



DR. HOFFMANN TAMÁS POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-201-119/2011.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2011. április 21-én tartandó **rendes** ülésére

Tárgy:

Az Önkormányzat 2010. évi zárszámadása

4./ sz. napirendi pont

Készítette:

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hórich Szilvia

Egyeztetve:

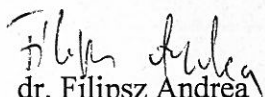
**Tanácskozási joggal
meghívott:**

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság
Hórich Szilvia

Bizottsági tárgyalás:

minden állandó bizottság

Törvényességi szempontból ellenőrizte:


dr. Filipcz Andrea
2011. április 7.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. §-a alapján a zárszámadási rendelettervezetet, valamint a külön törvény szerinti 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 hónapon belül terjeszti a Képviselő-testület elé.

Az Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

2010. 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 Uszoda, és a GAMESZ -, továbbá a GAMESZ gazdálkodási körébe tartozó 55 önállóan működő költségvetési szerv – iskolák, óvodák, egyéb oktatási-, szociális-, közművelődési intézmények, és a Közterület-felügyelet végezte. A 2010. évben az intézményhálózatban átalakítás, átszervezés nem volt, a feladatellátás változatlan struktúrában történt. Év közben feladatátvételle, illetve feladatátadásra államháztartáson belül nem került sor. Az évről-évre nehezedő gazdálkodási feltételek, csökkenő bevételek ellenére a feladatellátás színvonala biztosított volt.

Bevételek és kiadások teljesülése:

A 2010. évi költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

	E Ft		
	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg*	22.369.388	27.045.144	24.313.823
Kiadási főösszeg	26.200.301	30.478.439	23.728.608
Hiány/Hitel	3.830.913	3.433.295	75.026

*(költségvetési bevétel+pénzmaradvány)

Bevételek

Az Önkormányzat 2010. évi bevétele - kisebbségi önkormányzatokkal együtt – 24,3 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 90 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Működési bevételek	15.035.002	62,0
Központi költségvetésből állami támogatás	4.984.774	20,4
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1.283.216	5,2
Támogatásértékű bevételek, véglegesen átvett pénzeszközök	722.480	3,0
Kölcsönök visszatérülése	29.545	0,1
Pénzmaradvány igénybevétele	2.546.505	10,0
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	-287.699	-1,0
Hitel igénybevétel	75.026	0,3
Összesen:	24.388.849	100,0

I. Működési bevételek alakulása

1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek a Polgármesteri Hivatalnál 365.766 E Ft, az önkormányzat intézményeinél 1.224.600 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál 424 E Ft összegben, így összesen 1.590.790 E Ft összegben teljesültek a 2010. évben.

1.1. A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei összességében 82,5 %-ra teljesültek, ezen belül:

- A hatósági, engedélyezési feladatok bevétele 31.659 E Ft-ra.
- Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 127.041 E Ft összegben, mely teljesítés nem érte el a tervezett szintet a kamatcsökkenések és a bevételek elmaradása miatt.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 143.187 E Ft folyt be, a tervezett összeg alatt teljesült, mivel az ingatlan értékesítések nem valósultak meg a tervezett szinten.
- Egyéb bevételek az alábbi címeken folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Áru és készlet értékesítési bevétele	10.889
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	9.537
Szabályozási tervek költségtérítése	6.180
Továbbszámlázott szolgáltatások (közműdíjak) bevétele	10.723
Közbeszerzési dokumentumok ellenértéke	2.575
Parkolási hozzájárulás	15.099
Egyéb szolgáltatások bevétele	6.110
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gyermektartásdíj megelőlegezés térítése)	2.766
Összesen:	63.879

1.2. Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények intézményi működési bevételei 95 %-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 10.351.818 E Ft volt, mely 99,6 %-os teljesülést jelent a tervadathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 7.419.791 E Ft-ban, azaz 94,6 %-ban realizálódott, a gazdasági válság hatása miatt fővárosi szinten kevesebb bevétel keletkezett, melynek eredményeként a tervezett előirányzathoz képest 419.483 E Ft-tal kevesebb bevételt kaptunk forrásmegosztáson belül.
- Építmény és telekadó 2.932.027 E Ft összegben folyt be az eredményes behajtás és az adófelderítés eredményeként, 341.247 E Ft többletbevételünk folyt be, amely 113,2 %-a a módosított előirányzat összegének.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó helyben maradó része címen 492.548 E Ft bevétel keletkezett, ez 100 %-os teljesítést jelent.

Gépjárműadóból származó bevétel 1.123.436 E Ft volt az év során, a tervezett előirányzathoz képest 110,1 %-ra teljesült, 103.436 E Ft többletbevételt eredményezve az előző évi bevételek sikeres behajtása miatt.

2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása a tervezett összeghez képest 99,5 %-os teljesülést mutat. Ezen belül:

- Adókhoz kapcsolódó bírságok, pótlékok címen a késedelmes befizetésekhez kapcsolódóan, 101.527 E Ft bevételünk keletkezett, amely 169 %-os teljesülés a tervezett összeghez képest.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 534.701 E Ft összegben 89 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest, melynek oka elsősorban a gazdasági válság hatásaként nehéz helyzetbe került bérlők romló fizetési fegyelme, illetve a bérlők megszűnése, felszámolási eljárás alá vonása.
- Lakbérbevételünk 227.273 E Ft volt, a tervezett előirányzathoz viszonyítva 102,8 %-os teljesülést mutat.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 33.930 E Ft folyt be, 102,8 %-ra teljesült.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 63.059 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 87,3 %-ra teljesültek.
- A parkolási bevétel címen a Centrum Kft-től 114.191 E Ft összegű bevétel keletkezett, a bevételek egy része az elszámolások eredményeként áthúzódott a 2011. évre.
- Környezetvédelmi bírságból 50.304 E Ft, adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 13.563 E Ft, közterületi helyszíni bírságból 53.257 E Ft, közigazgatási bírság címen 1.904 E Ft bevétel keletkezett, összességében a különféle bírságok a módosított előirányzathoz képest 109,7 %-ra teljesültek.

- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 83,8 %-ra teljesültek. Ebből:

	E Ft
Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	33.181
Közterület használati díj	209.919
Összesen:	243.100

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek - a tapasztalati adatok alapján tervezett eseti bevételek elmaradásának eredményeként - 49,5 %-ban teljesültek a tervezett előirányzathoz képest, az alábbi jogcímenek:

	E Ft
Útfelbontás bevétele	7.902
Anyakönyvi Hivatal bevételei	5.980
Területrendezési hozzájárulás	8.113
Utólagos csatlakozás	184
Kártalanítás	2.936
Egyéb sajátos bevételek (parkolóhely megváltás, földhasználati díj)	14.486
Összesen:	39.601

II. Támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 4.984.774 E Ft támogatást kapott 2010. évben.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek, a nettó finanszírozás keretein belül 4.134.714 E Ft került elszámolásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2010. évben 449.739 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre az alábbiak szerint:

	E Ft
Óvodáztatási támogatás	250
2010. évi bérpolitikai intézkedések támogatása, kereset kiegészítés címen	364.266
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása	2.521
Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása	6.254
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	2.842
Kiegészítő támogatás nemzetiségi nevelési, oktatási feladatokhoz	300
Az Új Tudás-Műveltség Program keretében a pedagógusok anyagi ösztönzését szolgáló támogatások.	21.201
Az alapfokú művészet oktatás támogatása	4.988
Esélyegyenlőséget, felzárkóztatást segítő támogatások	1.940
Érettségi és szakmai vizsgák lebonyolításának támogatása	3.070
Közoktatási informatikai fejlesztési feladatok támogatása	32.461
Települési önkorm. belterületi közutak felújításának, korszerűsítésének tám.	9.646
Összesen:	449.739

- 1.3. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 383.079 E Ft bevételünk származott 2010. évben.

	E Ft
Rendszeres szociális segély	52.469
Ápolási díj	84.330
Adósságcsökkentési támogatás	8.398
Időskorúak járadéka	6.475
Az önkormányzat által szervezett közcélú foglalkoztatás támogatása	58.987
Normatív lakásfenntartási támogatás	24.444
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	2.604
Rendelkezésre állási támogatás	97.372
Szociális feladatok támogatása összesen:	335.079
Pedagógiai szakszolgálat feladatra	48.000
Közoktatási feladatok támogatása összesen:	48.000
Szociális és közoktatási feladatok összesen:	383.079

- 1.4. Címzett, céltámogatások jogcímen 2010. évben bevétel nem keletkezett.
- 1.5. Előadó- művészeti szervezetek központi támogatása címen az önkormányzathoz a Budapesti Vonósok Alapítvány részére 17.242 E Ft folyt be.

III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- Az ingatlan értékesítés bevétele 659.053 E Ft összegben 42,8 %-ra teljesült, a bevétel elmaradást elsősorban az értékesítésről szóló bizottsági ill. Képviselő-testületi döntések hiánya okozta.
- Egyéb tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése címen 26.146 E Ft bevétel keletkezett a Polgármesteri Hivatalnál, melyből a nyugdíjasházi egyszeri befizetések 25.413 E Ft, a gépek, berendezések és felszerelések értékesítése 733 E Ft összeget tesz ki.

2. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőkebevételei

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 47.727 E Ft bevétel képződött, mely a tervezett előirányzat 45,4 %-a, az elmaradás oka a rossz műszaki állapotú lakások értékesítésére kiírt pályázat eredménytelen lezárulása.
- A nem lakás célú helyiségek értékesítéséből származó bevétel 548.421 E Ft összegben, 59,2 %-ban teljesült, mely az értékesítésről szóló döntések elmaradásának következménye.

3. Pénzügyi befektetések bevételei

- A COOP Center Zrt. részvényeinek elidegenítéséből 429 E Ft, az Autó Néró Kft-től 1.440 E Ft összeg folyt be osztalék címén.

Összességében a felhalmozási és tőkejellegű bevételek 2010. évben a tervezett és módosított előirányzathoz képest 49,9 %-ra teljesültek.

IV. Támogatásértékű bevételek

1. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál a támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül a tervezett előirányzathoz képest 121,5 % -ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 91 %-ra teljesültek az alábbi részletezettség szerint:

	E Ft
Idegenforgalmi adó	113.112
Egyéb támogatás értékű bevételek: gyermektartásdíjak megelőlegezésére, mozgáskorlátozottak támogatására, otthonteremtés támogatására, működési támogatás szociális feladatok ellátására, Fővárosi Önkormányzattól oktatási feladatok ellátására normatív hozzájárulás átadása címen (József A. Gimn, Montágh I. isk., Weiner L. isk.)	127.452
Választások központi bevétele	54.577
Előző évi központi költségvetési kiegészítés	5.199
TÁMOP Kompetencia alapú oktatás pályázat	25.511
ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázat	13.976
KMOP Alsóhegy u. útfelújítás pályázat	2.438
Települési Kisebbségi Önkormányzatok támogatása	9.947
INTERREG Q-Ageing pályázat	16.726
Összesen	368.938

Az intézményeknél 68.707 E Ft pályázatokból működési célra elnyert, a kisebbségi önkormányzatoknál működési támogatásra 33.353 E Ft államháztartáson belül átvett bevétel képződött.

2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek államháztartáson belül

A KMOP Alsóhegy u. útfelújítás pályázatra 51.158 E Ft, ÁROP Hivatali Szervezetfejlesztés pályázatra 4.888 E Ft, egyéb támogatás értékű felhalmozásra 481 E Ft, panelprogram állami támogatására 66.000 E Ft került önkormányzatunknak átutalásra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 70 %-ra teljesült.

V. Véglegesen átvett pénzeszközök

1. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

A Polgármesteri Hivatalnál 8.795 E Ft a FÖTÁV-val kötött megállapodás alapján kezességvállalásból származó visszatérülésekből, INTERREG Q-Ageing pályázatra 37.674 E Ft, egyéb jogcímenen 6.972 E Ft folyt be. Az intézményeknél 64.054 E Ft összegű bevétel realizálódott az államháztartáson kívülről pályázatokból, illetve egyéb feladatok ellátására átadásra került összegekből.

2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Felhalmozási célokra a Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatokra 7.930 E Ft összeg folyt be egyéb államháztartáson kívüli szervezetektől. Az intézményeknél 3.250 E Ft bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből befolyt 29.545 E Ft bevétellel 94,5 %-ra teljesülést jelent a tervezett és módosított előirányzathoz képest.

VII. Költségvetési hiány belső finanszírozása, pénzforgalom nélküli bevételek

Előző évi pénzmaradvány

A Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradványból a 2010. év során a Polgármesteri Hivatalnál működési célra 1.444.682 E Ft, felhalmozási célra 934.005 E Ft, az intézményeknél működési célra 128.543 E Ft, felhalmozási célra 30.262 E Ft, a kisebbségi önkormányzatoknál működési célra 9.013 E Ft volt a tényleges felhasználás.

Összességében a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2010. évben önkormányzati szinten 76,5 %-v volt.

IX. Költségvetési hiány külső finanszírozása

A 2010. évi költségvetésben 3.830.913 E Ft hiány került tervezésére, melynek összege 2008-2009. évi pénzmaradvány terhére csökkentésre került 3.433.295 E Ft-ra.

2010. évben 75.026 E Ft összegben került sor a nehézhelyzetű lakáshitelek megsegítése érdekében felhalmozási célú hitelfelvételre 3 éves futamidőre, a jóváhagyott lakásvásárlások pénzügyi fedezetére.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 77,8 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 80,8 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása:

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	8.781.671	37
Munkaadót terhelő járulékok	2.136.866	9
Dologi kiadások	6.961.804	29,4
Önkormányzat által folyósított ellátások	1.287.968	5,4
Működési kiadások összesen:	19.168.309	80,8
Fejlesztések	1.456.706	6
Felújítások	1.129.415	5
Pénzügyi befektetések kiadásai	23.900	0,1
Felhalmozási kiadások összesen:	2.610.021	11,1
Támogatásértékű kiadások, véglegesen átadott pénzeszközök	1.679.148	7
Kölcsönök nyújtása	63.225	0,2
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés	70.000	0,3
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	137.905	0,6
Összesen:	23.728.608	100,0

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 8.781.671 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 94,2 %-ra teljesült, az év végi bérjellegű kifizetések 2011-re történő áthúzódás miatt.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 92,3 %-ra teljesültek.
3. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett dologi kiadásokra 3.598.676 E Ft került kifizetésre, a módosított előirányzathoz képest 79,2 %-ra teljesült. A kiadások egy része 2011. évre áthúzódott, illetve elmaradt, a költségtakarékos gazdálkodás és a kedvezően lezárult közbeszerzések eredményeként. A Hivatal üzemeltetési kiadásain felül ebben a kiadási csoportban kerülnek elszámolásra többek között a városüzemeltetési feladatok kiadásai (útkarbantartás, parkfenntartás, akadálymentesítés, játszóterek őrzése, stb.), a vagyongazdálkodással kapcsolatban felmerülő dologi kiadások (telekgazdálkodási feladatok, ingatlanüzemeltetési és ingatlan-értékesítés kiadásai), a sport, táboroztatás, oktatás, településmarketing, informatikai szolgáltatás, rendezvények, médiakommunikáció, az Áfa befizetési kötelezettség, szabályozási tervek, valamint külső pályázatok dologi kiadásai.
Az intézmények dologi kiadásaira 3.337.331 E Ft került kifizetésre, mely 91,1 %-os teljesülést mutat. A kisebbségi önkormányzatoknál 25.797 E Ft kifizetés történt ezen a jogcímen.
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen a Polgármesteri Hivatalnál a dolgozók előrehozott nyugdíjazására 8.106 E Ft, az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra, tábori támogatásra, tankönyvtámogatásra és tanulóik étkezési támogatására 147.858 E Ft került kifizetésre.
5. Önkormányzat által folyósított ellátások címen a szociális segélyekre, ellátásokra, közcélú foglalkoztatásra, otthonteremtési támogatásra és lakbértámogatásra kifizetésre került 1.132.004 E Ft, amely 99,8 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva. A közcélú foglalkoztatásra 63.101 E Ft került kifizetésre.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 19.168.309 E Ft kifizetés történt, mely 90,6 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

II. Felhalmozási kiadások

6. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra 1.456.706 E Ft került kifizetésre 2010. év során. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 63,4 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 77,3 %-ban teljesültek. A kisebbségi önkormányzatoknál tervezett fejlesztés 420 E Ft összegben teljesült.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra 1.129.415 E Ft került kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 88,7 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 96,6 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

Pénzügyi befektetések kiadásaként 23.900 E Ft összeg teljesült a Zsombolyai Ingatlanhasznosító Kft. tőkeemelése címen.

Össességében a felhalmozási kiadások 75 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2010. évben. Tekintettel a lefolytatott közbeszerzési eljárásokra, és ezen feladatok speciális jellegére, az egyes feladatok teljesítése áthúzódott a következő évre, bizonyos feladatok megvalósítása elmaradt, illetve átütemezésre kerültek 2011. évre.

III. Támogatásértékű kiadások

8. Támogatásértékű működési kiadások államháztartáson belül

A Polgármesteri Hivatalnál költségvetési szervek részére 89.630 E Ft összegű működési célú támogatás került kifizetésre, mely 65,2 %-os teljesítést jelent.

A kisebbségi önkormányzatoknál 1.122 E Ft került ezen a jogcímen kifizetésre.

9. Támogatásértékű felhalmozási kiadások államháztartáson belül

Vis maior keret terhére 2.000 E Ft összegű kifizetés történt, a taktaharkányi árvízkárosultak megsegítése érdekében.

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

BM, HM szolgálati lakások elidegenítése miatti fizetési kötelezettségünk 2010. évben 246 E Ft összegben keletkezett.

IV. Véglegesen átadott pénzeszközök

10. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 1.162.833 E Ft összegben nyújtott támogatást a Polgármesteri Hivatal, társasházak üzemeltetésére, alapítványok, Kft-k és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására, ez 97,5 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen a jogcímen a kisebbségi önkormányzatoknál 945 E Ft került kifizetésre.

11. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Ezen jogcímen kerültek kifizetésre 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 422.172 E Ft összegben, mely 47,4 %-os teljesítést jelent.

A Társasházak korszerűsítésének támogatása, és a Zöld panel program 2010. évben nem indult el, megvalósítására 2011. évben kerül sor. Az ÖKO program és a panel pályázat teljesítése részben áthúzódott a 2011. évre.

V. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 6.153 E Ft került kifizetésre. A Hadik-Kávéház Kft. részére tagi hitel kifizetésére 37.072 E Ft összegben, a Zsombolyai Kft. részére tagi kölcsön nyújtására 20.000 E Ft összegben került sor.

VI. Tartalékok

Tartalékok felhasználása a tényleges kiadási sorokon került kimutatásra.

VIII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés

Hiteltörlesztés címen a Fecskeház bérlakásépítésre felvett hitel éves törlesztő részlete 70.000 E Ft összegben teljesült.

Az önkormányzati intézmények részére 10.963.533 E Ft összegben biztosított finanszírozást az önkormányzat a 2010. év során.

Összegezve megállapítható, hogy a 2010. évi költségvetés végrehajtása során önkormányzati szinten a zavartalan volt a feladatellátás, az intézmények működtetése biztosított volt, működési célú hitelfelvételre nem került sor.

Európai uniós forrásból származó bevételek felhasználása

Az önkormányzat által elnyert Európai Unió pályázatok pályázati forrásból származó 2010. évi lekönyvelt 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 - 2.1.1./B-2007-0047	Alsóhegy u. befejező szaka-szának kiépítése	127.458	54.625	70%	53.596	53.596
KMOP- 4.5.3-2009-0019	Szociális konyha és étkezde akadálymentesítése	14.295	1.589	90%	0	1.527
2009/C322/07	Európa az állampolgárokért, partnervárosi találkozók	2.140	0	max. 9.892 euro	0	0
TÁMOP-5.2.5-08/1-2008-0284	Eséllyel az esélyért drog prevenciós pályázat	19.992	0	100%	0	260
ÁROP3.A.1/B-2008-0019	Hivatali szervezetfejlesztés	48.557	5.395	90%	18.864	23.975
TÁMOP -3.1.4-09/1-2009-008	Kompetencia alapú oktatás	72.887	0	100	25.511	25.511
INTERREG 4	Q- Ageing minőségi időskor városi környezetben	158.449	8.339	95%	54.400	48.493

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

Az Alsóhegy úti útfejlesztés pályázat 2009. évben befejeződött, a támogatási összeget azonban 2010. évben kaptuk meg, így a pályázat teljesen elszámolásra került. A Kompetencia alapú oktatás pályázat lebonyolítása során előleg került leutalásra, az előleg terhére számoltunk el kiadásokat. A Szociális konyha és étkezde, valamint az Európa az állampolgárokért, partnervárosi találkozók pályázat 2010. évben befejeződött, a Szociális konyha és étkezde pályázat esetében kiadasként a saját forrásból finanszírozott rész került elszámolásra. Az Eséllyel az esélyért drog prevenciós pályázat 2010. évben lezárult, bevétele nem teljesült, elszámolásra csak a 2009. évről áthúzódó előleg került. A Hivatali szervezetfejlesztés pályázat megvalósítása 2010. évben lezárult, elszámolásra került a saját forrásból és a támogatási bevételből teljesített kiadás. A Kompetencia alapú oktatás pályázat megvalósítási szakaszban van, az előlegből finanszírozott kiadások kerültek elszámolásra. A Q-Ageing minőségi

időskor pályázat folyamatban van, elszámolásra került a saját forrásból finanszírozott rész, a társfinanszírozásként kapott előleg összegből a felhasznált és elfogadott rész, továbbá a benyújtott elszámolások alapján befolyt támogatási rész.

Az utófinanszírozott pályázatok esetében az önkormányzatnak jelentős forrást kell biztosítania a saját költségvetéséből a megvalósítás során, a pályázati források nagy része az elszámolást, befejezést követően elég nagy átfutási idővel – sokszor a következő évre áthúzódva - kerülnek teljesítésre, így a pénzügyi elszámolások ezt követően tudnak megtörténni. A teljesített kiadások átfutó kiadásként jelennek meg a pályázati forrás önkormányzatunkhoz történő átutalásáig.

Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Kerületi szinten 2010. évben 1.081 M 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, illetve a pénzügyi teljesítés 2011. évre áthúzódik.

A képződött pénzmaradvány nyújt fedezetet a 2010. évben megkezdett 2011. évre áthúzódó feladatokra, döntően a fejlesztésnek, felújításnak, illetve az intézmények és a Polgármesteri Hivatal kötelezettség-vállalással terhelt, áthúzódó feladatainak pénzügyi teljesítésére.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, hitelállomány változása

A 2010. évi költségvetésben 3.831 M Ft hitelfelvétel került tervezésre a forráshiány fedezetére, mely az évközben az előző évi pénzmaradványból 398 M Ft-tal került csökkentésre. Ténylegesen működési célú hitelfelvételre nem került sor, mely a bevételek 90 %-os teljesítésének és a kiadások erőteljes visszafogásának, 77,8 %-os teljesülésének együttes eredménye..

2010. dec. 31-én az Önkormányzat hitelállománya 284.026 E Ft mely, a korábbi években felvett bérlakás építési célú 209.000 E Ft összegű, valamint a 2010. évben felvett nehéz helyzetes lakáshitelek megsegítése céljából lakásvásárlásokra felvett 75.026 E Ft összegű felhalmozási hitelből adódik. 2010. évben 70.000 E Ft összegben a bérlakás építésre felvett hitel éves törlesztő részletének kifizetése megtörtént.

Az önkormányzati vagyon alakulása

A kerület mérleg szerinti főösszege 62.900 M Ft, az előző évhez viszonyítva 1.629 M Ft növekedést mutat.

A mérleg eszköz oldalán növekedés tapasztalható a 2010. évi gazdasági események és változások eredményeként.

Az immateriális javaknál 23 M Ft-os csökkenés mutatkozik, amely az év során történt beszerzések értékéből, selejtezés miatti kivezetésből, az elszámolt értékcsökkenés összegéből adódik.

A tárgyi eszközök állományában 3972 M Ft-os növekedés mutatható ki. A növekedést az ingatlanoknál a 2010. évben megvalósult útépítési munkák, csatorna építési munkák, parképítési munkák, lakásvásárlások, egyéb beruházási, felújítási munkák elvégzése, a térítésmentesen átadott-átvett ingatlanok értékének egyenlege jelenti. A növekedés összegét befolyásolta a 2010. 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 értékcsökkenésből adódik.

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

Üzletrészek 2010. december 31-i állománya

E Ft

Sor-szám	Gazdasági és közhasznú társaság neve	Székhelye, telephelye XI.kerület	Önkormányzati tőke %-ban	Mérleg szerinti érték
1	Újbuda 11 Kft.	Bocskai út 39-41.	100	10.000
2	KÖR 2004. Informatikai Kft.	Bocskai út 39-41.	100	10.000
3	Újbuda Prizma XI. Kft.	Hamzsabégi u.60.	100	43.000
4	Gyógyír XI. Kft.	Fehérvári út 12.	100	50.000
5	BUDA-HOLD Kft.	Hunyadi János út 14.	100	1.083.240
6	MÉDIA XI. Kft.	Szt. Gellért tér 1-3.	100	13.000
7	Zsombolyai Ingatlanhasznosító Kft.	Hunyadi J. út 14.	100	53.256
8	ÚT XI. Kft.	Hunyadi J. út 14.	100	28.080
9	HADIK KÁVÉHÁZ Kft.	Hunyadi J. út 14.	100	-
10	Újbuda Gyöngye Kft.	Nádorliget u. 8/E	50	56.000
11	Kamara-Projekt Kft.	VI. Teréz krt. 46.	50	240.660
12	INNOTECH Kft.	Andor u. 60.	37,9	37.000
13	AUTÓ NÉRŐ Kft.	Vizsla u. 2-4.	10	7.300
14	Kamaraerdei Ifjúsági Park Kft.	Kamaraerdei út 12-14.	3,33	100
15	BUDAPLAKÁT Kft.	Sztregova u. 22-28.	2,5	100
16	Hosszúréti Lakópark és Sportlétesítmény Üzemeltető és Szolgáltató Kft.	IX. Soroksári út 48.	2,5	150
17	ÖBÖL XI. Kft.	Kopaszi gát 5.	1	19.690
18	BAY 6.3 Kft.	Kopaszi gát 5.	1	620
19	BAY-WELNESS Kft.	Kopaszi gát 5.	1	630
20	BAY-TOWER Kft.	Kopaszi gát 5.	1	230
21	BAY-PARK Kft.	Kopaszi gát 5.	1	25.810
22	BAY-OFFICE Kft.	Kopaszi gát 5.	1	1.640
			Összesen:	1.680.506

Egyéb tartós részesedések mérleg sor tartalmaz 75 M Ft összegben tőzsdén nem jegyzett részvényeket.

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott, eszközöknél 9 M Ft-os csökkenés mutatkozik. A csökkenés a 2010. évben elszámolt értékcsökkenések összegéből adódik.

A készleteknél 5 %-os növekedés mutatható ki az előző évhez képest.

Követelések állományában 44 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 1.883 M Ft-tal csökkent, az előző évi pénzmaradvány összegének jelentős felhasználásának eredményeként.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke 3.291 M Ft-os növekedést mutat.

A tartalékok állománya összességében 1.461 M Ft-tal csökkent az előző évhez képest. A költségvetési tartalékból (1.867 M Ft) a 2010. évben képződött pénzmaradvány összege 1.081 M Ft.

A kötelezettségek összege 201 M Ft-tal csökkent, a hosszúlejáratú kötelezettségeknél és az egyéb passzív pénzügyi elszámolásoknál csökkenés, a rövid lejáratú kötelezettségeknél növekedés mutatkozik.

A hosszúlejáratú kötelezettségek állománya 40 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 123 M Ft-tal növekedést mutat az előző évhez képest. A növekedést az okozza, hogy a szállítói kötelezettségek állománya, valamint a támogatási program előlege miatti kötelezettségek összege az előző évhez képest jelentősen változott. A mérlegben kimutatásra került az önkormányzat lakásértékesítés bevételeivel történő elszámolás alapján a Fővárosi Önkormányzat felé teljesítendő maximális befizetési kötelezettség összege.

A szállítói kötelezettségek összege 116 M Ft, amely teljes összegben a 2010. évi költségvetést terheli.

A letéti számla záró állománya 132 M Ft, amely az önkormányzati tulajdonú nem lakás bérlemények bérbeadásakor befizetett óvadékok 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 a 1. sz. mellékletben kerülnek bemutatásra.

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/A. § értelmében önkormányzatunk könyvvizsgálatra kötelezett, a 2010. évi beszámoló könyvvizsgálata megtörtént.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2010. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendeletet és az egyszerűsített beszámoló elfogadásáról szóló határozati javaslatot, valamint a csatolt 346/2010./XII.16./XI.ÖK sz. Képviselő-testületi határozatot módosító határozati javaslatot jóváhagyni szíveskedjen.

Budapest, 2011. április 6.



Dr. Hoffmann Tamás
polgármester