 376	1 128 632	634 045	50 702	116 276	114 579	994 376	1 128 632	613 726	
Kökönyösi Oktatási Központ	1 018 237	1 117 291	598 559	39 633	39 633	26 382	1 018 237	1 117 291	582 632	
Városgondnokság	281 520	349 882	179 080	82 256	82 256	38 669	281 520	349 882	178 006	
Tűzoltóság	222 931	247 149	133 751	2 040	2 040	1 190	222 931	247 149	129 929	
<b>Intézmény össz.:</b>	<b>2 517 064</b>	<b>2 842 954</b>	<b>1 545 435</b>	<b>174 631</b>	<b>240 205</b>	<b>180 820</b>	<b>2 517 064</b>	<b>2 842 954</b>	<b>1 504 293</b>	
Polgármesteri hivatal	7 682 399	7 966 572	2 935 782	96 454	96 454	36 777	7 682 399	7 966 572	2 936 551	
<b>Összesen:</b>	<b>10 199 463</b>	<b>10 809 526</b>	<b>4 481 217</b>	<b>271 085</b>	<b>336 659</b>	<b>217 597</b>	<b>10 199 463</b>	<b>10 809 526</b>	<b>4 440 844</b>	
Intézményfinanszírozás	-2 279 633	-2 464 676	-1 252 161				-2 279 633	-2 464 676	-1 252 161	
Kiegészítő, függő,továbbad.			-201 885						20 455	
<b>Mindösszesen:</b>	<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 027 171</b>	<b>271 085</b>	<b>336 659</b>	<b>217 597</b>	<b>7 919 830</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 209 138</b>	



## Kötelező előirányzatok

2010. 06. 30.

3. sz. melléklet

(ezer forintban)

Intézmény megnevezése	Beruházási kiad.		Felújítás		Kölcsön		Finansz. kiadások (hiteltörl., ÉP vás.)		Pénzügyi befektetés		Pénzf. nélk. kiad. (tartal- ékok)	Kiegyenlítő, függő átfutó, továbbad.c.	Összesen	
	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés	módosított	teljesítés			módosított	teljesítés
GESZ	1 396	3 923										-17 458	1 128 632	596 268
Kökönyösi Oktatási Központ	9 757	238										-24 307	1 117 291	558 325
Városgondnokság			8 000	1 840				357				-13 099	349 882	164 907
Tűzoltóság										4 000		616	247 149	130 545
<b>Intézmény össz.:</b>	<b>11 153</b>	<b>4 161</b>	<b>8 000</b>	<b>1 840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>	<b>-54 248</b>	<b>2 842 954</b>	<b>1 446 045</b>
Polgármesteri													2 464 676	1 252 161
hivatal	1 828 060	281 723	94 485	9 716	15 500	14 180	819 496	368 526	129 608	56 581	144 533	74 703	5 501 896	1 759 093
<b>Összesen:</b>	<b>1 839 213</b>	<b>285 884</b>	<b>102 485</b>	<b>11 556</b>	<b>15 500</b>	<b>14 180</b>	<b>819 496</b>	<b>368 883</b>	<b>129 608</b>	<b>60 581</b>	<b>144 533</b>	<b>20 455</b>	<b>10 809 526</b>	<b>4 461 299</b>
Intézményfinansz.													-2 464 676	-1 252 161
<b>Együtt:</b>	<b>1 839 213</b>	<b>285 884</b>	<b>102 485</b>	<b>11 556</b>	<b>15 500</b>	<b>14 180</b>	<b>819 496</b>	<b>368 883</b>	<b>129 608</b>	<b>60 581</b>	<b>144 533</b>	<b>20 455</b>	<b>8 344 850</b>	<b>3 209 138</b>

(ezer forintban)		Polgármesteri hivatal szakfeladatai (2010. 06. 30.)												4. sz. melléklet		
		Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadás	Pe.átad. tám.ért. kiad., társ-i szoc.pol.egyéb jutt.			Felújítás	Beruházás	Pénzügyi befektetés	Pénzforg. nélk. kiadás (tartalék)	Kv. támogatás	Hiteltörlesztés, ÉP vás.	Kölcsönnyújtás	Kiegy., függő, átfutó, tov.ad.	Összesen
					működési	felalmozási	Önk.által foly.									
370000	mód							3600								3600
	tény															0
412000	mód					5037		38665	1749253							1792955
	tény							9716	263102							272818
421100	mód					10000		49645	10475							70120
	tény															0
493909	mód			2500	7875											10375
	tény			538	6562											7100
681000	mód															0
	tény							444								444
682002	mód			6464												6464
	tény			178												178
692000	mód			2000												2000
	tény			395												395
841112	mód	40202	6059	12723	207568	6000		7950	32910	21771						335183
	tény	22173	5621	17121	107830	12887			11435						-119	176948
841114	mód															0
	tény	7306	1864	1759												10929
841116	mód															0
	tény	860	206	19										90		1175
841126	mód	350420	90586	346767	6385			25100		14149						833407
	tény	172141	41087	101899				245						19189		334561
841127	mód	435	122	5634	830					2171						9192
	tény	120	46	2766	380										-2	3310
841192	mód	3700	1144	16886	25											21755
	tény	1213	331	15467	25											17036
841401	mód			3000												3000
	tény			2665												2665
841402	mód							10360								10360
	tény															0
841403	mód	36722	9742	119706	19500	88773	5200	17350		6705			13000			316698
	tény	11552	2844	34034	213	11609		17932					13000	51965		143149
841902	mód									18120						18120
	tény			17963												17963
841906	mód			85570					96698	9200		819496				1010964
	tény								45146			368526				413672
841907	mód										2464676					2464676
	tény										1252161					1252161

		Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadás	Pe.átad. tám.ért. kiad., társ-i szoc.pol.egyéb jutt.			Felújítás	Beruházás	Pénzügyi befektetés	Pénzforg. nélk. kiadás (tartalék)	Kv. támogatás	Hiteltörlesztés, ÉP vás.	Kölcsönnyújtás	Kiegy., függő, átfutó, tov.ad.	Összesen
					működési	felhalmozási	Önk.áttal foly.									
841908	mód									65499						<b>65499</b>
	tény															<b>0</b>
842155	mód	300	136	7564												<b>8000</b>
	tény	18	5	1372												<b>1395</b>
842531	mód	1754	335	1175												<b>3264</b>
	tény	996	226	544												<b>1766</b>
869041	mód	24331	6296	4370				587								<b>35584</b>
	tény	9891	2492	1549										26		<b>13958</b>
869042	mód	17280	4334	2376				556								<b>24546</b>
	tény	7589	1916	663										14		<b>10182</b>
882111	mód															<b>576000</b>
	tény															<b>165643</b>
882112	mód															<b>5215</b>
	tény															<b>912</b>
882113	mód															<b>79200</b>
	tény															<b>28087</b>
882114	mód															<b>78</b>
	tény															<b>67</b>
882115	mód		3663													<b>24012</b>
	tény		2162											1349		<b>12518</b>
882116	mód		677													<b>4439</b>
	tény		417											232		<b>2388</b>
882117	mód															<b>0</b>
	tény															<b>6</b>
882118	mód															<b>0</b>
	tény															<b>188</b>
882119	mód															<b>390</b>
	tény															<b>390</b>
882122	mód															<b>11852</b>
	tény															<b>3524</b>
882123	mód															<b>6000</b>
	tény															<b>2020</b>
882124	mód															<b>30000</b>
	tény															<b>7225</b>
882125	mód															<b>0</b>
	tény					7028										<b>7028</b>
882129	mód															<b>2400</b>
	tény													180		<b>1609</b>

		Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadás	Pe.átad. tám.ért. kiad., társ-i szoc.pol.egyéb jutt.			Felújítás	Beruházás	Pénzügyi befektetés	Pénzforg. nélk. kiadás (tartalék)	Kv. támogatás	Hiteltörlesztés, ÉP vás.	Kölcsönnyújtás	Kiegy., függő, átfutó, tov.ad.	Összesen
					működési	felhalmozási	Önk.által foly.									
882201	mód						41000									41000
	tény						2735									2735
882202	mód						4500									4500
	tény						880									880
882203	mód						3450									3450
	tény						1468									1468
889935	mód														1710	0
	tény															1710
889936	mód														239	0
	tény															239
889942	mód												1500			1500
	tény					120										120
889943	mód												1000			1000
	tény												1000			1000
889969	mód			10794												10794
	tény			2827												2827
890216	mód			102												102
	tény	185	36	846												1067
890301	mód				9130											9130
	tény				5138											5138
890302	mód				1102											1102
	tény				615											615
890441	mód						53980				6903					60883
	tény			17			53980									53997
890443	mód															0
	tény				2266											2266
890509	mód			2174	180			975	2829		15					6173
	tény			1057	80											1137
931201	mód				20280											20280
	tény				11320											11320
931202	mód				5080											5080
	tény				4535											4535
931301	mód				15568											15568
	tény				6571											6571
949900	mód	350	112	200												662
	tény	80	19	110											10	219
<b>Mindösszesen</b>	mód	<b>475494</b>	<b>123206</b>	<b>630005</b>	<b>293523</b>	<b>109810</b>	<b>838176</b>	<b>94485</b>	<b>1828060</b>	<b>129608</b>	<b>144533</b>	<b>2464676</b>	<b>819496</b>	<b>15500</b>	<b>0</b>	<b>7966572</b>
	tény	<b>234124</b>	<b>59272</b>	<b>203789</b>	<b>152563</b>	<b>24616</b>	<b>279300</b>	<b>9716</b>	<b>281723</b>	<b>56581</b>	<b>0</b>	<b>1252161</b>	<b>368526</b>	<b>14180</b>	<b>74703</b>	<b>3011254</b>

**K I V O N A T**

Komló Város Horvát Kisebbségi Önkormányzati Testülete  
**2010. augusztus 5.**  
ülésének jegyzőkönyvéből

**Tárgy:** A 2010. évi költségvetés I. félévi zárszámadása

**21/2010. (VIII.5.) HKÖ.sz. határozat**

A Horvát Kisebbségi Önkormányzat testülete megtárgyalta a 2010. évi költségvetés I. félévi zárszámadását, és azt

**1.965 e Ft**  
előirányzat főszámmal,

**881 e Ft bevétel** teljesítéssel  
és

**559 e Ft kiadás** teljesítéssel  
elfogadta.

Felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Pénzügyi Irodát tájékoztassa.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Memetovic Ildikó

K. m. f.

Memetovic Ildikó sk.  
elnök

Madjaric Julianna sk.  
tag

Kiadmány hitelül:

dr. Harmath Eszter

**KOMLÓI NÉMET KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZAT  
T E S T Ü L E T É T Ő L**

---

**K I V O N A T**

A Komlói Német Kisebbségi Önkormányzat 2010. augusztus 09 -i testületi ülésének jegyzőkönyvéből

**Tárgy:** A német kisebbségi önkormányzat 2010. évi I. félévi zárszámadása

**24/2010. (VIII.09.) NKÖ sz. h a t á r o z a t**

A német kisebbségi önkormányzat testülete megtárgyalta a 2010. évi I. félévi pénzügyi zárszámadását és azt az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A német kisebbségi önkormányzat **2.674.e.-Ft** bevételi és kiadási előirányzat főszámmal, **1.551.e.-Ft** bevétel teljesítéssel és **999.e.-Ft** kiadás teljesítéssel elfogadta.

A bevételeket és kiadásokat a mellékelt táblázat tartalmazza.

Felkéri az elnököt, hogy a döntésről tájékoztassa a pénzügyi irodavezetőjét.

**Határidő:** 2010.augusztus 12.

**Felelős:** Ábel János elnök

**K. m.f.**

**Ábel János s.k.**  
elnök

**Rónáné Lusztig Ágnes s.k.**  
elnök-helyettes

Kiadmány hitelül:

Simon Andrásné



**Komló Város Ukrán Kisebbségi  
Önkormányzata Testületétől**

**K I V O N A T**  
**a testület 2010. augusztus 10-ei ülésének jegyzőkönyvéből**

**Tárgy:** Tájékoztató az Ukrán Kisebbségi Önkormányzat 2010. első félévére vonatkozó pénzügyi tervének teljesítéséről

**13/2010. (VIII.10.) UKÖ sz. h a t á r o z a t**

Komló Város Ukrán Kisebbségi Önkormányzat testülete megtárgyalta a 2010. első félévére vonatkozó pénzügyi tervének teljesítéséről szóló tájékoztatót és azt 1170 e Ft bevételi, kiadási előirányzat főszámmal, 503 e Ft bevétel teljesítéssel, és 332 e Ft kiadás teljesítéssel elfogadta. A bevételek és kiadások tartalma a mellékletben megtalálható.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** Kis-Pálóczi Ida elnök

**Kmf.**

**Kis-Pálóczi Ida s.k.**  
elnök

**László Istvánné s.k.**  
jkv. hitelesítő, tag

**Kiadmány hitelül:**

**Györék Andrea**

**K I V O N A T**

Komló Város Görög Kisebbségi Önkormányzati Testülete  
**2010. augusztus 11-i**  
ülésének jegyzőkönyvéből

**Tárgy:** A 2010. évi költségvetés I. félévi zárszámadása

**11/2010. (VIII.11.) GKÖ.sz. határozat**

A Görög Kisebbségi Önkormányzat testülete megtárgyalta a 2010. évi költségvetés I. félévi zárszámadását, és azt

**1.252 e Ft**  
előirányzat főszámmal,  
**529 e Ft bevétel** teljesítéssel  
és  
**218 e Ft kiadás** teljesítéssel  
elfogadta.

Felkéri az elnököt, hogy a döntésről a Pénzügyi Irodát tájékoztassa.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** ifj. Raptisz Antoniosz

K. m. f.

ifj. Raptisz Antoniosz s.k.  
elnökhelyettes

Lovrekné Koczarisz Heléna s.k.  
jkv. hitelesítő

Kiadmány hitelül:

dr. Csontos Gergely

**Komló Város Cigány Kisebbségi  
Önkormányzata Testületétől**

**K I V O N A T**

**A testület 2010. augusztus 18-i ülésének jegyzőkönyvéből**

**Tárgy:** 2010. I. félévre vonatkozó pénzügyi beszámoló

**24/2010. (VIII/18) CKÖ határozat**

Komló Város Cigány Kisebbségi Önkormányzata elfogadta a 2010. I. félévre vonatkozó pénzügyi beszámolót 2 131 eFt előirányzat főszámmal és 1353 eFt bevétel -1202 eFt kiadás főszámmal.

A részletezést a mellékelt kimutatások tartalmazzák.

A testület felkéri az elnököt, hogy tájékoztassa a pénzügyi irodát.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Hegedűs István

k.m.f.

Hegedűs István sk.  
elnök

Orsós Ferenc sk.  
elnökhelyettes

Kiadmány hitelül:

Jankovics Antal

## Komló Város Önkormányzat vagyonának alakulása 2006-2009.

Kategóriák		2006.12.31	2007.12.31	2008.12.31	2009.12.31
	Vagyon értékű jogok	816	582	516	300
	Szellemi termékek	38 646	74 412	90 118	49 405
<b>I.</b>	<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>39 462</b>	<b>74 994</b>	<b>90 634</b>	<b>49 705</b>
	Ingatlanok és kapcs.vagyon értékű jogok	3 344 790	3 610 150	3 038 308	3 252 783
	Gépek, berendezések és felszerelések	321 272	357 780	144 970	113 876
	Járművek	88 364	70 831	48 326	17 554
	Beruházások, felújítások	945 788	2 228 070	2 550 493	183 827
<b>II.</b>	<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>4 700 214</b>	<b>6 266 831</b>	<b>5 782 097</b>	<b>3 568 040</b>
	Egyéb tartós részesedés	981 958	999 903	994 493	1 000 808
	Tartósan adott kölcsön	34 131	26 103	17 637	18 262
	Egyéb hosszú lejáratú követelések	139 500	124 318	127 497	127 497
<b>III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>	<b>1 155 589</b>	<b>1 150 324</b>	<b>1 139 627</b>	<b>1 146 567</b>
<b>IV.</b>	<b>Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök</b>	<b>1 462 969</b>	<b>1 496 707</b>	<b>2 153 551</b>	<b>2 497 556</b>
<b>A</b>	<b>Befektetett eszközök összesen</b>	<b>7 358 234</b>	<b>8 988 856</b>	<b>9 165 909</b>	<b>7 261 868</b>
	Anyagok	5 965	3 179	-	428
	Áruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatás	651	438	-	-
<b>I.</b>	<b>Készletek összesen</b>	<b>6 616</b>	<b>3 617</b>	<b>-</b>	<b>428</b>
	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	20 130	14 547	10 563	25 865
	Adósok	117 027	130 812	133 482	170 741
	Rövid lejáratú kölcsönök	431	527	284	601
	Egyéb követelések	28 164	60 037	41 596	67 601
<b>II.</b>	<b>Követelések összesen</b>	<b>165 752</b>	<b>205 923</b>	<b>185 925</b>	<b>264 808</b>
<b>III.</b>	<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 237	597	1 022	512
	Költségvetési fizetési számlák,	270 331	213 563	916 617	1 197 911
	Idégen pénzeszközök	3 642	838	555	922
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök összesen</b>	<b>275 210</b>	<b>214 998</b>	<b>918 194</b>	<b>1 199 345</b>
	Költségvetési aktív függő elszámolások	146 298	109 204	105 438	168 167
	Költségvetési aktív átfutó elszámolások	18 271	13 866	15 693	8 948
<b>V.</b>	<b>Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>164 569</b>	<b>123 070</b>	<b>121 131</b>	<b>177 115</b>
<b>B</b>	<b>Forgóeszközök összesen</b>	<b>612 147</b>	<b>547 608</b>	<b>1 225 250</b>	<b>1 641 696</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>7 970 381</b>	<b>9 536 464</b>	<b>10 391 159</b>	<b>8 903 564</b>

<b>Kategóriák</b>		<b>2006.12.31</b>	<b>2007.12.31</b>	<b>2008.12.31</b>	<b>2009.12.31</b>
	Induló tőke	1 566 382	1 566 382	1 566 382	1 635 638
	Tőkeváltozások	5 058 924	6 155 558	5 254 414	3 004 350
<b>D</b>	<b>Saját tőke összesen</b>	<b>6 625 306</b>	<b>7 721 940</b>	<b>6 820 796</b>	<b>4 639 988</b>
<b>I.</b>	<b>Költségvetési tartalékok összesen</b>	<b>224 604</b>	<b>149 658</b>	<b>826 547</b>	<b>1 110 454</b>
<b>E</b>	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>224 604</b>	<b>149 658</b>	<b>826 547</b>	<b>1 110 454</b>
	Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	-	-	1 085 746	1 051 728
	Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	-	-	542 873	525 864
	Beruházási és fejlesztési hitelek	11 502	296 342	950	2 363
	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	260 550	242 168	238 721	238 721
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>272 052</b>	<b>538 510</b>	<b>1 868 290</b>	<b>1 818 676</b>
	Rövid lejáratú hitelek	345 494	546 403	553 699	818 526
	Kötelezettségek áruszállítás-, szolgáltatásból (szállítók)	199 188	72 198	23 101	77 311
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	88 562	319 345	85 948	172 603
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek összesen</b>	<b>633 244</b>	<b>937 946</b>	<b>662 748</b>	<b>1 068 440</b>
	Költségvetési passzív függő elszámolások	211 431	187 572	212 223	265 084
	Költségvetési passzív átfutó elszámolások	102	-	-	-
	Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások	3 642	838	555	922
<b>III.</b>	<b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen</b>	<b>215 175</b>	<b>188 410</b>	<b>212 778</b>	<b>266 006</b>
<b>F</b>	<b>Kötelezettségek összesen</b>	<b>1 120 471</b>	<b>1 664 866</b>	<b>2 743 816</b>	<b>3 153 122</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 970 381</b>	<b>9 536 464</b>	<b>10 391 159</b>	<b>8 903 564</b>



01 Ingatlanvagyon-összesítő

0226408 Komló

MEGNEVEZÉS	Ingatlan száma	Földrészlet területe		Könyv sz. száma	Könyv sz. bruttó érték	Becslés sz. száma	Becsült érték
	darab	ha	m2	darab	ezer Ft	darab	ezer Ft
	a	b	c	d	e	f	g
1. Rendezett összes ingatlan	2 115	755	4 041	2 115	5 113 779	2 115	17 613 750
2. Rendezetlen, tulajdonba került ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0
3. Rendezetlen, tulajdonból kikerült ingatlanok	3	0	0	3	3	3	4 410
4. Helyrajzi számmal nem rendelkező ingatlanok	15			15	414 152	15	458 620
5. Állomány összesen (01+02+04)-03 sorok	2 127	755	4 041	2 127	5 527 928	2 127	18 067 960
6. 05. sorból: külföldi ingatlan	0	0	0	0	0	0	0
7. 05. sorból: belterület	1 638	426	9 363	1 638	4 795 975	1 638	15 745 614
8. külterület	489	328	4 678	489	731 953	489	2 322 346
9. 05. sorból: forgalomképtelen	805	401	1 864	805	1 760 692	805	1 878 810
10. korlátozottan forgalomképes	481	196	2 543	481	3 276 600	481	15 440 921
11. forgalomképes	841	157	9 634	841	490 636	841	748 229
12. Beépítetlen terület összesen	1 225	617	4 144	1 225	2 368 896	1 225	3 897 931
13. 12. sorból: 100%-os saját tulajdon	1 198	600	9 900	1 198	2 309 143	1 198	3 826 432
14. más önkormányzattal közös tulajdon	20	2	4 936	20	54 344	20	66 090
15. egyéb közös tulajdon	7	13	9 308	7	5 409	7	5 409
16. Beépített terület összesen	238	129	6 039	238	2 691 912	238	13 003 325
17. 16. sorból: 100%-os saját tulajdon	192	124	2 249	192	2 463 625	192	9 082 974
18. más önkormányzattal közös tulajdon	35	3	4 843	35	141 385	35	257 858
19. egyéb közös tulajdon	11	1	8 947	11	86 902	11	3 662 493
20. más tulajdonos által beépített	0	0	0	0	0	0	0
21. Egyéb önálló ingatlan összes	490			490	467 120	490	712 494
22. 21. sorból: 100%-os saját tulajdon	92			92	88 224	92	126 662
23. más önkormányzattal közös tulajdon	0			0	0	0	0
24. egyéb közös tulajdon	398			398	378 896	398	585 832
25. 05. sorból: önk. településen kívül fekvő ing.	87	73	3 722	87	201 883	87	320 846
26. védett természeti terület	25	28	3 183	25	87 516	25	104 671
27. műemléki védettségű	13	10	4 189	13	156 353	13	900 563

2007. március 20.





1 Ingatlanvagyon-összesítő

0226408 Komló

MEGNEVEZÉS	Ingyen	Földrészlet		Könyv sz.	Könyv sz.	Becslés sz.	Becsült
	száma	területe		száma	bruttó	száma	érték
	darab	ha	m2	darab	ezer Ft	darab	ezer Ft
	a	b	c	d	e	f	g
1. Rendezett összes ingatlan	2 095	752	2 319	2 095	5 477 516	2 095	15 433 304
2. Rendezetlen, tulajdonba került ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0
3. Rendezetlen, tulajdonból kikerült ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0
4. Helyrajzi számmal nem rendelkező ingatlanok	15			15	422 490	15	460 620
5. Állomány összesen (01+02+04)-03 sorok	2 110	752	2 319	2 110	5 900 006	2 110	15 893 924
6. 05. sorból: külföldi ingatlan	0	0	0	0	0	0	0
7. 05. sorból: belterület	1 624	424	8 027	1 624	5 167 386	1 624	13 562 536
8. külterület	486	327	4 292	486	732 620	486	2 331 388
9. 05. sorból: forgalomképtelen	799	413	2 053	799	2 103 184	799	2 263 749
9. korlátozottan forgalomképes	226	131	6 668	226	3 293 720	226	12 858 249
9. forgalomképes	1 085	207	3 598	1 085	503 102	1 085	771 926
Beépítetlen terület összesen	1 196	536	5 725	1 196	3 549 916	1 196	10 521 132
12. sorból: 100%-os saját tulajdon	1 141	525	2 444	1 141	3 329 224	1 141	9 506 905
más önkormányzattal közös tulajdon	49	5	1 940	49	186 155	49	305 574
egyéb közös tulajdon	6	6	1 341	6	34 537	6	708 653
Beépített terület összesen	296	207	4 128	296	1 842 179	296	4 607 544
16. sorból: 100%-os saját tulajdon	282	196	8 878	282	1 785 651	282	4 225 789
más önkormányzattal közös tulajdon	6	0	7 839	6	11 319	6	18 372
egyéb közös tulajdon	8	9	7 411	8	45 209	8	363 383
más tulajdonos által beépített	0	0	0	0	0	0	0
15. sorból: önálló ingatlan összes	484			484	507 911	484	756 434
11. sorból: 100%-os saját tulajdon	96			96	87 464	96	125 504
23. más önkormányzattal közös tulajdon	0			0	0	0	0
24. egyéb közös tulajdon	388			388	420 447	388	630 930
25. 05. sorból: önk. településen kívül fekvő ing.	85	72	9 928	85	191 897	85	311 175
26. védett természeti terület	14	26	7 221	14	75 294	14	92 449
27. műemléki védettségű	14	10	8 515	14	166 158	14	800 874

Március 12.



MEGNEVEZÉS	Ingatlan száma	Földrészlet területe		Könyv sz. száma	Könyv sz. bruttó érték	Becslés sz. száma	Becsült érték
	darab	ha	m2	darab	ezer Ft	darab	ezer Ft
	a	b	c	d	e	f	g
1. Rendezett összes ingatlan	2 103	742	6 302	2 091	5 488 717	2 091	15 431 544
2. Rendezetlen, tulajdonba került ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0
3. Rendezetlen, tulajdonból kikerült ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0
4. Helyrajzi számmal nem rendelkező ingatlanok	15			15	422 490	15	460 620
5. Állomány összesen (01+02+04)-03 sorok	2 118	742	6 302	2 106	5 911 207	2 106	15 892 164
6. 16. számlacsoportban nyilvántartott ingatlanok	89	25	4 331	88	2 215 610	88	7 499 314
7. 05. sorból: külföldi ingatlan	0	0	0	0	0	0	0
8. 05. sorból: belterület	1 640	419	4 240	1 632	5 178 296	1 632	13 569 376
9. külterület	478	323	2 062	474	732 911	474	2 322 788
10. 05. sorból: forgalomképtelen	806	400	3 206	806	2 087 993	806	2 248 546
11. korlátozottan forgalomképes	227	130	9 502	219	3 301 177	219	12 860 980
12. forgalomképes	1 085	211	3 594	1 081	522 037	1 081	782 638
13. Beépítetlen terület összesen	1 210	533	8 475	1 199	3 553 703	1 199	10 526 699
14. 13. sorból: 100%-os saját tulajdon	1 152	518	8 528	1 142	3 329 660	1 142	9 506 741
15. más önkormányzattal közös tulajdon	50	5	4 435	49	189 468	49	311 267
16. egyéb közös tulajdon	8	9	5 512	8	34 575	8	708 691
17. Beépített terület összesen	293	208	7 827	292	1 843 530	292	4 602 031
18. 17. sorból: 100%-os saját tulajdon	277	198	3 183	277	1 795 351	277	4 232 503
19. más önkormányzattal közös tulajdon	4	0	4 276	4	6 121	4	9 572
20. egyéb közös tulajdon	12	10	368	11	42 058	11	359 956
21. más tulajdonos által beépített	0	0	0	0	0	0	0
22. Egyéb önálló ingatlan összesen	480			480	513 971	480	763 434
23. 22. sorból: 100%-os saját tulajdon	0			0	0	0	0
24. más önkormányzattal közös tulajdon	0			0	0	0	0
25. egyéb közös tulajdon	480			480	513 971	480	763 434
26. 05. sorból: önk. településen kívül fekvő ing.	84	72	8 860	84	190 012	84	308 068
27. védett természeti terület	15	28	1 474	15	75 362	15	92 517
28. műemléki védettségű	14	10	8 515	14	166 061	14	800 634

2009. március 30.



M E G N E V E Z É S		Ingatlan		Földrészlet		Könyv sz.		Könyv sz.		Becslés sz.		Becsült	
		száma		területe		száma		bruttó		száma		érték	
		darab	ha	m2	darab	ezer Ft	darab	ezer Ft	darab	ezer Ft			
		a	b	c	d	e	f	g					
1.	Rendezett összes ingatlan	2 093	836	5 071	2 081	6 106 023	2 081	16 007 718					
2.	Rendezetlen, tulajdonba került ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0					
3.	Rendezetlen, tulajdonból kikerült ingatlanok	0	0	0	0	0	0	0					
4.	Helyrajzi számmal nem rendelkező ingatlanok	15			15	422 490	15	460 620					
5.	Állomány összesen (01+02+04) sorok	2 108	836	5 071	2 096	6 528 513	2 096	16 468 338					
6.	16. számlacsoportban nyilvántartott ingatlanok	89	32	1 909	88	2 550 973	88	8 077 447					
7.	05. sorból: külföldi ingatlan	0	0	0	0	0	0	0					
8.	05. sorból: belterület	1 633	416	8 335	1 625	5 532 616	1 625	13 884 060					
9.	külterület	475	419	6 736	471	995 897	471	2 584 278					
10.	05. sorból: forgalomképtelen	806	400	7 482	806	2 285 529	806	2 446 057					
11.	korlátozottan forgalomképes	225	234	770	217	3 658 061	217	12 652 014					
12.	forgalomképes	1 077	201	6 819	1 073	584 923	1 073	1 370 267					
13.	Beépítetlen terület összesen	1 205	635	1 360	1 194	4 046 537	1 194	11 018 015					
14.	13. sorból: 100%-os saját tulajdon	1 148	619	2 936	1 138	3 790 220	1 138	9 965 783					
15.	más önkormányzattal közös tulajdon	49	6	2 912	48	189 453	48	311 252					
16.	egyéb közös tulajdon	8	9	5 512	8	66 864	8	740 980					
17.	Beépített terület összesen	291	201	3 711	290	1 958 386	290	4 680 014					
18.	17. sorból: 100%-os saját tulajdon	273	190	9 067	273	1 910 927	273	4 346 980					
19.	más önkormányzattal közös tulajdon	4	0	4 276	4	6 121	4	9 572					
	egyéb közös tulajdon	14	10	368	13	41 338	13	323 462					
	más tulajdonos által beépített	0	0	0	0	0	0	0					
	Egyéb önálló ingatlan összesen	477			477	523 584	477	770 309					
20.	20. sorból: 100%-os saját tulajdon	0			0	0	0	0					
	más önkormányzattal közös tulajdon	0			0	0	0	0					
	egyéb közös tulajdon	477			477	523 584	477	770 309					
	21. sorból: önk. településen kívül fekvő ing.	81	65	8 753	81	179 955	81	320 523					
	védett természeti terület	15	28	1 474	15	214 437	15	231 592					
	műemléki védettségű	15	10	9 524	15	207 780	15	842 309					



**KIMUTATÁS**  
**az intézményi kötelezettségek értékéről**  
**2010. július 31.**

Intézmény megnevezése	2010.évi eredeti előirányzat 10 %-a	Összes kötelezettség	Ezen belül: lejárt fizetési határidejű	30 napon belüli	31-60 nap közötti	61-90 nap közötti	90 napon túli	Átűtemezett határidejű kötelezettség
1 GESZ	99 437 600	27 420 204	13 869 726	12 856 818	1 012 908	0	0	0
2 Kökönyösi Okt.Központ	101 823 700	15 841 108	3 960 277	3 960 277	0	0	0	0
3 Városgondnokság	28 152 000	43 123 983	31 559 312	16 421 805	15 137 507	0	0	0
4 Tűzoltóság	22 293 100	0	0	0	0	0	0	0
5 Polgármesteri hivatal	540 276 600	326 523 431	34 983 691	18 337 867	15 494 150	1 107 349	44 325	0
<b>Összesen:</b>	<b>791 983 000</b>	<b>412 908 726</b>	<b>84 373 006</b>	<b>51 576 767</b>	<b>31 644 565</b>	<b>1 107 349</b>	<b>44 325</b>	<b>0</b>

Komló, 2010. augusztus 12.



*Aladics Zoltán*  
 Aladics Zoltán  
 irodavezető

