



DR. HOFFMANN TAMÁS POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-181-296/2012.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. november 22-én tartandó rendes ülésére

Tárgy:

Beszámoló a 2012. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtásáról

2./ sz. napirendi pont

Készítette:

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Soltész Erika

Egyeztetve:

**Tanácskozási joggal
meghívott:**

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Soltész Erika

Bizottsági tárgyalás:

Pénzügyi Bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


Dr. Horti István

2012. november 16.

u.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának háromnegyed éves helyzetéről írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A 2012. I-III. negyedéves költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

E Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	23.129.978	26.012.516	18.257.904
Ebből:			
- Költségvetési bevételek	21.084.566	23.000.298	16.747.366
- Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1.166.003	1.464.949	1.463.260
- Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	879.409	1.547.269	0
Kiadási főösszeg	23.129.978	26.012.516	17.019.923

Bevételek

Az Önkormányzat 2012. I-III. negyedévi bevételi főösszege 18,2 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 74,6 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként /2. számú melléklet szerint/:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Intézményi működési bevételek	1.380.538	7,6
Közhatalmi bevételek (adók, bírságok, egyéb sajátos bevételek)	9.200.520	50,4
Központi költségvetésből működési c. támogatások	3.955.385	21,7
Egyéb működési bevételek	753.533	4,1
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	97.115	0,5
Központi költségvetésből felhalmozási c. támogatások	14.889	0,1
Egyéb felhalmozási bevételek	1.304.411	7
Támogatási kölcsönök visszatérülése	18.364	0,1
Pénzforgalom nélküli bevétel	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	22.611	0,2
Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1.463.260	8
Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	47.278	0,3
Összesen:	18.257.904	100

I. Működési bevételek alakulása

1. Intézményi működési bevételek

Önkormányzati szinten 1.380.538 E Ft összegben teljesültek az intézményi működési bevételek, amely 87,1 % teljesülést jelent.

Ebből az Önkormányzat költségvetésébe 93.256 E Ft , Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 295.699 E Ft, míg a további intézményi költségvetésekbe 991.583 E Ft összeg folyt.

1.1. Önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 43.459 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 38.452 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Közbeszerzési dokumentáció ellenértéke	140
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	2.587
Szabályozási tervek költségtérítése	1.460
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	3.760
Parkolási hozzájárulás	2.360
Egyéb szolgáltatások bevétele	295
Egyéb (végrehajtási költség visszatérülés, egyéb bevétel)	743
Összesen:	11.345

1.2. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kamatbevétel 161 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 11.444 E Ft folyt be.
- Egyéb intézményi működési bevételek között az alábbi - Polgármesteri Hivatal számlájára befolyt - bevételek kerültek elszámolásra:

	E Ft
Anyakönyvi bevétel	6.990
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	786
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	8.223
Parkoló üzemeltetési bevétel	26.841
Parkolási hozzájárulás	2.950
Egyéb szolgáltatások bevétele	1.394
Parkolási pótdíj	5.130
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	64.806
Önk.-i egyéb helyiségek bérbeadásából származó bevétel	106.379
Bérleti díj bevétel	5.646
Földbérlet bevétele	1.141
Közterület használati díj	36.434
Vagyongazdálkodási egyéb bevételek	16.037
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gondozási díj bevétel, egyéb bevétel)	1.337
Összesen:	284.094

A bevételek elszámolása a benyújtott adóbevallással összhangban történt. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt az Önkormányzat 2012. I. negyedévében új adószámot kapott. A Polgármesteri Hivatal adószámán keletkező 2012. évi, valamint a megelőző évekről áthúzódó bevételek a Polgármesteri Hivatal költségvetésében kerültek elszámolásra.

1.3. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó további intézmények intézményi működési bevételei 76,6%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, amelyek főként az intézményi ellátási (étkezési) díjakból és a bérbeadásból, származó bevételekből tevődnek össze.

2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei

2.1. Helyi adókból származó bevétel 7.006.754 E Ft volt, mely 65,9 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 3.547.774 E Ft-ban, azaz 49,25 %-ban realizálódott a módosított előirányzathoz képest, a II. félévi iparüzési adó bevételt október hónapban kapjuk a fővárosi forrásmegosztáson keresztül.
- Építmény és telekadó 3.373.040 E Ft összegben folyt be, mely már meghaladta a tervezett összeget.
- Idegenforgalmi adó 85.940 E Ft összegben teljesült, mely az előirányzat 71,6 %-a.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó címen 314.894 E Ft bevétel keletkezett, ez 75,7 %-os - időarányos - teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Gépjárműadóból származó befizetés 1.034.264 E Ft volt az I-III.negyedév során, amely a tervezett előirányzathoz képest 95,7 %-os teljesülést jelent

2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása Önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz képest 50,2 %-os teljesülést mutat.

Önkormányzat költségvetésében:

Az Önkormányzati feladatok bevételei az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt az I. negyedévben a Polgármesteri Hivatal számláján teljesültek, tekintettel arra, hogy ezek javarészt 2011. évről áthúzódó bevételek s még a Polgármesteri Hivatal, mint adóalany által kerültek számlázásra. Ennek megfelelően az elszámolásuk ezen átmeneti időszakban a Polgármesteri Hivatal költségvetésében – az intézményi működési bevételek között – történtek.

A bevételek teljesülése akkor mutat reális képet, ha ezen bevételek esetében jogcímenként az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatalhoz befolyt bevételeket együttesen számbavéve is bemutatásra kerül a teljesítés.

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 59.240 E Ft bevételünk keletkezett.
- Különféle bírságok – környezetvédelmi bírság (300 E Ft), adókhöz kapcsolódó helyszíni bírság (8.074 E Ft), közterületi helyszíni bírság (48.166 E Ft), közigazgatási bírság (10.159 E Ft) – címen 66.699 E Ft bevétel keletkezett mely 83,3% teljesülést jelent.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 240.101 E Ft összegben 47%-ra teljesült a tervezett összeghez képest. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 67,93 %-a teljesült.
- Lakbérbevételünk 132.944 E Ft volt, a tervezett előirányzathoz viszonyítva 51 %-os teljesülést mutat. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 75,91%-a teljesült.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 43.036 E Ft folyt be, mely meghaladja a tervezett összeget.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 29.482 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 45,3 %-ra teljesültek. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 70 %-a teljesült.

- A parkolási bevétel címen 171.619 E Ft összegű bevétel keletkezett, mely teljes egészében a Józsefvárosi Közterület-felügyelet tevékenységével kapcsolatos. A Centrum Parkoló Kft-vel a 2010. évi elszámolás még nem történt meg, az egyeztetés folyamatban van. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 49,95 %-a teljesült.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 51,6 %-ra teljesültek. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 83,4 %-a teljesült:

	E Ft
Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	15.488
Közterület használati díj	52.580
Összesen:	68.068

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek - melyek eseti jellegűek – 14,3 %-ban teljesültek a tervezett előirányzathoz képest, az alábbi jogcímenen:

	E Ft
Útfelbontás bevétele	1.753
Kártalanítás	1.634
Egyéb sajátos bevételek (fapótlási díj, földhasználati díj)	1.046
Összesen:	4.433

Polgármesteri Hivatal költségvetésében:

- Igazgatási szolgáltatási díj bevételből 18.883 E Ft bevétel keletkezett, mely a módosított előirányzat 62,94%-a.
- Egyéb, egyéb sajátos bevételek:

Eljárási és végrehajtási bírság bevétel	2.917
Közlekedésigazgatási eljárás bírság bevétel	5.568
Közigazgatási bírság	1.618
Összesen:	10.103

3. Működési támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 3.955.385 E Ft működési támogatást kapott 2012. I-III. negyedévben, mely 80 %-os teljesítést jelent.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 3.054.719 E Ft került elszámolásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2012. I-III. negyedévben 13.732 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre az alábbiak szerint:

	E Ft
Prémiumévek programra befolyt támogatás	2.045
Bérekompensáció 2011. dec. áthúzódó	9.717
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	1.970
Összesen:	13.732

- 1.4. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 587.284 E Ft bevételünk származott 2012. I-III.negyedévből.

	E Ft
Pedagógiai szakszolgálat támogatása	50.567
Pedagógus továbbképzés támogatása	6.483
Egyes pedagóguspótlékok kiegészítő támogatása	18.386
Oktatási feladatokhoz kapcs.szoc. jutt. támogatása	205.499
Szakmai tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatása	10.312
Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz:	291.247
Egyes jövedelemplótló kiegészítő támogatása	294.078
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	106
Ingyenes és kedvezményes intézményi étkezési támogatás	1.853
Egyes szociális feladatok támogatás:a:	296.037

- 1.5. Címzett, céltámogatások jogcímen 2012. évben az önkormányzatnak nincs bevétele.
- 1.6. Előadó- művészeti szervezetek központi támogatása címen 42.426 E Ft bevétel keletkezett az önkormányzatnál a Budapesti Vonások Alapítvány részére 18.656 E Ft, Karinthy és Karinthy Kft részére 23.770 E Ft folyt be.
- 1.7. Egyéb központi támogatásként az Önkormányzat és az intézmények részére 257.224 E Ft összeg folyt be bérkompenzáció jogcímen.

4. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

Önkormányzati szinten támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül 74,6 %-ra teljesültek az alábbiak szerint:

Önkormányzat költségvetésében:

	E Ft
Egyéb támogatásértékű bevétel (támogató szolgálat, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás)	41.379
KMOP- 5.2.2/B-2009. Kulturális városközpont pályázat	4.888
KAB-KEF A-B-C drogpreevenció pályázatok (3 pályázat)	1.818
ÖNK. És PH szétválása miatti támogatásértékű bevétel	196.214
Megszűnő intézmények (Nyéki Imre Uzsoda) pénzeszközei	10.017
Összesen	254.316

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt a Polgármesteri Hivatalnál megszűnt bankszámla egyenlegek átvezetéséből, a Polgármesteri Hivatal fizetési számlájáról a számlák átkonvertálásáig teljesített Önkormányzati működési kiadások és bevételek rendezéséből keletkezett a 196.214 E Ft összegű támogatásértékű bevétel.

Polgármesteri Hivatalnál ilyen jogcímen nem keletkezett bevétel. Az intézményeknél 41.073 E Ft működési célú támogatásértékű bevétel képződött, az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól, Minisztériumoktól, Nemzeti Sport Intézettől, Budavári Önkormányzattól, illetve TÁMOP pályázatok előlege jogcímen.

5. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Önkormányzati szinten ezen a jogcímen a bevétel 20,31 % -ra teljesült, 21.613 E Ft összegben. Az Önkormányzatnál 6.516 E Ft FŐTÁV kezességvállalásból származó visszatérülésekből, Európa a polgárokért partnervárosi programra 1.661 E Ft folyt be, egyéb működési célú pénzeszköz átvételből 8.255 E Ft bevétel keletkezett.

A bevétel elmaradását indokolja, hogy az INTERREG Q-Ageing pályázat elszámolásai benyújtásra kerültek, de a támogatási összeg még nem került átutalásra az önkormányzat részére.

A Polgármesteri Hivatalnál - az év eleji átmeneti időszakban - 1.646 E Ft bevétel jelentkezett garancia és kezességvállalásból származó megtérülés jogcímen. Az intézményeknél 3.535 E Ft összegű bevétel realizálódott, amely az államháztartáson kívüli különböző egyesületektől, alapítványoktól kapott pénzeszközökből tevődik össze.

6. Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel

A Polgármesteri Hivatalnál képződött 2011. évi pénzmaradványból az Önkormányzat és az intézményi áthúzódó feladatok fedezetére 436.531 E Ft került átadásra, mely a költségvetésekben pénzmaradvány átvételként teljesült.

II. Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- Az ingatlan értékesítésből 23.637 E Ft bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.
- A Polgármesteri Hivatalnál – az előző évekről áthúzódó - 4.601 E Ft felhalmozási bevétel folyt be önkormányzati lakótelek és önkormányzati egyéb helyiség értékesítéséből.
- Az Önkormányzat további intézményeinél pedig 510 E Ft összegben keletkezett ilyen jogcímen bevétel.

Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei

A felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2012. I-III. negyedévben a tervezett előirányzathoz képest 87,7 %-ra teljesültek.

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 17.463 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 56,82 %-a, a teljesíthetőséget a rossz műszaki állapotú lakások értékesítési pályázatának eredménytelensége befolyásolta.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 38.280 E Ft összegben, 48,2%-ban teljesült.
- Pénzügyi befektetések bevétele 12.624 E Ft összegben folyt be, 11.194 E Ft a Buda-Hold Kft tőkeleszállításhoz kapcsolódóan, valamint 1.430 E Ft az Autó Néró Kft osztalékbevételeiből.

A vagyonelemek értékesítésének szigorítása miatt csak olyan vagyonelem értékesíthető, melynek hosszú távú hasznosítása nem gazdaságos.

Felhalmozási támogatások

Fejlesztési célú központosított előirányzat címen, belterületi utak szilárd burkolattal való ellátására 14.889 E Ft folyt be.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

KMOP Kulturális Városközpont pályázatra 16.248 E Ft került önkormányzatunknak átutalásra.

Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt a Polgármesteri Hivatalnál megszűnt bankszámla egyenlegek átvezetéséből, a Polgármesteri Hivatal fizetési számlájáról a számlák átkonvertálásáig teljesített Önkormányzati felhalmozási kiadások és bevételek rendezéséből keletkezett a 341.358 E Ft összegű támogatásértékű bevétel.

A Polgármesteri Hivatalnál ilyen jogcímen nem keletkezett bevétel. Az intézményeknél 3.930 E Ft támogatásértékű felhalmozási bevétel keletkezett.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Felhalmozási célokra az Önkormányzatnál 24 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Polgármesteri Hivatalnál ilyen jogcímen nem keletkezett bevétel. Az intézményeknél 16.122 E Ft bevétel teljesült, mely a Weiner Leó Zeneiskola 2011. évben nyert Prima Primiissima díjából, valamint az Újbudai Idősek Háza elhalálozott lakó hagyatékából tevődik össze.

Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel

A Polgármesteri Hivatalnál képződött 2011. évi pénzmaradványból az áthúzódó felhalmozási célú feladatok fedezetére az Önkormányzat és az intézmények költségvetésébe 926.729 Ft átadásra került.

III. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 18.364 E Ft folyt be 2012. I-III. negyedévben, mely önkormányzati szinten a tervezett előirányzat 76,51 %-a.

IV. Pénzforgalom nélküli bevétel

V. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek

Önkormányzati szinten 2012. I-III. negyedévben független, átfutó, kiegyenlítő bevételként 22.611 E Ft került elszámolásra. Az Önkormányzatnál 29.440 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál – 20.710 E Ft bevétel keletkezett az előző évi és tárgyévi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként.

Az Önkormányzat további intézményeinél 13.881 E Ft a független bevétel, melyből jelentős tételek a befizetett étkezési térítési díjak, valamint tandíj bevétel.

VI. Költségvetési hiány belső finanszírozása, pénzforgalom nélküli bevételek

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

A jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2012. I-III. negyedévben önkormányzati szinten 1.463.260 E Ft volt, mely 99,9 %-ban teljesült.

A Polgármesteri Hivatalnál képződött pénzmaradvány igénybevétele 1.321.938 E Ft összegben elszámolásra került - pénzmaradvány átadásként került átvezetésre - az Önkormányzat és az intézmények, valamint a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésébe.

Az intézményeknél 141.322 E Ft pénzmaradvány igénybevétele került elszámolásra

VII. Költségvetési hiány külső finanszírozása

A 2012. évi költségvetésben 879.409 E Ft hiány került tervezésére, felhalmozási célú hitelként. 2012. I-III. negyedévben 1.547.269 E Ft-ra módosult, a hiány külső finanszírozására 1.500.000 E Ft összegben felhalmozási célú kötvény kibocsátásáról döntött a Képviselő-testület a 199/2012. (VI.21.) XI.ÖK határozatában. 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet alapján az adósságot keletkeztető ügylet Kormány által történő engedélyeztetésre van szükség, az engedélyeztetési eljárás szeptember 30-áig nem zárult le.

Munkabér hitel felvételére 2012. 03. 01-én, 2012.08.01-én, 2012.09.01-én 350.000-350.000 E Ft összegben került sor, amely hitel 2012. 09. 30-ig visszafizetésre került.

Folyószámla-hitelkeret szerződés alapján az I-III. negyedévben 85 banki napon keletkezett folyószámla hitel tartozás, amely a költségvetési elszámolási számlán jóváírt összegekből - befolyt bevételek - rendezésre került. 2012. 09. 30-án folyószámla tartozás nem volt.

Lakásvásárlás céljára felhalmozási célú hitel 47.269 E Ft összegben a 2012. évben került teljesítésre (lehívásra) a 2011. évben megkötött hitelszerződés alapján a nehéz helyzetű lakáshiteles megsegítésének érdekében.

Kárpótlási jegy értékesítéséből 9 E Ft folyt be 2012. I-III.negyedévben az Önkormányzat költségvetésébe.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 65,42 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 82,9 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása / 1. számú melléklet/:

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	5.929.811	34,7
Munkaadót terhelő járulékok	1.566.158	9,2
Dologi kiadások	4.534.603	26,7
Egyéb működési kiadások	2.063.656	12,1
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18.018	0,1
Működési kiadások összesen:	14.112.246	82,9
Fejlesztések	870.409	5,1
Felújítások	151.316	0,9
Egyéb felhalmozási kiadások	1.677.599	9,9
Felhalmozási kiadások összesen:	2.699.324	15,9
Kölcsönök nyújtása, törlesztése	45.715	0,3
Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	109.446	0,6
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés	53.192	0,3
Összesen:	17.019.923	100

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 5.929.811 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 72,1 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 72,6 %-ra teljesültek.
3. Az Önkormányzatnál tervezett dologi kiadások 1.821.819 E Ft összegben kerültek kifizetésre – a 5. sz. melléklet 3.1 - 3.36 sorok részletezésében -, mely a módosított előirányzathoz képest 59 %-ra teljesült. Ebben a kiadási csoportban kerülnek elszámolásra többek között a városüzemeltetési feladatok kiadásai (útkarbantartás, parkfenntartás, akadálymentesítés, játszóterek őrzése, parkolás stb.), a vagyongazdálkodással kapcsolatban felmerülő dologi kiadások (telekgazdálkodási feladatok, ingatlanüzemeltetési és ingatlan-értékesítés kiadásai), a sport, táboroztatás, oktatás, egyéb közösségfejlesztési feladatok, az Áfa befizetési kötelezettség, szabályozási tervek, valamint külső pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások. Egyes feladatok teljesítése az év végére eltolódik. A pályázatok teljesített dologi kiadásai a pályázati elszámolások elfogadásáig átfutó kiadásként kerülnek nyilvántartásra, így nem jelennek meg a dologi kiadások sorain.

A Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai 355.207 E Ft összegben teljesültek az I-III. negyedévben félévben, mely 54,26%-os teljesülést jelent.

Az intézmények dologi kiadásaira –mely főként üzemeltetési kiadást jelent – 2.357.577 E Ft került kifizetésre, mely 68 %-os teljesítést mutat.

4. Az Önkormányzatnál a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultság alapján történő juttatások címen az önkormányzat által folyósított ellátásokra, szociális segélyekre, ápolási díjra, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatásra, lakbértámogatásra 245.135 E Ft került kifizetésre, amely 48,14 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatal ugyanezen során, jegyzői hatáskörben megállapított segélyekre 376.221 E Ft került kifizetésre, mely 75,16%-os teljesülést jelent.

Pénzbeni kártérítés, egyéb pénzbeni juttatások címen – korengedményes nyugdíjként 3.110 E Ft lett folyósítva a Polgármesteri Hivatal költségvetésében.

Összességében Önkormányzati szinten a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultság alapján történő juttatásokra, segélyekre 624.466 E Ft került kifizetésre, mely 62%-os teljesítést mutat.

5. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra, és tanulók étkezési támogatására 18.018 E Ft került kifizetésre.

6. Támogatásértékű működési kiadások

A támogatásértékű működési kiadások Önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz képest 79,8 %-ban teljesültek az I-III. negyedévben.

Az Önkormányzatnál ORFK támogatására 20.000 E Ft, a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatására 1.000 E Ft, helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatására 11.350 E Ft, támogatási céltartalékból civil szervezetek részére kifizetett támogatásértékű kiadásra 22.831 E Ft, a BRFK térfigyelő rendszer üzemeltetésének támogatására 44.015 E Ft, egyéb támogatásértékű működési kiadásra 1.125 E Ft összeg került átutalásra a civil szervezetek részére. (5. sz. melléklet 6.1 – 6.9 sorok szerint)

A Polgármesteri Hivatalban az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt 196.326 E Ft összegben keletkezett támogatásértékű működési kiadás, mely a Polgármesteri Hivatalban megszűnt bankszámla egyenlegek átvezetéséből, a Polgármesteri Hivatal fizetési számlájáról az átmeneti időszakban - a számlák megszűnéséig - teljesített Önkormányzati működési kiadások tételeiből, továbbá a Polgármesteri Hivatal számlájára befolyt Önkormányzatot megillető működési bevételek rendezéséből adódik.

A Nyéki Imre uszoda megszűnése miatt, az uszoda tényleges pénzkészletének (bank, pénztár), 10.017 E Ft-nak az Önkormányzat részére történő átadása jelenik meg mint támogatásértékű átadott pénzeszköz.

7. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 710.207 E Ft összegben nyújtott támogatást az Önkormányzat, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kft-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására - 6. sz. melléklet 7.1 – 7.18 sorok szerinti részletezésben - ez 78,2 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

A Polgármesteri Hivatalban és a további intézményekben államháztartáson kívüli pénzeszközátadás nem volt.

8. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átadás

A 2011. évi jóváhagyott pénzmaradványból a Polgármesteri Hivatal 402.567 E Ft-ot adott át működési célú pénzmaradvány átadásként az Önkormányzat, az intézmények és a nemzetiségi önkormányzatok részére. Az Önkormányzat költségvetéséből 19.752 E Ft pénzmaradvány átadás történt az intézmények költségvetésébe.

Össességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 14.112.246 E Ft kifizetés történt, mely 69,2 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra – 4. számú melléklet sorai alapján – az Önkormányzatnál 786.916 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 1.422 E Ft, a további intézményeknél 82.071 E Ft került kifizetésre 2012. I-III. negyedév során. Az Önkormányzatnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 49,9 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 56 %-ban teljesültek.

2.. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra – 3. számú melléklet sorai alapján – az Önkormányzatnál 78.728 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál felújítási feladat nem volt, az intézményeknél 72.588 E Ft került kifizetésre. Az Önkormányzatnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 56,1 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 56,5 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

3. Támogatás értékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül

A lakásértékesítés bevételeiből a Fővárosi Önkormányzatot megillető összegből – megállapodás hiányában - kifizetés nem történt.

BM, HM szolgálati lakások elidegenítése miatti fizetési kötelezettségünk 2012. I-III. negyedévben nem keletkezett. A BRFK részére felhalmozási támogatás 8.000 E Ft összegben, míg egyéb támogatásértékű felhalmozási kiadás 10.531 E Ft összegben lett kifizetve az Önkormányzat költségvetéséből.

A Polgármesteri Hivatalban az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal szétválása miatt 341.358 E Ft összegben keletkezett támogatásértékű felhalmozási kiadás, mely a Polgármesteri Hivatalban megszűnt bankszámla egyenlegek átvezetéséből, a Polgármesteri Hivatal fizetési számlájáról az átmeneti időszakban – a számlák megszűnéséig- teljesített Önkormányzati felhalmozási kiadások tételeiből, továbbá a Polgármesteri Hivatal számlájára befolyt Önkormányzatot megillető felhalmozási bevételek rendezéséből adódik.

4. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Az Önkormányzatnál ezen a jogcímen kerültek kifizetésre - az 5. számú melléklet 12.1 – 12.14 sorok szerint - a társasházak felújításával, lakóház felújítási pályázatokkal, panel pályázatokkal, ÖKO programmal, életjáradéki szerződésekkel, nonprofit és egyéb szervezetek, egyházak felújítási, felhalmozási támogatásával, közvilágítás fejlesztési hozzájárulással, bérleti jog megváltással, egyéb felhalmozási célú pénzeszközök átadásával kapcsolatos kiadások összesen 302.806 E Ft összegben, mely 64,5 %-os teljesítést jelent.

A Polgármesteri i Hivatalnál ezen a jogcímen 54 E Ft kiadás keletkezett.

5. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átadás

A Polgármesteri Hivatalban képződött 2011. évi felhalmozási célú pénzmaradvány 919.371 E Ft összegben az Önkormányzat költségvetésébe, onnan további 95.479 E Ft az intézmények költségvetésébe átadásra került, az áthúzódó feladatok fedezetére.

Össességében a felhalmozási kiadások 70,3 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2012. I-III. negyedévben.

III. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Az Önkormányzat költségvetésébe lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 5.045 E Ft került kifizetésre. A Hadik-Kávéház Kft. részére tagi hitel kifizetésére került sor 40.670 E Ft összegben, mely 84, %-os teljesítést jelent.

IV. Pénzforgalom nélküli kiadások

A Céltartalékok és az Általános tartalék felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

V. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások

Önkormányzati szinten a független, átfutó, kiegyenlítő kiadások 109.446 E Ft összegben kerültek elszámolásra, az előző évi és tárgyévi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként. Az Önkormányzatnál 196.364 E Ft, Polgármesteri Hivatalnál -123.497 E Ft, az intézményeknél 36.579 E Ft összegben kerültek elszámolásra, melyből jelentős tétel az utófinanszírozású pályázatok kifizetett kiadásai a pályázati elszámolások elfogadásáig, az elszámolásra kiadott előlegek kintlévő tételei, valamint a bérkifizetéssel kapcsolatos tételek.

VI. Felügyelet alá tartozó költségvetési szervezetek folyósított támogatások

Az önkormányzati fenntartású intézmények - benne a Polgármesteri Hivatal is - részére 9.961.864 E Ft összegben biztosított finanszírozást az önkormányzat a 2012. I-III. negyedév során.


VII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés

Hiteltörlesztés címen a Fehérvári út 182. sz. alatti önkormányzati bérlakások építésére felvett hitel 35.000 E Ft összegben, a „Sikeres Magyarországért” Bérlakás Hitelprogram keretében lakás vásárlására felvett hitel 18.193 E Ft összegben került kifizetésre.

Összegezve megállapítható, hogy a 2012. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2012. évi költségvetés I-III. negyedéves végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni és azt határozattal jóváhagyni szíveskedjen.

Budapest, 2012. november 6.



dr. Hoffmann Tamás
polgármester