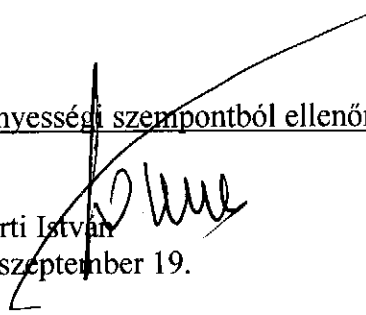


Kiegészítő anyag
a 3./ napirendi ponthoz

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Horti István
2012. szeptember 19.

Dr. Cseke László kamarai tag könyvvizsgáló, engedély szám: 001430.

7400 Kaposvár, Kazinczy F. u. 36. tel/fax:82-427-456, 06-30-288-54-23, e-mail:kondit@t-online.hu

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KER. ÚJBUDA ÖNKORMÁNYZATA
(1113 Budapest, Bocskai I. u. 39-41.)
2012. I. félévi költségvetési beszámolójáról**

Készült: Budapest Főváros XI. Ker. Újbuda Képviselő-testülete számára

**Készítette: Dr. Cseke László
Kamarai tag könyvvizsgáló
Engedély szám: 001430.**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KER. ÚJBUDA ÖNKORMÁNYZATA
(1113 Budapest, Boescai I. u. 39-41.)
2012. I. félévi költségvetési beszámolójáról**

I. A 2012. I. félévi költségvetési beszámoló

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármestere az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. §. (1) bekezdés szerinti, az önkormányzat 2012. I. féléves gazdálkodásáról szóló írásos beszámolót határidőben elkészítette, és azt a **Képviselő-testület** elé terjesztette.

A 2012. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló, a **Képviselő-testület** elé terjesztett szöveges és táblázatos anyag részletesen bemutatja az első hat hónap gazdálkodásának jellemzőit, a teljesítések előirányzatokhoz való alakulását mind a működési, mind a felhalmozási előirányzatok és teljesítések tekintetében.

A működési bevételek és a kiadások első hat havi alakulása a tervezettnél megfelelő volt, a gazdálkodásra a pénzügyi kiegyensúlyozottság volt a jellemző. Hitel igénybevétel csekély mértékű volt.

A bevételek teljesítése 2012. I. félévében 13.939.215 e Ft, a módosított előirányzat – 25.859.221 e Ft -, 53,9 százaléka.

A kiadások teljesítése 12.203.324 e Ft, a módosított előirányzat – 25.859.221 e Ft -, 47,2 százaléka.

A működési bevételi előirányzat felhasználása – 10.924.413 e Ft -, a módosított előirányzat 51,8 %, időarányos volt.

A működési kiadások teljesítése – 9.366.140 e Ft-, a módosított előirányzat 46,7 százaléka, elmaradt a tervezetthez. A működési kiadásokon belül a dologi kiadások, a működési célú pénzeszköz átadás nem teljesült időarányosan, amelyek nagyságrendje befolyásolta a kiadások időarányostól való elmaradását. Az intézmények dologi kiadásai 49,2 százalékra teljesültek, az elmaradás az önkormányzatnál tervezett feladatok kiadásainak az év második felében való felmerülése miatt tapasztalható.

A működési bevételek és kiadások egyenlege 2012. 06. 30-án 1.558.273 e Ft többlet.

A felhalmozási bevételek teljesítése – 1.464.190 e Ft -, a módosított előirányzathoz képest 87,1 %, alapvetően az előző évi 1.014.850 e Ft előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel miatt.

A felhalmozási kiadások teljesítése – 2.505.830 e Ft – a módosított előirányzathoz képest 64,5 %. A felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege – 1.041.640 e Ft, hiány.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 267.792 e Ft, mivel kiadási oldalon a függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások összege 259.302 e Ft, a kölcsönök nyújtása 24.924 e Ft, valamint

a függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek 23.540 e Ft, és a kölcsönök visszatérülése 11.845 e Ft értéke a működési többlet és a felhalmozási hiány összevont értékét módosította.

- működési többlet:	1.558.273 e Ft,
- felhalmozási hiány:	- 1.041.640 e Ft,
- függő kiadások:	- 259.302 e Ft,
- függő bevételek:	23.540 e Ft,
- kölcsönök ért.p. egyenlege:	- 13.079 e Ft,
Összesen:	267.792 e Ft,

Az önkormányzat 2012. első hat havi bevételi főösszege 13.939.215 e Ft (finanszírozási bevétellel – pénzmaradvány első félévi felhasználásával együtt). Az első hat havi bevételi főösszeg az éves módosított 25.859.221 e Ft-nak 53,9 százaléka.

A kiadási főösszeg 2012. első félévben 12.203.324 e Ft.

A 2012. első félévi költségvetési beszámoló elfogadását javaslom a **Képviselő-testületnek**.

Budapest, 2012. szeptember 14.



Dr. Cseke László
kamarai tag könyvvizsgáló
engedélyszám: 001430., KM-000176.

DR. CSEKE LÁSZLÓ
könyvvizsgáló
Engedély szám: 001430
7400 Kaposvár, Kazinczy F. u. 35.
Adószám: 51190518-3-34

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Pénzügyi Bizottsága**

KIVONAT

**a Pénzügyi Bizottság
2012. szeptember 17-én megtartott üléséről készült
11. sz. jegyzőkönyvből**

157/PB/2012. (IX. 17.) sz. határozat

A Pénzügyi Bizottság

7 igen, 0 nem szavazattal, 2 tartózkodás mellett úgy határozott, hogy a Beszámoló a 2012. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról c. előterjesztést a Képviselő-testületnek megvitatásra és elfogadásra javasolja.

Felelős: PB elnök
Határidő: 2012. szeptember 17.

Budapest, 2012. szeptember 18.

Farkasné dr. Kéri Katalin s.k.
Elnök

A kivonat hiteles.

Bp., 2012. 09. 19.

Hau

