



DR. HOFFMANN TAMÁS POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-181-84/2012.

nyilvános ülés

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2012. április 19-én tartandó rendes ülésére

Tárgy:

Az Önkormányzat 2011. évi zárszámadása

2./ sz. napirendi pont

Készítette:

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Soltész Erika

Egyeztetve:

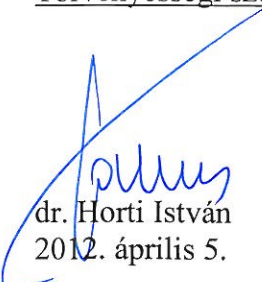
**Tanácskozási joggal
meghívott:**

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Soltész Erika

Bizottsági tárgyalás:

állandó bizottságok

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Horti István
2012. április 5.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a zárszámadási rendelettervezetet, valamint az 1990. évi LXV. törvény 92/A § (4) bekezdése alapján a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé.

Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

2011. évben a Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata, mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat ellátási kötelezettségének eleget tett. A feladat ellátást 3 önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv - a Polgármesteri Hivatal, a Nyéki Imre Uzsoda, és a GAMESZ -, továbbá GAMESZ gazdálkodási körébe tartozó 55, 2011. július 1-től 51 önállóan működő költségvetési szerv – iskolák, óvodák, egyéb oktatási-, szociális-, közművelődési intézmények, és a közterület felügyelet végezte. A 2011. évben az intézményhálózatban átszervezés történt, a Képviselő-testület döntése alapján a közművelődési intézmények összevonásra kerültek, és a létrehozott Újbudai Kulturális Intézet, mint önállóan működő szerv látta el a továbbiakban a kulturális feladatokat. Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek ellenére a feladatellátás színvonala biztosítható volt.

Bevételek és kiadások teljesülése:

A 2011. évi költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

E Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	27 202 235	26 199 668	23 061 873
ebből:			
- Költségvetési bevételek	22 300 328	24 299 415	21 432 872
- Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	970 711	1 867 265	1 596 013
- Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	3 931 196	32 988	32 988
Kiadási főösszeg	27 202 235	29 199 668	21 428 214

Bevételek

Az Önkormányzat 2011. évi bevételi főösszege - kisebbségi önkormányzatokkal együtt – 23,1 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 88 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként /B. táblázat/:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Intézményi működési bevételek	1 705 776	7,4
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	13 715 210	59,5
Működési támogatások központi költségvetésből	4 766 837	20,7
Egyéb működési bevételek	771 517	3,3
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	130 488	0,6
Felhalmozási támogatások	80 686	0,3
Egyéb felhalmozási bevételek	281 040	1,2
Támogatási kölcsönök visszatérülése	23 361	0,1
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	-42 043	-0,2
Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1 596 013	6,9
Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	32 988	0,2
Összesen:	23 061 873	100,0

I. Működési bevételek alakulása

1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 266 028 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 1 439 362 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 386 E Ft összegben, így összesen 1 705 776 E Ft összegben teljesültek a 2011. évben.

- 1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei összességében 65 %-ra teljesültek, ezen belül:
- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 40 112 E Ft-ra.
 - Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 71 893 E Ft összegben.
 - Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 92 503 E Ft folyt be.
 - Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Áru és készlet értékesítési bevétele	55
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	13 449
Szabályozási tervek költségtérítése	11 240
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	16 514
Közbeszerzési dokumentumok ellenértéke	1 008
Parkolási hozzájárulás	12 450
Egyéb szolgáltatások bevétele	3 175
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gyermektartásdíj megelőlegezés térítése)	3 629
Összesen:	61 520

- 1.2. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 104 %-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 10 454 067 E Ft volt, mely 98 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 7 061 573 E Ft-ban, azaz 94%-ban realizálódott a módosított előirányzathoz képest, 421 499 E Ft-tal kevesebb bevételt kaptunk a forrásmegosztáson belül a 2011. évben.
- Építmény és telekadó 3 392 494 E Ft összegben folyt be, amely 105 %-a a módosított előirányzat összegének, a sikeres behajtás eredményeként többlet bevételünk keletkezett.

2.2 Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó címen 552 117 E Ft bevétel keletkezett, ez 100 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Gépjárműadóból származó befizetés 1 081 614 E Ft volt, amely a tervezett előirányzathoz képest 100,1%-ban teljesült.

2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása a módosított előirányzathoz képest 76,8 %-os teljesülést mutat. Ezen belül:

- Adókhöz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 89 996 E Ft bevételünk keletkezett, amely 150 %-os teljesülés a tervezett összeghez képest.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 603 813 E Ft összegben 90 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest.
- Lakbérbevételünk 246 324 E Ft volt, a tervezett előirányzathoz viszonyítva 106 %-os teljesülést mutat.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 39 246 E Ft folyt be, mely meghaladja a tervezett összeget.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 60 253 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 88 %-ra teljesültek.
- Parkolási bevétel címen 211 738 E Ft összegű bevétel keletkezett, melyből 1.505 E Ft Centrum Kft-től származó bevétel. A Centrum Parkoló Kft-vel a 2010. évi elszámolás még nem történt meg, az egyeztetés folyamatban van.
- Környezetvédelmi bírságból 22 334 E Ft, építésügyi bírságból 14 432 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 13 494 E Ft, közterületi helyszíni bírságból 64 042 E Ft, közigazgatási bírság címen 8 885 E Ft bevétel keletkezett.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 111 %-ra teljesültek, ebből:

	E Ft
Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	41 377
Közterület használati díj	189 003
Összesen:	230 380

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek - melyek eseti jellegűek - 45 %-ban teljesültek a tervezett előirányzathoz képest, az alábbi jogcímenek:

	E Ft
Útfelbontás bevétele	4 044
Anyakönyvi Hivatal bevételei	7 333
Kártalanítás	1 538
Egyéb sajátos bevételek (fapótlási díj, földhasználati díj)	9 560
Összesen:	22 475

3. Működési támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 4 766 837 E Ft működési támogatást kapott 2011 évben, a módosított előirányzattal egyezően.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 4 151 999 E Ft került elszámolásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 12 227 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre az alábbiak szerint:

	E Ft
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	1 249
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	1 907
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	4 653
Közművelődési érdekltség-növelő támogatás	1 915
Kiegészítő támogatás nemzetiségi nevelési, oktatási feladatokhoz	2 503
Összesen:	12 227

- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 449 040 E Ft bevételünk származott az alábbi részletezésben:

	E Ft
Rendszeres szociális segély	66 372
Ápolási díj és az utána befizetett nyugdíjbiztosítási járulék	85 165
Időskorúak járadéka	6 010
Az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása	3 835
Óvodáztatási támogatás	230
Bérpótló juttatás	130 767
Lakásfenntartási támogatás címén igénybe vehető támogatás	25 916
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	2 472
Rendelkezésre állási támogatás	20 823
Adósságkezelési szolgáltatással összefüggésben igénybe vehető támogatás	8 385
Szociális feladatok támogatása összesen:	349 975
Pedagógiai szakszolgálat feladatra	62 400
Pedagógus szakvizsga, továbbképzés, szakmai szolgáltatások igénybev. támog.	14 301
Támogatás egyes pedagógus pótlékok kiegészítéséhez	22 364
Közoktatási feladatok támogatása összesen:	99 065
Szociális és közoktatási feladatok összesen:	449 040

- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen 2011. évben az önkormányzatnak bevétele nem volt.
- 1.5. Előadó- művészeti szervezetek központi támogatása címen 39 544 E Ft bevétel keletkezett az önkormányzatnál a Budapesti Vonósok Alapítvány részére 18 144 E Ft, Karinthy és Karinthy Kft részére 21 400 E Ft folyt be.
- 1.6. Egyéb központi támogatásként a Polgármesteri Hivatal és az intézmények részére 114 027 E Ft összeg folyt be bérkompenzáció jogcímen.

4. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül 398 815 E Ft összegben, 79 %-ra teljesültek az alábbiak szerint:

Polgármesteri Hivatalnál:

E Ft

Idegenforgalmi adó	46 515
Egyéb támogatás értékű bevételek: gyermektartásdíjak megelőlegezésére, gyermekvédelmi támogatásra, mozgáskorlátozottak támogatására, otthoneremtés támogatására, működési támogatás szociális feladatok ellátására, Fővárosi Önkormányzattól oktatási feladatok ellátására normatív hozzájárulás átadása címen (József A. Gimn, Montágh I. isk., Weiner L. isk.) stb.	110 876
Választások központi bevétele (2010. évről áthúzódó)	708
TÁMOP Kompetencia alapú oktatás pályázat	38 796
ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázat	24 181
KMOP Szociális konyha és étkezde akadálymentesítése	1 288
Települési Kisebbségi Önkormányzatok támogatása	9 866
TÁMOP Eséllyel az esélyért drogrevenziós pályázat	9 395
Népszámlálás bevétele	81 081
KMOP Kulturális Városközpont pályázat	0
Összesen	322 706

Az intézményeknél 50 371 E Ft pályázatokból működési célra elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 25739 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

5. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

A Polgármesteri Hivatalnál 7 804 E Ft FŐTÁV kezességvállalásból származó visszatérülésekből, INTERREG Q-Ageing pályázatra 42 234 E Ft, EU partnervárosi kapcsolatok pályázat címén 2.108 E Ft, egyéb jogcímenen 1 835 E Ft folyt be. Az intézményeknél 28 899 E Ft összegű bevétel realizálódott az államháztartáson kívülről pályázatokból, illetve egyéb feladatok ellátására átadásra került összegekből. Összességében ezen a jogcímen a bevétel 47% -ra teljesült, tekintettel arra, hogy az INTERREG Q-Ageing pályázat elszámolásai benyújtásra kerültek, de a támogatási összeg még nem került átutalásra az önkormányzat részére.

6. Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel

A Gamesz és gazdálkodási körébe tartozó intézmények részére 289.822 E Ft pénzmaradvány átadása év közben teljes összegben teljesítésre került.

II. Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- Az ingatlan értékesítés bevétele 57.962 E Ft összegben a tervezett összeg 6 %-ában teljesült, a bevétel alakulását, a gazdasági válság hatásai illetve, a vagyongazdálkodási koncepció megváltozása eredményezte, mely a bevételszerzés tekintetében a vagyonhasznosítást helyezi előtérbe.
- Egyéb tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címen 29 280 E Ft bevétel keletkezett a Polgármesteri Hivatalnál, melyből a nyugdíjasházi egyszeri befizetések 25 886 E Ft, a

gépek, berendezések és felszerelések értékesítése 494 E Ft, gépjármű értékesítés 2 900 E Ft összeget tesz ki.

Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 29 675 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 43 %-a, a teljesíthetőséget a rossz műszaki állapotú lakások értékesítési pályázatának eredménytelensége befolyásolta.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 11 810 E Ft összegben, 1,6%-ban teljesült. A vagyonelemek értékesítésének szigorítása miatt - csak olyan helyiség értékesíthető, melynek hosszú távú hasznosítása nem gazdaságos - ezen bevételek helyett a vagyonhasznosítási bevételek növelése került előtérbe.
- Pénzügyi befektetések bevétele 1 500 E Ft az Autó Néró 11. Kft-től érkezett osztalékbevételekből és a Kamaraerdei Ifjúsági Park Nonprofit Kft önkormányzati tulajdonának eladásából befolyt 237 E Ft bevételből tevődik össze.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2011. évben a tervezett előirányzathoz képest 6,5 %-ra teljesültek.

Felhalmozási támogatások

Fejlesztési célú központosított előirányzat címen 62 686 E Ft a belterületi utak szilárd burkolattal való ellátására, 18 000 E Ft a Grosics Gyula Sport Ált. Iskola infrastrukturális fejlesztés, felújítási pályázatra előlegként, előfinanszírozásként folyt be.

Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

KMOP Szociális Konyha és étkezde akadálymentesítése pályázatra 12 240 E Ft, ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázatra 3 999 E Ft, KMOP Kulturális Városközpont pályázatra előlegként 197 424 E Ft, egyéb támogatás értékű felhalmozásra 245 E Ft, panelprogram állami támogatására 34 197 E Ft, TÁMOP kompetencia alapú oktatás pályázatra 1 575 E Ft került önkormányzatunk részére átutalásra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 47 %-ra teljesült. A teljesítés kis mértékének indoka a pályázatok utófinanszírozással történnek, illetve a Kulturális Városközpont pályázat határidő hosszabbítása miatt a megvalósítás a 2012. évre áthúzódott.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Felhalmozási célokra a Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatokra 436 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 11 130 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen, a szakképzési hozzájárulásból, illetve kapott támogatások teljesítéséből.

Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átvétel

A 2010. évi pénzmaradványból a GAMESZ és gazdálkodási körébe tartozó intézmények részére 19.794 E Ft került jóváhagyásra ezen a jogcímen, mely összeg átadásra került.

III. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 23 361 E Ft folyt be 2011. évben, mely a tervezett előirányzat 75 %-a.

IV. Pénzforgalom nélküli bevétel

V. Fügő, átfutó, kiegyenlítő bevételek

Önkormányzati szinten fügő, átfutó, kiegyenlítő bevételeként - 42 043 E Ft került elszámolásra, az előző évi és tárgyevi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként. A Polgármesteri Hivatalnál -772 E Ft, melyből jelentős tétel az előző évben befizetett ajánlati biztosítékok tárgyevi kifizetése, rendezése, valamint a tárgyévben keletkezett bevételek összege. A GAMESZ-nál – 41 271 E Ft mely jelentős mértékben a 2010. évben befizetett 2011. januári étkezési térítési díjak rendezéséből adódik.

VI. Költségvetési hiány belső finanszírozása, pénzforgalom nélküli bevételek

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2011-ben a Polgármesteri Hivatalnál működési célra 791 074 E Ft, felhalmozási célra 351 387 E Ft, az intézményeknél - az intézményeknél képződött és a Polgármesteri Hivaltól átvett pénzmaradványból - működési célra 416 170 E Ft, felhalmozási célra 30 386 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál működési célra 6 996 E Ft volt a tényleges felhasználás.

Összességében a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása a 2011. évben önkormányzati szinten 85 %-ban teljesült.

VII. Költségvetési hiány külső finanszírozása

A 2011. évi költségvetésben 3.931.196 E Ft hiány került tervezésére, mely előirányzat összege az év végére az alábbiak szerint került módosításra:

Csökkentő tételek:	Adatok E Ft-ban
- 2010. évi pénzmaradványból	-97 651
-KMOP Újbuda Kulturális Városközpont pályázat költségvetésbe történő módosítás eredményeként	-30 549
- Fővárosnak fizetendő lakásértékesítés bevétele miatti köt. elévült rész kivezetése	-1 417 590
- Kiadási tételek csökkentése eredményeként	-2 561 418
Növelő tételek:	
- Nehéz helyzetbe került lakáshitelek megsegítésére hitelfelvétel	+50 000
- Óvodai férőhely bővítések beruházási feladatai	+159 000
Összesen	-3 898 208

A hiány külső finanszírozására 32 988 E Ft összegben ténylegesen hitelfelvételre került sor, a nehéz helyzetbe került lakáshitelek megsegítése érdekében, lakásvásárlások céljából.

Munkabér hitel felvételére 2011. 01. 31-én 250.000 E Ft összegben került sor, amely hitel 2011. 03. 01-ig visszafizetésre került.

Folyószámla-hitelkeret szerződés alapján 41 banki napon keletkezett folyószámla hiteltartozás, amely a költségvetési elszámolási számlán jóváírt összegekből - befolyt bevételek – folyamatosan rendezésre került. 2011. 12. 31-én folyószámla hiteltartozás nem volt.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 82 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 93 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása / A. táblázat/:

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	8 439 942	39,3
Munkaadót terhelő járulékok	2 138 849	10,0
Dologi kiadások	6 649 072	31,0
Egyéb működési kiadások	2 514 053	12,0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	156 477	0,7
Működési kiadások összesen:	19 898 393	93,0
Fejlesztések	1 004 410	4,7
Felújítások	512 935	2,4
Egyéb felhalmozási kiadások	346 952	1,6
Felhalmozási kiadások összesen:	1 864 297	8,7
Kölsönök nyújtása, törlesztése	97 665	0,4
Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	-528 665	-2,5
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés	96 524	0,4
Összesen:	21 428 214	100,0

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 8 439 942 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 95 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 3 222 280 E Ft került kifizetésre - az E. táblázat 3.1 - 3.38 sorok részletezésében -, mely a módosított előirányzathoz képest 73 %-ra teljesült. A Hivatal üzemeltetési kiadásain felül ebben a kiadási csoportban kerülnek elszámolásra többek között a városüzemeltetési feladatok kiadásai (útkarbantartás, parkfenntartás, akadálymentesítés, játszótérek őrzése, 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 áthúzódik a következő évre. A pályázatok teljesített dologi kiadásai a pályázati elszámolások elfogadásáig, a támogatás átutalásáig, átfutó kiadásként kerülnek nyilvántartásra, így nem jelennek meg a dologi kiadások sorain.
Az intézmények dologi kiadásaira 3 407 147 E Ft került kifizetésre, mely 92 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest. A kisebbségi önkormányzatoknál 19 645 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Társadalom, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, ellátásokra, ápolási díjra, közcélú foglalkoztatásra, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra 1 080 547 E Ft került kifizetésre, amely 94 %-os teljesülést

jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. Pénzbeli kártérítés, egyéb pénzbeli juttatások – korengedményes nyugdíj – címén a Polgármesteri Hivatalnál 8 644 E Ft került kifizetésre.

5. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra, és tanulók étkezési támogatására 156 477 E Ft került kifizetésre.

6. Támogatás értékű működési kiadások

A Polgármesteri Hivatalnál a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatására 1 800 E Ft, Helyi Kisebbségi Önkormányzatok támogatására 25 723 E Ft, egyéb támogatás értékű kiadásra 17 698 E Ft, TÁMOP Kompetencia alapú oktatási pályázat keretében pénzeszköz átadás intézményeknek 10 892 E Ft, egyéb támogatás értékű működési kiadás támogatási céltartalékból 465 E Ft összeg került átutalásra (E. táblázat 6.1 – 6.7 sorok szerint).

A kisebbségi önkormányzatok 428 E Ft-ot fizettek ki támogatásértékű működési kiadásként.

7. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 1 086 133 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kft-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására - az E. táblázat 7.1 – 7.19 sorok szerinti részletezésben -, ez 91 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 545 E Ft került kifizetésre.

8. Előző évi működési célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átadás

A 2010. évi pénzmaradványból a GAMESZ és gazdálkodási körébe tartozó intézmények részére 289 822 E Ft került átutalásra.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 19 898 393 E Ft kifizetés történt, mely 90 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra - D. táblázat sorai - a Polgármesteri Hivatalnál 830 959 E Ft, az intézményeknél 173 451 E Ft került kifizetésre 2011. évben. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 44 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 33 %-ban teljesültek.

2.. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra - C. táblázat sorai - a Polgármesteri Hivatalnál 224 357 E Ft, az intézményeknél 288 578 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 72 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 87 %-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. Az előirányzat év közben az elévülés összegével csökkentésre,

majd – teljesítés hiányában – a fennmaradó előirányzat törlésre került, összesen 3 156 000 E Ft összegben.

BM, HM szolgálati lakások elidegenítése miatti fizetési kötelezettségünk 2011. évben 274 E Ft összegben keletkezett.

4. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen kerültek kifizetésre - az E. táblázat 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, egyéb felhalmozási célú pénzeszközök átadásával kapcsolatos kiadások összesen 326 884 E Ft összegben, mely 55 %-os teljesítést jelent.

5. Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány pénzmaradvány átadás

A 2010. évi felhalmozási célú pénzmaradvány 19.794 E Ft összegben a GAMESZ-nak átadásra került.

Összességében a felhalmozási kiadások 50 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest a 2011. évben tekintettel a lefolytatott közbeszerzési eljárásokra, és ezen feladatok speciális jellegére, a egy részének feladatok teljesítése áthúzódott a 2012. évre.

III. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 20 516 E Ft került kifizetésre. A Hadik-Kávéház Kft. részére került sor 37.149 E Ft , a Budahold Kft-nek 40 000 E Ft tagi hitel kifizetésére került sor. A teljesítés 89 %-os ezen a jogcímen.

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 -528 665 E Ft került elszámolásra, az előző évi és tárgyévi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként. A Polgármesteri Hivatalnál - 445 925 E Ft, az intézményeknél -82 654 E Ft összegben kerültek elszámolásra, melyből jelentős tétel az utófinanszírozású pályázatok kifizetett kiadásai a pályázati elszámolások elfogadásáig, valamint a bérkifizetéssel kapcsolatos tételek. A Kisebbségi Önkormányzatoknál ezen a címen -86 E Ft került elszámolásra.

VI. Felügyelet alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatások

Az önkormányzati intézmények részére 10 066 026 E Ft összegben biztosított finanszírozást az önkormányzat a 2011. év során.

VII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés

Hiteltörlesztés címen a Fehérvári út 182. sz. alatti önkormányzati bérlakások építésére felvett hitel 70.000 E Ft összegben, a „Sikeres Magyarországért” Bérlakás Hitelprogram keretében lakás vásárlására felvett hitel 26 524 E Ft összegben teljesült.

VIII. Európai uniós forrásból származó bevételek felhasználása

Az önkormányzat által lebonyolított Európai Unió pályázatok pályázati forrásból származó 2011. évi lekötött bevételeinek és kiadásainak alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Pályázat kódja	Megnevezése	Támogatás összege (E Ft)	Önrész (E Ft)	Támogatás intenzitása	Bevétel 2010. évben (E Ft)	Kiadás 2010. évben (E Ft)
KMOP- 4.5.3-2009-0019	Szociális konyha és étkeзде akadálymentesítése	14.295	1.589	90%	13.528	13.528
2009/C322/07	Európa az állampolgárokért, partner-városi találkozó	2.140	0	max. 9.892 euro	2.108	2.108
TÁMOP-5.2.5-08/1-2008-0284	Eséllyel az esélyért drog prevenciós pályázat	19.992	0	100%	9.395	10.065
ÁROP3.A.1/B-2008-0019	Hivatali szervezet-fejlesztés	48.557	5.395	90%	28.180	28.189
TÁMOP -3.1.4-09/1-2009-008	Kompetencia alapú oktatás	72.887	0	100	40.371	40.371
INTERREG 4	Q- Ageing minőségi időskor városi környezetben	158.449	8.339	95%	42.234	48.828
KMOP-5.2.2/B-09-2f-2010-0006	Kulturális Városközpont pályázat	564.069	156.477	78,28%	197.424	7.699

Az Európai uniós pályázatokból származó bevételeket, ill. az adott évben felhasználható kiadásokat jelentősen befolyásolja az adott pályázati konstrukció, a pályázatban meghatározott finanszírozásra, elszámolásra vonatkozó feltételek.

A Szociális konyha és étkeзде pályázat, az Eséllyel az esélyért drog prevenciós pályázat, a Hivatali szervezetfejlesztése pályázat, valamint az Európa az állampolgárokért, partnervárosi találkozó pályázat 2010. évben befejeződött a támogatás leutalása 2011. évben történt. A Kompetencia alapú oktatás pályázat 2011. évben zárult, melynek elszámolása 2011-ben megtörtént.

A Q-Ageing minőségi időskor pályázat, valamint a Kulturális Városközpont pályázat folyamatban van, elszámolásra került a saját forrásból finanszírozott rész, a társfinanszírozásként – Q-Ageing pályázat esetében – kapott előleg összegből a felhasznált és elfogadott rész, továbbá a benyújtott elszámolások alapján befolyt támogatási rész.

IX. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Kerületi szinten 2011. évben 837 420 E Ft pénzmaradvány képződött, az összeg nagyságát indokolja, hogy egyes feladatok elmaradtak, nem kerültek megvalósításra, illetve a beruházások és felújítások esetében a közbeszerzési eljárások lefolytatásának eredményeként a feladatok elvégzése, ill. a pénzügyi teljesítés 2012. évre történő áthúzódása.

A képződött pénzmaradvány nyújt fedezetet a 2011. évben megkezdett 2012. évre áthúzódó feladatokra, döntően a fejlesztésnek, felújításnak, ill. az intézmények kötelezettség-vállalással terhelt, áthúzódó feladatai egy részének pénzügyi teljesítésére.

X. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, hitelállomány változása

A 2011. évi költségvetésben 3 931 M Ft hitelfelvétel került tervezésre a forráshiány fedezetére, mely az év közben 33 M Ft-ra került csökkentésre. Tényleges 250 M Ft likviditási célú hitel felvételére került sor, amely visszafizetésre is került. Beruházási hitelfelvétel lakásvásárlások céljából 33 M Ft összegben történt.

2011. dec. 31-én az Önkormányzat hitelállománya 220 490 E Ft mely, a korábbi években felvett bérlakás építési célú 139000 E Ft összegű, valamint a nehéz helyzetes lakáshitelek megsegítése céljából lakásvásárlásokra felvett 81 490 E Ft összegű felhalmozási hitelből adódik. 2011. évben 96 524 E Ft összegben az éves törlesztő részlet kifizetése megtörtént.

VII. Vagyon alakulása

A kerület mérleg szerinti főösszege 62 890 M Ft, az előző évhez viszonyítva 10 M Ft csökkenést mutat.

A mérleg eszköz oldalán csökkenés tapasztalható a 2011. évi gazdasági események és változások eredményeként.

Az immateriális javaknál 93 M Ft-os csökkenés mutatkozik, amely az év során történt beszerzések értékéből, selejtezés miatti kivezetésből, az elszámolt értékcsökkenés összegéből adódik.

A tárgyi eszközök állományában 546 M Ft-os növekedés mutatható ki. A növekedést az ingatlanoknál a 2011. évben megvalósult útpítési munkák, parképítési munkák, lakásvásárlások, egyéb beruházási, felújítási munkák elvégzése, a térítésmentesen átadott-átvett ingatlanok értékének egyenlege jelenti. A növekedés összegét befolyásolta a 2011. év során elszámolt értékcsökkenések összege is.

Gépek, berendezések és felszereléseknél az állományváltozás az év során történt beszerzések értékéből, térítésmentes átvételből és átadásból, selejtezés miatti kivezetésből, az elszámolt értékcsökkenés összegéből tevődik össze.

Járműveknél állománycsökkenés mutatkozik, amely a beszerzésekből és az elszámolt értékcsökkentésből adódik.

A részesedések állományában bekövetkezett csökkenés az év végi értékelés során elszámolt értékvesztések összegéből, valamint értékesítésből adódik.

Tartós részesedések mérleg sor tartalmaz 75 M Ft összegben tőzsdén nem jegyzett részvényeket, amelyekre az év végi értékelés során 100% értékvesztés került elszámolásra.

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott, eszközöknél 9 M Ft-os csökkenés mutatkozik. A csökkenés a 2011. évben elszámolt értékcsökkenések összegéből adódik.

A készleteknél 22 %-os növekedés mutatható ki az előző évhez képest.

Követelések állományában 30 M Ft-os növekedés állapítható meg, amely egyrészt az adósok, vevők, másrészt az egyéb követelések összegének változását, az elszámolt értékvesztések összegét,

valamint a tartósan adott kölcsönök következő évben esedékes törlesztő részletfizetések összegét jelenti.

A pénzeszközök értéke az előző évhez képest 48 M Ft-tal növekedett.

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások állományában 529 M Ft csökkenés mutatkozik.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 1 543 M Ft-os növekedést mutat.

A tartalékok állománya összességében 449 M Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A költségvetési tartalékból (1 418 M Ft) a 2011. évben képződött pénzmaradvány összege 837 M Ft.

A kötelezettségek összege 1 105 M Ft-tal csökkent, a hosszúlejáratú kötelezettségeknél és az egyéb passzív pénzügyi elszámolásoknál, valamint a rövid lejáratú kötelezettségeknél is csökkenés mutatkozik.

A hosszúlejáratú kötelezettségek állománya 76 M Ft-tal csökkent, mely a beruházási és fejlesztési célú hitelek törlesztő részletének összegéből és az életjáradéki szerződések alapján fizetendő összegből tevődik össze.

A rövid lejáratú kötelezettségek állománya 997 M Ft-tal csökkenést mutat az előző évhez képest. A szállítói kötelezettségek állománya növekedést mutat. A mérlegben kimutatásra került az önkormányzat lakásértékesítés bevételeivel történő elszámolás alapján a Fővárosi Önkormányzatot megillető befizetési kötelezettség összege, amely 2011. évben 1743 M Ft-ra módosult. A kötelezettség módosítása jelentős csökkenést eredményezett a rövid lejáratú kötelezettségek állományában.

A szállítói kötelezettségek összege 552 M Ft, amelyből 309 M Ft a 2012. évi költségvetést terheli.

A letéti számla záró állománya 140 M Ft, amely az önkormányzati tulajdonú nem lakás bérlemények bérbeadásakor befizetett óvadékok összegét és a kamatok összegét tartalmazza.

A 249/2000 (XII. 24) Korm. rendelet 40. § 8. bekezdésének megfelelően az alapítványok, közalapítványok, egyéb társadalmi szervezetek feladatellátására teljesített kifizetések részletesen az előterjesztés 1. mellékletében kerülnek bemutatásra.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/A. § értelmében önkormányzatunk 2011. évben könyvvizsgálatra kötelezett volt.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2011. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendeletet és az egyszerűsített beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2012. április 3.

dr. Hoffmann Tamás
polgármester