

**A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK
ÉS A TELEPÜLÉSI ÉS TERÜLETI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

millió forint

B E V É T E L E K	2008. évi teljesítés	2009. évi országgyűlési előirányzat	2009. évi teljesítés
Intézményi tevékenységek bevételei	217 844,7	216 000,0	217 847,3
Kamatbevételek	47 694,1	40 000,0	56 263,0
ÁFA bevételek	68 356,6	75 000,0	94 693,0
<i>Intézményi működési bevételek</i>	<i>333 895,4</i>	<i>331 000,0</i>	<i>368 803,3</i>
Illetékek	67 314,0	62 000,0	58 370,5
Helyi adók	553 341,6	592 400,0	566 251,5
ebből: iparüzési adó	465 075,0	500 400,0	472 155,5
Osztalékok, koncessziós díjak	21 622,3	18 500,0	21 388,3
Egyéb sajátos bevételek, bírságok	42 089,4	41 000,0	43 243,1
Saját folyó bevételek összesen	1 018 262,7	1 044 900,0	1 058 056,7
Személyi jövedelemadó	558 612,5	649 349,8	639 501,0
Gépjárműadó	65 713,3	65 500,0	63 754,1
Luxusadó	171,3	200,0	3,1
Termőföld bérbeadásából származó adó	152,2	150,0	132,5
Átengedett bevételek összesen	624 649,3	715 199,8	703 390,7
Saját folyó és átengedett bevételek összesen	1 642 912,0	1 760 099,8	1 761 447,4
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak értékesítése, egyéb sajátos bevételek	112 048,1	85 000,0	71 804,7
Részvények, részesedések értékesítése	24 317,3	8 500,0	4 002,4
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	341,1	500,0	122,8
Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	128 189,6		
Államháztartáson kívüli felhalmozási bevételek	28 509,5	40 000,0	40 674,6
EU-tól átvett pénzeszközök	11 851,6		
EU-tól átvett felhalmozási célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű felhalmozási bevételek		240 000,0	110 253,9
Egyéb támogatásértékű felhalmozási bevételek		30 000,0	49 957,5
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	305 257,2	404 000,0	276 815,9
Normatív állami hozzájárulások	337 718,5	253 333,2	251 952,3
Normatív, kötött felhasználású támogatások	178 695,7	179 986,3	216 627,6
Színházi támogatások	11 010,0	13 870,1	13 870,1
A helyi önkormányzatok működőképeségének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások	18 044,0	14 500,0	16 232,3
Egyéb támogatások (közp. előirányzatok)	143 013,5	142 251,5	137 475,5
Címzett és céltámogatások	34 940,7	10 000,0	3 778,2
A helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása	7 327,1	10 170,0	7 543,5
Helyi önkormányzatok vis maior támogatása		800,0	795,7
Vis maior tartalék	635,1	360,0	682,6
Budapest 4-es metróvonal építésének támogatása	43 482,8	9 500,0	13 890,1
A leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása	4 503,9	5 850,0	4 941,1
Egyéb támogatások	83 732,3		1 161,9
Állami hozzájárulások és támogatások összesen	863 103,5	640 621,1	668 950,9
Támogatásértékű működési bevétel			
Egészségbiztosítási Alaptól	366 641,3	389 569,5	317 445,7
Elkülönített pénzalapoktól	11 093,5	13 000,0	8 150,8
Központi költségvetési szervektől, fejezetektől	45 692,2		
Eu-tól átvett működési célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű működési bevételek		12 000,0	9 377,4
Egyéb támogatásértékű működési bevételek		30 000,0	48 512,1
Költségvetési kiegészítések, visszatérítések	7 165,2	10 000,0	6 265,3
Államháztartáson belüli átutalások összesen	430 592,2	454 569,5	389 751,3
Államháztartáson kívülről származó pénzeszközök	13 307,9	17 500,0	16 439,6
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	13 028,3	12 000,0	12 037,4
Hitel- és értékpapír műveletek nélküli bevételek összesen	3 268 201,1	3 288 790,4	3 125 442,5
Hitel bevételek	50 591,1	30 000,0	76 170,6
Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek, államkötvény, egyéb (hosszú lejáratú)	211 204,3	150 000,0	33 936,2
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege (2009-től: éven belüli lejáratú értékpapírok eladásából származó bevételek)	0	0	48 895,4
Tárgyi bevételek összesen	3 529 996,5	3 468 790,4	3 284 444,7
Nyitó pénzkészlet	357 776,6	310 000,0	525 540,9
Mindösszesen	3 887 773,1	3 778 790,4	3 809 985,6

Állami támogatás és SZJA bevétel együtt

1 421 716,0

1 289 970,9

1 308 451,9

**A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK
ÉS A TELEPÜLÉSI ÉS TERÜLETI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

B E V É T E L E K	2009. évi teljesítés a 2008. évi teljesítéshez viszonyítva	változás %-a		% -os megoszlás	
		2009. évi teljesítés a 2009. évi országgyűlési előirányzathoz viszonyítva	2008. évi teljesítés	2009. évi országgyűlési előirányzat	2009. évi teljesítés
Intézményi tevékenységek bevételei	100,0	100,9	6,2	6,2	6,6
Kamatbevételek	118,0	140,7	1,4	1,2	1,7
ÁFA bevételek	138,5	126,3	1,9	2,2	2,9
Intézményi működési bevételek	110,5	111,4	9,5	9,5	11,2
Illetékek	86,7	94,1	1,9	1,8	1,8
Helyi adók	102,3	95,6	15,7	17,1	17,2
ebből: iparüzési adó	101,5	94,4	13,2	14,4	14,4
Osztalékok, koncessziós díjak	98,9	115,6	0,6	0,5	0,7
Egyéb sajátos bevételek, bírságok	102,7	105,5	1,2	1,2	1,3
Saját folyó bevételek összesen	103,9	101,3	28,8	30,1	32,2
Személyi jövedelemadó	114,5	98,5	15,8	18,7	19,5
Gépjárműadó	97,0	97,3	1,9	1,9	1,9
Luxusadó	1,8	1,6	0,0	0,0	0,0
Termőföld bérbeadásából származó adó	87,1	88,3	0,0	0,0	0,0
Átengedett bevételek összesen	112,6	98,3	17,7	20,6	21,4
Saját folyó és átengedett bevételek összesen	107,2	100,1	46,5	50,7	53,6
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak értékesítése, egyéb sajátos bevételek	64,1	84,5	3,2	2,5	2,2
Részvények, részesedések értékesítése	16,5	47,1	0,7	0,2	0,1
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	36,0	24,6	0,0	0,0	0,0
Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen			3,6		
Államháztartáson kívüli felhalmozási bevételek	142,7	101,7	0,8	1,2	1,2
EU-tól átvett pénzeszközök			0,3		
Eu-tól átvett felhalmozási célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű felhalmozási bevételek		45,9		6,9	3,4
Egyéb támogatásértékű felhalmozási bevételek		166,5		0,9	1,5
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen	90,7	68,5	8,6	11,6	8,4
Normatív állami hozzájárulások	74,6	99,5	9,6	7,3	7,7
Normatív, kötött felhasználású támogatások	121,2	120,4	5,1	5,2	6,6
Színházi támogatások	126,0	100,0	0,3	0,4	0,4
A helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások	90,0	111,9	0,5	0,4	0,5
Egyéb támogatások (közp. előirányzatok)	96,1	96,6	4,1	4,1	4,2
Címzett és céltámogatások	10,8	37,8	1,0	0,3	0,1
A helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása	103,0	74,2	0,2	0,3	0,2
Helyi önkormányzatok vis maior támogatása		99,5		0,0	0,0
Vis maior tartalék	107,5	189,6	0,0	0,0	0,0
Budapest 4-es metróvonal építésének támogatása	31,9	146,2	1,2	0,3	0,4
A leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása	109,7	84,5	0,1	0,2	0,2
Egyéb támogatások	1,4		2,4		0,0
Állami hozzájárulások és támogatások összesen	77,5	104,4	24,5	18,5	20,4
Támogatásértékű működési bevétel					
Egészségbiztosítási Alaptól	86,6	81,5	10,4	11,2	9,7
Elkülönített pénzalapoktól	73,5	62,7	0,3	0,4	0,2
Központi költségvetési szervektől, fejezetektől			1,3		
Eu-tól átvett működési célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű működési bevételek		78,1		0,3	0,3
Egyéb támogatásértékű működési bevételek		161,7		0,9	1,5
Költségvetési kiegészítések, visszatérítések	87,4	62,7	0,2	0,3	0,2
Államháztartáson belüli átutalások összesen	90,5	85,7	12,2	13,1	11,9
Államháztartáson kívülről származó pénzeszközök	123,5	93,9	0,4	0,5	0,5
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	92,4	100,3	0,4	0,3	0,4
Hitel- és értékpapír műveletek nélküli bevételek összesen	95,6	95,0	92,6	94,8	95,2
Hitel bevételek	150,6	253,9	1,4	0,9	2,3
Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek, államkötvény, egyéb (hosszú lejáratú)	16,1	22,6	6,0	4,3	1,0
Éven belüli értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege					1,5
Tárgyévi bevételek összesen	93,0	94,7	100,0	100,0	100,0
Állami támogatás és SZJA együtt	92,0	101,4	40,3	37,2	39,8

**A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK
ÉS A TELEPÜLÉSI ÉS TERÜLETI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

millió forint

KIADÁSOK	2008. évi teljesítés	2009. évi országgyűlési előirányzat	2009. évi teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	862 549,1	855 950,0	801 205,4
Nem rendszeres személyi juttatások	212 047,4	180 600,0	222 754,4
Külső személyi juttatások	69 095,5	62 500,0	65 062,4
Személyi juttatások összesen	1 143 692,0	1 099 050,0	1 089 022,2
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok	347 497,7	333 905,0	307 679,8
Egészségügyi hozzájárulás	11 492,5	12 770,0	11 174,8
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok, egészségügyi hozzájárulás	358 990,2	346 675,0	318 854,6
Dologi kiadások	671 145,8	700 000,0	682 263,0
Működési célú ÁFA	137 650,7	142 100,0	156 623,6
Egyéb folyó kiadások	45 979,5	26 500,0	39 193,3
Kamatkiadások	44 136,9	42 400,0	41 278,1
Dologi kiadások összesen	898 912,9	911 000,0	919 358,0
Folyó (működési) kiadások összesen	2 401 595,1	2 356 725,0	2 327 234,8
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak felhalmozása	290 075,5	425 500,0	300 283,0
Részvények, részesedések vásárlása	8 388,4	4 200,0	11 337,3
Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	1 590,5	1 000,0	2 009,9
Állambháztartáson kívüli felhalmozás célú átutalások	111 600,9	123 800,0	87 566,0
ebből: Budapesti 4-es metró beruházás		97 320,0	
Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása ÁFA-val	90 180,9	100 000,0	109 030,8
Beruházások ÁFA-ja	48 773,5	84 994,4	63 376,4
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen	550 609,7	739 494,4	573 603,4
Működési célú pénzeszköz átadás állambháztartáson kívülre	136 861,5	120 000,0	136 081,6
Támogatásértékű működési kiadások összesen	2 165,7	2 800,0	2 231,0
Társadalom és szociálpolitikai juttatások	138 898,8	180 771,0	146 781,7
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 597,9	9 500,0	10 088,1
Támogatások és egyéb folyó átutalások összesen	287 523,9	313 071,0	295 182,4
Folyó, felhalmozási és tőke jellegű kiadások, támogatások és egyéb folyó átutalások összesen	3 239 728,7	3 409 290,4	3 196 020,6
Általános és céltartalék			
Kölesonnyújtás, kölcsöntörlesztés	12 906,5	13 500,0	11 959,0
Hitel- és értékpapír műveletek nélküli kiadások összesen	3 252 635,2	3 422 790,4	3 207 979,6
Hitel visszafizetés	44 808,3	110 000,0	60 985,4
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása, államkötvény, egyéb	37 705,1	30 000,0	4 045,3
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege (2009-től: éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlása)	19 810,0	0,0	9 566,7
Tárgyévi kiadások összesen	3 354 958,6	3 562 790,4	3 282 577,0
Záró pénzkészlet	532 814,5	216 000,0	527 408,6
Mindösszesen	3 887 773,1	3 778 790,4	3 809 985,6

**A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK
ÉS A TELEPÜLÉSI ÉS TERÜLETI KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK
KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE**

K I A D Á S O K	változás %-a			% -os megoszlás	
	2009. évi teljesítés a 2008. évi teljesítéshez viszonyítva	2009. évi teljesítés a 2009. évi országgyűlési előirányzathoz viszonyítva	2008. évi teljesítés	2009. évi országgyűlési előirányzat	2009. évi teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	92,9	93,6	25,7	24,0	24,4
Nem rendszeres személyi juttatások	105,0	123,3	6,3	5,1	6,8
Külső személyi juttatások	94,2	104,1	2,1	1,8	2,0
Személyi juttatások összesen	95,2	99,1	34,1	30,8	33,2
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok	88,5	92,1	10,4	9,4	9,4
Egészségügyi hozzájárulás	97,2	87,5	0,3	0,4	0,3
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok, egészségügyi hozzájárulás	88,8	92,0	10,7	9,7	9,7
Dologi kiadások	101,7	97,5	20,0	19,6	20,8
Működési célú ÁFA	113,8	110,2	4,1	4,0	4,8
Egyéb folyó kiadások	85,2	147,9	1,4	0,7	1,2
Kamatkiadások	93,5	97,4	1,3	1,2	1,3
Dologi kiadások összesen	102,3	100,9	26,8	25,6	28,0
Folyó (működési) kiadások összesen	96,9	98,7	71,6	66,1	70,9
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak felhalmozása	103,5	70,6	8,6	11,9	9,1
Részesvények, részesedések vásárlása	135,2	269,9	0,3	0,1	0,3
Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	126,4	201,0	0,0	0,0	0,1
Államháztartáson kívüli felhalmozás célú átutalások	78,5	70,7	3,3	3,5	2,7
ebből: Budapesti 4-es metró beruházás			0,0	2,7	0,0
Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása ÁFA-val	120,9	109,0	2,7	2,8	3,3
Beruházások ÁFA-ja	129,9	74,6	1,5	2,4	1,9
Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen	104,2	77,6	16,4	20,8	17,5
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	99,4	113,4	4,1	3,4	4,1
Támogatásértékű működési kiadások összesen	103,0	79,7	0,1	0,1	0,1
Társadalom és szociálpolitikai juttatások	105,7	81,2	4,1	5,1	4,5
Ellátottak pénzbeli juttatásai	105,1	106,2	0,3	0,3	0,3
Támogatások és egyéb folyó átutalások összesen	102,7	94,3	8,6	8,8	9,0
Folyó, felhalmozási és tőke jellegű kiadások, támogatások és egyéb folyó átutalások összesen	98,7	93,7	96,6	95,7	97,4
Általános és céltartalék			0,0	0,0	0,0
Kölcsönnyújtás, kölcsöntörlesztés	92,7	88,6	0,4	0,4	0,4
Hitel- és értékpapír műveletek nélküli kiadások összesen	98,6	93,7	97,0	96,1	97,7
Hitel visszafizetés	136,1	55,4	1,3	3,1	1,9
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása	10,7	13,5	1,1	0,8	0,1
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege	48,3		0,6	0,0	0,3
Tárgyévi kiadások összesen	97,8	92,1	100,0	100,0	100,0