

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

millió forint

<b>BEVÉTELEK</b>	2009. évi teljesítés	2010. évi irányszám	2010. évi teljesítés
Intézményi tevékenységek bevételei	217 847,3	225 000,0	227 035,7
Kamatbevételek	56 263,0	55 000,0	29 825,4
ÁFA bevételek	94 693,0	80 200,0	128 465,9
<i>Intézményi működési bevételek</i>	<i>368 803,3</i>	<i>360 200,0</i>	<i>385 327,0</i>
Illetékek	58 370,5	59 000,0	39 247,9
Helyi adók	566 251,5	572 500,0	542 585,8
ebből: iparüzési adó	472 155,5	455 200,0	443 093,2
Osztalékok, koncessziós díjak	21 388,3	25 000,0	18 068,6
Egyéb sajátos bevételek, bírságok	43 243,1	45 000,0	42 056,4
<i>Saját folyó bevételek összesen</i>	<i>1 058 056,7</i>	<i>1 061 700,0</i>	<i>1 027 285,7</i>
Személyi jövedelemadó	639 501,0	679 442,1	681 196,3
Gépjárműadó	63 754,1	73 000,0	71 112,0
Luxusadó	3,1	0	0,3
Termőföld bérbeadásából származó adó, átengedett egyéb központi adók	132,5	150,0	144,2
<i>Átengedett bevételek összesen</i>	<i>703 390,7</i>	<i>752 592,1</i>	<i>752 452,8</i>
<b>Saját folyó és átengedett bevételek összesen</b>	<b>1 761 447,4</b>	<b>1 814 292,1</b>	<b>1 779 738,5</b>
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak értékesítése, egyéb sajátos bevételek	71 804,7	88 000,0	50 154,5
Részvények, részesedések értékesítése	4 002,4	8 500,0	6 977,0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	122,8	500,0	45,8
Államháztartáson kívüli felhalmozási bevételek	40 674,6	45 000,0	48 667,3
Eu-tól átvett felhalmozási célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű felhalmozási bevételek	110 253,9	160 000,0	169 290,2
Egyéb támogatásértékű felhalmozási bevételek	49 957,5	25 000,0	80 733,2
<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen</b>	<b>276 815,9</b>	<b>327 000,0</b>	<b>355 868,0</b>
Normatív állami hozzájárulások	251 952,3	143 591,3	143 094,6
Normatív, kötött felhasználású támogatások	216 627,6	181 739,8	241 114,7
Színházi támogatások	13 870,1	11 885,4	11 885,4
A helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások	16 232,3	11 650,0	10 741,7
Egyéb támogatások (központosított előirányzatok)	137 475,5	124 073,0	126 053,6
Címzett és céltámogatások	3 778,2	950,0	657,3
A helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása	7 543,5		8 480,2
Helyi önkormányzatok vis maior támogatása	795,7		
Vis maior tartalék	682,6	1 100,0	4 793,9
Budapest 4-es metróvonal építésének támogatása	13 890,1	10 000,0	6 271,4
A leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása	4 941,1		4 614,6
Fővárosi közösségi közlekedés kiegészítő/rendkívüli támogatása			17 500,0
Egyéb támogatások	1 161,9		2 982,8
<b>Állami hozzájárulások és támogatások összesen</b>	<b>668 950,9</b>	<b>484 989,5</b>	<b>578 190,2</b>
Támogatásértékű működési bevétel			
Egészségbiztosítási Alaptól	317 445,7	341 000,0	330 647,7
Elkülönített pénzalapoktól	8 150,8	13 500,0	9 691,1
Eu-tól átvett működési célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű működési bevételek	9 377,4	21 300,0	18 369,2
Egyéb támogatásértékű működési bevételek	48 512,1	14 520,0	58 061,6
Költségvetési kiegészítések, visszatérítések	6 265,3	10 000,0	9 826,0
<b>Államháztartáson belüli átutalások összesen</b>	<b>389 751,3</b>	<b>400 320,0</b>	<b>426 595,6</b>
Államháztartáson kívülről származó pénzeszközök	16 439,6	17 000,0	20 416,5
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	12 037,4	13 000,0	12 113,1
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	912,3		567,2
<b>Finanszírozási műveletek nélküli bevételek összesen</b>	<b>3 126 354,8</b>	<b>3 056 601,6</b>	<b>3 173 489,1</b>
Pénzmaradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	409 393,4		401 989,4
Hítel bevételek	76 170,6	209 000,0	141 249,2
Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek, államkötvény, egyéb (hosszú lejáratú)	33 936,2	60 000,0	58 360,6
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladásából származó bevételek	48 895,4	30 000,0	18 459,5
Függő, átfutó, kiegyenlítő elszámolások	-6 107,7		-62 970,1
<b>Tárgyévi bevételek összesen</b>	<b>3 688 642,7</b>	<b>3 355 601,6</b>	<b>3 730 577,7</b>

Állami támogatás és SZJA bevétel együtt

1 308 451,9

1 164 431,6

1 259 386,5

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

B E V É T E L E K	változás %-a			% -os megoszlás	
	2010. évi teljesítés a 2009. évi teljesítéshez viszonyítva	2010. évi teljesítés a 2010. évi irányszámhoz viszonyítva	2009. évi teljesítés	2010. évi irányszám	2010. évi teljesítés
Intézményi tevékenységek bevételei	104,2	100,9	5,9	6,7	6,1
Kamatbevételek	53,0	54,2	1,5	1,6	0,8
AFA bevételek	135,7	160,2	2,6	2,4	3,4
<b>Intézményi működési bevételek</b>	<b>104,5</b>	<b>107,0</b>	<b>10,0</b>	<b>10,7</b>	<b>10,3</b>
Illetékek	67,2	66,5	1,6	1,8	1,1
Helyi adók	95,8	94,8	15,3	17,1	14,5
ebből: iparüzési adó	93,8	97,3	12,8	13,6	11,9
Osztalékok, koncessziós díjak	84,5	72,3	0,6	0,7	0,5
Egyéb sajátos bevételek, bírságok	97,3	93,5	1,2	1,3	1,1
<b>Saját folyó bevételek összesen</b>	<b>97,1</b>	<b>96,8</b>	<b>28,7</b>	<b>31,6</b>	<b>27,5</b>
Személyi jövedelemadó	106,5	100,3	17,3	20,3	18,3
Gépjárműadó	111,5	97,4	1,7	2,2	1,9
Luxusadó	9,7		0,0		0,0
Termőföld bérbeadásából származó adó, átengedett egyéb központi adók	108,8	96,1	0,0	0,0	0,0
<b>Átengedett bevételek összesen</b>	<b>107,0</b>	<b>100,0</b>	<b>19,1</b>	<b>22,5</b>	<b>20,2</b>
<b>Saját folyó és átengedett bevételek összesen</b>	<b>101,0</b>	<b>98,1</b>	<b>47,8</b>	<b>54,1</b>	<b>47,7</b>
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak értékesítése, egyéb sajátos bevételek	69,8	57,0	1,9	2,6	1,3
Részvények, részesedések értékesítése	174,3	82,1	0,1	0,3	0,2
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	37,3	9,2	0,0	0,0	0,0
Államháztartáson kívüli felhalmozási bevételek	119,7	108,1	1,1	1,3	1,3
Eu-tól átvett felhalmozási célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű felhalmozási bevételek	153,5	105,8	3,0	4,8	4,5
Egyéb támogatásértékű felhalmozási bevételek	161,6	322,9	1,4	0,7	2,2
<b>Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen</b>	<b>128,6</b>	<b>108,8</b>	<b>7,5</b>	<b>9,7</b>	<b>9,5</b>
Normatív állami hozzájárulások	56,8	99,7	6,8	4,3	3,8
Normatív, kötött felhasználású támogatások	111,3	132,7	5,9	5,4	6,5
Színházi támogatások	85,7	100,0	0,4	0,4	0,3
A helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatások	66,2	92,2	0,4	0,4	0,3
Egyéb támogatások (központosított előirányzatok)	91,7	101,6	3,7	3,7	3,4
Címzett és céltámogatások	17,4	69,2	0,1	0,0	0,0
A helyi önkormányzatok fejlesztési feladatainak támogatása	112,4		0,2		0,2
Helyi önkormányzatok vis maior támogatása			0,0		
Vis maior tartalék	702,3	435,8	0,0	0,0	0,1
Budapest 4-es metróvonal építésének támogatása	45,2	62,7	0,4	0,3	0,2
A leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása	93,4		0,1		0,1
Fővárosi közösségi közlekedés kiegészítő/rendkívüli támogatása					0,5
Egyéb támogatások	256,7		0,0		0,1
<b>Állami hozzájárulások és támogatások összesen</b>	<b>86,4</b>	<b>119,2</b>	<b>18,1</b>	<b>14,5</b>	<b>15,5</b>
Támogatásértékű működési bevétel					
Egészségbiztosítási Alaptól	104,2	97,0	8,6	10,2	8,9
Elkülönített pénzalapoktól	118,9	71,8	0,2	0,4	0,3
Eu-tól átvett működési célú pénzeszközök és kapcsolódó támogatásértékű működési bevételek		86,2	0,3	0,6	0,5
Egyéb támogatásértékű működési bevételek		399,9	1,3	0,4	1,6
Költségvetési kiegészítések, visszatérítések	156,8	98,3	0,2	0,3	0,3
<b>Államháztartáson belüli átutalások összesen</b>	<b>109,5</b>	<b>106,6</b>	<b>10,6</b>	<b>11,9</b>	<b>11,6</b>
Államháztartáson kívülről származó pénzeszközök	124,2	120,1	0,5	0,5	0,5
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése, ideiglenesen átvett pénzeszközök	100,6	93,2	0,3	0,4	0,3
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	62,2		0,0		0,0
<b>Finanszírozási műveletek nélküli bevételek összesen</b>	<b>101,5</b>	<b>103,8</b>	<b>84,8</b>	<b>91,1</b>	<b>85,1</b>
Pénzmaradvány, vállalkozási maradvány igénybevétele	98,2		11,1		10,8
Hitel bevételek	185,4	67,6	2,1	6,2	3,8
Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek, államkötvény, egyéb (hosszú lejáratú)	172,0	97,3	0,9	1,8	1,6
Éven belüli lejáratú értékpapírok eladásából származó bevételek	37,8	61,5	1,3	0,9	0,5
Függő, átfutó, kiegyenlítő elszámolások	1031,0		-0,2		-1,7
<b>Tárgyévi bevételek összesen</b>	<b>101,1</b>	<b>111,2</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Állami támogatás és SZJA együtt</b>	<b>96,3</b>	<b>108,2</b>	<b>35,5</b>	<b>34,7</b>	<b>33,8</b>

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

millió forint

<b>KIADÁSOK</b>	2009. évi teljesítés	2010. évi irányszám	2010. évi teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	801 205,4	771 400,0	824 373,7
Nem rendszeres személyi juttatások	222 754,4	212 700,0	213 261,8
Külső személyi juttatások	65 062,4	58 300,0	68 761,9
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>1 089 022,2</b>	<b>1 042 400,0</b>	<b>1 106 397,4</b>
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok	307 679,8	267 500,0	279 208,3
Egészségügyi hozzájárulás	11 174,8	1 770,0	2 981,8
<b>Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok, egészségügyi hozzájárulás</b>	<b>318 854,6</b>	<b>269 270,0</b>	<b>282 190,1</b>
Dologi kiadások	682 263,0	737 200,0	703 182,5
Működési célú ÁFA	156 623,6	159 000,0	197 589,9
Egyéb folyó kiadások	39 193,3	27 000,0	49 868,3
Kamatkiadások	41 278,1	54 400,0	32 474,9
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>919 358,0</b>	<b>977 600,0</b>	<b>983 115,6</b>
<b>Folyó (működési) kiadások összesen</b>	<b>2 327 234,8</b>	<b>2 289 270,0</b>	<b>2 371 703,1</b>
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak felhalmozása	300 283,0	312 287,8	375 858,5
Részvények, részesedések vásárlása	11 337,3	8 100,0	13 490,8
Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	2 009,9	1 500,0	2 991,0
Államháztartáson kívüli felhalmozás célú átutalások	87 566,0	120 000,0	60 004,8
Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása ÁFA-val	109 030,8	120 000,0	151 582,8
Beruházások ÁFA-ja	63 376,4	70 043,8	90 181,7
<b>Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen</b>	<b>573 603,4</b>	<b>631 931,6</b>	<b>694 109,6</b>
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	136 081,6	105 000,0	158 531,6
Támogatásértékű működési kiadások összesen	2 231,0	2 600,0	2 655,6
Társadalom és szociálpolitikai juttatások	146 781,7	193 800,0	152 708,3
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 088,1	10 000,0	11 573,1
<b>Támogatások és egyéb folyó átutalások összesen</b>	<b>295 182,4</b>	<b>311 400,0</b>	<b>325 468,6</b>
<b>Folyó, felhalmozási és tőke jellegű kiadások, támogatások és egyéb folyó átutalások összesen</b>	<b>3 196 020,6</b>	<b>3 232 601,6</b>	<b>3 391 281,3</b>
Kölcsönnyújtás, kölcsöntörlesztés	11 959,0	14 000,0	13 629,6
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	912,3		567,2
<b>Finanszírozási műveletek nélküli kiadások összesen</b>	<b>3 208 891,9</b>	<b>3 246 601,6</b>	<b>3 405 478,1</b>
Hitel visszafizetés	60 985,4	168 500,0	59 968,8
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása, államkötvény, egyéb	4 045,3	20 000,0	16 809,5
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege (2009-től: éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlása)	9 566,7	60 500,0	1 421,8
Függő, átfutó, kiegyenlítő elszámolások	1 009,1		236,7
<b>Tárgyévi kiadások összesen</b>	<b>3 284 498,4</b>	<b>3 495 601,6</b>	<b>3 483 914,9</b>
Záró pénzkészlet	527 408,6	342 000,0	372 254,6

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

KIADÁSOK	változás %-a			% -os megoszlás	
	2010. évi teljesítés a 2009. évi teljesítéshez viszonyítva	2010. évi teljesítés a 2010. évi irányszámhoz viszonyítva	2009. évi teljesítés	2010. évi irányszám	2010. évi teljesítés
Rendszeres személyi juttatások	102,9	106,9	24,4	22,1	23,7
Nem rendszeres személyi juttatások	95,7	100,3	6,8	6,1	6,1
Külső személyi juttatások	105,7	117,9	2,0	1,6	2,0
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>101,6</b>	<b>106,1</b>	<b>33,2</b>	<b>29,8</b>	<b>31,8</b>
Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok	90,7	104,4	9,4	7,6	8,0
Egészségügyi hozzájárulás	26,7	168,5	0,3	0,1	0,1
<b>Társadalombiztosítási és munkaadói járulékok, egészségügyi hozzájárulás</b>	<b>88,5</b>	<b>104,8</b>	<b>9,7</b>	<b>7,7</b>	<b>8,1</b>
Dologi kiadások	103,1	95,4	20,8	21,1	20,2
Működési célú ÁFA	126,2	124,3	4,8	4,5	5,7
Egyéb folyó kiadások	127,2	184,7	1,2	0,8	1,4
Kamatkiadások	78,7	59,7	1,2	1,6	0,9
<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>106,9</b>	<b>100,6</b>	<b>28,0</b>	<b>28,0</b>	<b>28,2</b>
<b>Folyó (működési) kiadások összesen</b>	<b>101,9</b>	<b>103,6</b>	<b>70,9</b>	<b>65,5</b>	<b>68,1</b>
Tárgyi eszközök, föld és immateriális javak felhalmozása	125,2	120,4	9,1	8,9	10,7
Részvények, részesedések vásárlása	119,0	166,6	0,3	0,3	0,4
Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	148,8	199,4	0,1	0,1	0,1
Államháztartáson kívüli felhalmozás célú átutalások	68,5	50,0	2,7	3,4	1,7
Nagyértékű tárgyi eszközök felújítása ÁFA-val	139,0	126,3	3,3	3,4	4,4
Beruházások ÁFA-ja	142,3	128,8	1,9	2,0	2,6
<b>Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen</b>	<b>121,0</b>	<b>109,8</b>	<b>17,4</b>	<b>18,1</b>	<b>19,9</b>
Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	116,5	151,0	4,1	3,0	4,6
Támogatásértékű működési kiadások összesen	119,0	102,1	0,1	0,1	0,1
Társadalom és szociálpolitikai juttatások	104,0	78,8	4,5	5,5	4,4
Ellátottak pénzbeli juttatásai	114,7	115,7	0,3	0,3	0,3
<b>Támogatások és egyéb folyó átutalások összesen</b>	<b>110,3</b>	<b>104,5</b>	<b>9,0</b>	<b>8,9</b>	<b>9,4</b>
<b>Folyó, felhalmozási és tőke jellegű kiadások, támogatások és egyéb folyó átutalások összesen</b>	<b>106,1</b>	<b>104,9</b>	<b>97,3</b>	<b>92,5</b>	<b>97,4</b>
Kölcsönnyújtás, kölcsöntörlesztés	114,0	97,4	0,4	0,4	0,4
Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	62,2		0,0	0,0	0,0
<b>Finanszírozási műveletek nélküli kiadások összesen</b>	<b>106,1</b>	<b>104,9</b>	<b>97,7</b>	<b>92,9</b>	<b>97,8</b>
Hitel visszafizetés	98,3	35,6	1,9	4,8	1,7
Hosszú lejáratú értékpapírok vásárlása	415,5	84,0	0,1	0,6	0,5
Éven belüli lejáratú értékpapírok vásárlásának és eladásának egyenlege	14,9	2,4	0,3	1,7	0,0
Függő, átfutó, kiegyenlítő elszámolások	23,5		0,0	0,0	0,0
<b>Tárgyévi kiadások összesen</b>	<b>106,1</b>	<b>99,7</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>