



DR. HOFFMANN TAMÁS POLGÁRMESTER

Iktatószám: I-181-215/2012.

nyilvános ülés

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2012. szeptember 20-án tartandó rendes ülésére

Tárgy:**Beszámoló a 2012. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról****3./ 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. szeptember 14.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § (1) bekezdése alapján a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig írásban tájékoztatja a Képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A 2012. I. félévi költségvetési beszámoló főösszegeinek alakulása:

E Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	23.129.978	25.859.221	13.939.215
Ebből:			
- Költségvetési bevételek	21.084.566	22.778.432	12.423.988
- Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1.166.003	1.533.520	1.467.949
- Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	879.409	1.547.269	47.278
Kiadási főösszeg	23.129.978	25.859.221	12.203.324

Bevételek

Az Önkormányzat 2012. I. félévi bevételi főösszege 13,9 milliárd forint volt, ami a módosított, hitel nélkül számított előirányzat 54 %-a.

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

Megnevezés	Tényleges bevétel E Ft	Megoszlás %-a
Intézményi működési bevételek	1.030.224	7,39
Közhatalmi bevételek (adók, bírságok, egyéb sajátos bevételek)	6.664.605	47,81
Központi költségvetésből működési c. támogatások	2.544.573	18,25
Egyéb működési bevételek	685.011	4,91
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	61.056	0,44
Központi költségvetésből felhalmozási c. támogatások	11.911	0,09
Egyéb felhalmozási bevételek	1.391.223	9,98
Támogatási kölcsönök visszatérülése	11.845	0,09
Pénzforgalom nélküli bevétel	0	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel	23.540	0,17
Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1.467.949	10,53
Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	47.278	0,34
Összesen:	13.939.215	100

I. Működési bevételek alakulása

1. Intézményi működési bevételek

Önkormányzati szinten 1.030.224 E Ft összegben teljesültek az intézményi működési bevételek, amely 61,2 % teljesülést jelent.

Ebből az Önkormányzat költségvetésébe 64.179 E Ft , Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 270.595 E Ft, míg a további intézményi költségvetésekbe 695.450 E Ft összeg folyt.

1.1. Önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos lekötéséből, a napvégi számla és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 36.145 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 20.436 E Ft folyt be.
- Egyéb bevételek az alábbi címenen folytak be az Önkormányzat számlájára:

	E Ft
Áru és készlet értékesítési bevétele	140
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	1.512
Szabályozási tervek költségtérítése	980
Továbbszámlázott szolgáltatások (közmuódjak) bevétele	3.114
Parkolási hozzájárulás	1.836
Egyéb szolgáltatások bevétele	16
Összesen:	7.598

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

- Kamatbevétel 122 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 10.193 E Ft folyt be.
- Egyéb intézményi működési bevételek között az alábbi - Polgármesteri Hivatal számlájára befolyt - bevételek kerültek elszámolásra.

	E Ft
Anyakönyvi bevétel	3.672
Késedelmi kamat, kötbér, egyéb kártérítés	853
Továbbszámlázott szolgáltatások (közmuódjak) bevétele	6.973
Parkoló üzemeltetési bevétel	26.841
Parkolási hozzájárulás	2.950
Egyéb szolgáltatások bevétele	1.298
Parkolási pótdíj	5.130
Önkormányzati lakások lakbérbevétele	64.806
Önk.-i egyéb helyiségek bérbeadásából származó bevétel	106.379
Bérleti díj bevétel	3.368
Földbérlet bevétele	493
Közterület használati díj	20.885
Vagyongazdálkodási egyéb bevételek	16.037
Egyéb (dolgozók egyéb térítése, gondozási díj bevétel, egyéb bevétel)	595
Összesen:	260.280

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 49,9 %-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 5.307.130 E Ft volt, mely 49 %-os –időarányos - teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 3.429.668 E Ft-ban, azaz 47,6 %-ban realizálódott a módosított előirányzathoz képest.
- Építmény és telekadó 1.832.101 E Ft összegben folyt be, amely 55,3 %-a a módosított előirányzat összegének.
- Idegenforgalmi adó 45.361 E Ft összegben teljesült, mely az előirányzat 15,1 %-a. A I. félévi alacsony teljesítés oka, hogy az idegenforgalmi idény nyári és őszi hónapok tehető, így az előirányzat teljesülése III.-IV. negyedévre várható. Az idegenforgalmi adó normatíva pótligénylése 2012. július hónapban került benyújtásra a várható bevételek figyelembevételével.

2.2. Átengedett központi adók

Személyi jövedelemadó címen 217.555 E Ft bevétel keletkezett, ez 52,3 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Gépjárműadóból származó befizetés 675.826 E Ft volt az I. félév során, amely a tervezett előirányzathoz képest 62,5 %-os teljesülést jelent A teljesítés az időarányos mértéken felüli, tekintettel arra, hogy sok adózó a gépjárműadó teljes összegét befizette az I. félévben.

2.3. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek alakulása Önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz képest 27,5 %-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, 46.784 E Ft bevételünk keletkezett.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja 127.531 E Ft összegben 25 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 45,8 %-a teljesült.
- Lakbérbevételünk 65.423 E Ft volt, a tervezett előirányzathoz viszonyítva 25,1 %-os teljesülést mutat. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 49,9%-a teljesült.
- Földterület bérbeadása - haszonbérbe adása - a mezőgazdasági földterületek bérleteit foglalja magában, e címen 33.918 E Ft folyt be, mely meghaladja az időarányos teljesítést.
- Lakás- és helyiség üzemeltetési bevételek 13.983 E Ft összegű bevételt jelentettek az önkormányzatnak, 21,5 %-ra teljesültek. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 46,1 %-a teljesült.

- A parkolási bevétel címen 92.156 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.
- Adókkal kapcsolatos helyszíni bírságból 5.470 E Ft, közterületi helyszíni bírságból 32.725 E Ft, közigazgatási bírság címen 7.519 E Ft bevétel keletkezett.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 15,6 %-ra teljesültek. A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen befolyt összeget is figyelembe véve a bevétel 34%-a teljesült:

	E Ft
Bérleti díj bevétel (egyéb területhasználat)	8.953
Közterület használati díj	11.754
Összesen:	20.707

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek - melyek eseti jellegűek – 7,3 %-ban teljesültek a tervezett előirányzathoz képest, az alábbi jogcímenen:

	E Ft
Útfelbontás bevétele	414
Kártalanítás	1.615
Egyéb sajátos bevételek (fapótlási díj, földhasználati díj)	185
Összesen:	2.214

Polgármesteri Hivatal költségvetésében:

- Igazgatási szolgáltatási díj bevételből 11.278 E Ft bevétel keletkezett, mely a módosított előirányzat 37,5%-a.

- Egyéb, egyéb sajátos bevételek:

Eljárási és végrehajtási bírság bevétel	1.730
Közlekedésgazgatási eljárás bírság bevétel	2.656
Összesen:	4.386

3. Működési támogatások

Önkormányzatunk a központi költségvetésből 2.544.573 E Ft működési támogatást kapott 2012. I. félévben, mely 55,9 %-os teljesítést jelent.

- 1.1. A normatív támogatások a költségvetésben meghatározott módon havi ütemezésben teljesültek a nettó finanszírozás keretein belül 1.954.218 E Ft került elszámolásra.
- 1.2. Központosított előirányzatok 2012. I. félévben 13.248 E Ft összegben kerültek pénzügyi teljesítésre az alábbiak szerint:

	E Ft
Prémiumévek programra befolyt támogatás	1.561
Bérekompensáció 2011. dec. áthúzódó	9.717
Közművelődési érdekeltség-növelő támogatás	1.970
Összesen:	13.248

- 1.4. Normatív, kötött felhasználású támogatások jogcímen 383.538 E Ft bevételünk származott 2012. I. félévben.

	E Ft
Pedagógiai szakszolgálat támogatása	30.962

Pedagógus továbbképzés támogatása	4.479
Egyes pedagóguspótlékok kiegészítő támogatása	12.549
Oktatási feladatokhoz kapcs.szoc. jutt. támogatása	114.907
Szakmai tanügy igazgatási informatikai feladatok támogatása	7.123
Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz:	170.020
Egyes jövedelempótló kiegészítő támogatása	212.167
Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatása	71
Ingyenes és kedvezményes intézményi étkezési támogatás	1.280
Egyes szociális feladatok támogatás:a:	213.518

- 1.5. Címzett, céltámogatások jogcímen 2012. évben az önkormányzatnak nincs bevétele.
- 1.6. Előadó- művészeti szervezetek központi támogatása címen 25.751 E Ft bevétel keletkezett az önkormányzatnál a Budapesti Vonások Alapítvány részére 9.329 E Ft, Karinthy és Karinthy Kft részére 16.422 E Ft folyt be.
- 1.7. Egyéb központi támogatásként az Önkormányzat és az intézmények részére 167.818 E Ft összeg folyt be bérkompenzáció jogcímen.

4. Támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül

Önkormányzati szinten támogatásértékű működési bevételek államháztartáson belül 73 %-ra teljesültek az alábbiak szerint:

Önkormányzat költségvetésében:

	E Ft
Egyéb támogatásértékű bevétel (támogató szolg., jelzőrendszeres .hs)	26.852
KMOP- 5.2.2/B-2009. Kulturális városközpont pályázat	4.888
KAB-KEF A-B-C drogprevenációs pályázatok (3 pályázat)	2.206
ÖNK. És PH szétválása miatti támogatásértékű bevétel	196.214
Összesen	230.160

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 30.294 E Ft működési célú támogatásértékű bevétel képződött, az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól, Minisztériumoktól, illetve TÁMOP pályázatok előlege jogcímen.

5. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről

Önkormányzati szinten ezen a jogcímen a bevétel 10,9 % -ra teljesült, 11.652 E Ft összegben.

Az Önkormányzatnál 3.058 E Ft FŐTÁV kezességvállalásból származó visszatérületekből, Európa a polgárokért partnervárosi programra 1.441 E Ft folyt be, egyéb működési célú pénzeszköz átvételből 2.393 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 1.646 E Ft bevétel jelentkezett garancia és kezességvállalásból származó megtérülés jogcímen. Az intézményeknél 3.114 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 412.905 E Ft került átadásra, mely a költségvetésekben pénzmaradvány átvételként teljesült.

II. Felhalmozási bevételek

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése

- Az ingatlan értékesítésből, valamint egyéb tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítéséből 2012. I. félévben nem keletkezett bevétel az Önkormányzatnak.
- A Polgármesteri Hivatalnál – az előző évekről áthúzódó - 4.600 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. félévben a tervezett előirányzathoz képest 55,4 %-ra teljesültek.

- Az önkormányzati lakások értékesítéséből 10.950 E Ft bevétel képződött, a tervezett előirányzat 35,6 %-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 6.716 E Ft összegben folyt be, Buda-Hold Kft tőkeleszállításhoz kapcsolódóan.

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 11.911 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 2.621 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 ezen a jogcímen, 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 1.014.850 E Ft átadásra került.

III. Támogatási kölcsönök visszatérülése

A helyi támogatás, illetve munkáltatói dolgozói kölcsönök részletfizetéseiből 11.845 E Ft folyt be 2012. I. félévben, mely a tervezett előirányzat 49,3 %-a.

IV. Pénzforgalom nélküli bevétel**V. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**

Önkormányzati szinten 2012. I. félévben függő, átfutó, kiegyenlítő bevételként 23.540 E Ft került elszámolásra. Az Önkormányzatnál 41.583 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál – 21.456 E Ft bevétel keletkezett az előző évi és tárgyévi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként.

Az Önkormányzat további intézményeinél 3.413 E Ft a függő bevétel, melyből jelentős tétel a 2012. július hónapra befizetett étkezési térítési díjak.

VI. Költségvetési hiány belső finanszírozása, pénzforgalom nélküli bevételek**Előző évi pénzmaradvány igénybevétele**

A jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2012. I. félévben önkormányzati szinten 1.467.949 E Ft volt, mely 95,7 %-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 146.011 E Ft pénzmaradvány került felhasználásra.

VII. Költségvetési hiány külső finanszírozása

A 2012. évi költségvetésben 879.409 E Ft hiány került tervezésére, felhalmozási célú hitelként. 2012. I. félévben 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 folyamatban van.

Munkabér hitel felvételére 2012. 03. 01-én 350.000 E Ft összegben került sor, amely hitel 2012. 04. 01-ig visszafizetésre került.

Folyószámla-hitelkeret szerződés alapján az első félévben 56 banki napon keletkezett folyószámla hitel tartozás, amely a költségvetési elszámolási számlán jóváírt összegekből - befolyt bevételek - rendezésre került. 2012. 06. 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. félévben az Önkormányzat költségvetésébe.

Kiadások

A kiadások önkormányzati szinten 47,1 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest. A teljesített kiadások 76,7 %-a működési kiadás.

Az önkormányzati kiadások megoszlása / 1. számú melléklet/:

Megnevezés	Tényleges kiadás E Ft	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	3.826.279	31
Munkaadót terhelő járulékok	1.005.578	8
Dologi kiadások	3.018.590	25
Egyéb működési kiadások	1.507.231	12,3
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.462	0,1
Működési kiadások összesen:	9.366.140	76,4
Fejlesztések	806.230	7
Felújítások	99.537	0,8
Egyéb felhalmozási kiadások	1.600.063	13,2
Felhalmozási kiadások összesen:	2.505.830	21
Kölcsönök nyújtása, törlesztése	24.924	0,2
Pénzforgalom nélküli kiadások	0	
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	259.302	2
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek, hiteltörlesztés	47.128	0,4
Összesen:	12.203.324	100

I. Működési kiadások

1. Személyi juttatások címen 3.826.279 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 47 %-os teljesülést jelent.
2. A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 47 %-ra teljesültek.
3. Az Önkormányzatnál tervezett dologi 1.052.941 E Ft került kifizetésre – a 5. sz. melléklet 3.1 - 3.33 sorok részletezésében -, mely a módosított előirányzathoz képest 35,8 %-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 244.596 E Ft összegben teljesültek az I. félévben, mely 36,7%-os teljesülést jelent.

Az intézmények dologi kiadásaira –mely főként üzemeltetési kiadást jelent - 1.721.053 E Ft került kifizetésre, mely 49,2 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest.

4. Az Önkormányzatnál tervezett társadalom, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az önkormányzat által folyósított ellátások, a szociális segélyekre, ellátásokra, ápolási díjra, egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatásra, lakbértámogatásra 174.746 E Ft került kifizetésre, amely 26,1 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatal ugyanezen során, jegyzői hatáskörben megállapított segélyekre 257.250 E Ft került kifizetésre, mely 93%-os teljesülést jelent.

A II. félévben a szociálpolitikai és egyéb juttatások feladatok esetében az előirányzat felülvizsgálata, és az előirányzat rendezése szükséges az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal között.

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

5. Ellátottak pénzbeli juttatásai címen az intézményeknél tanulói ösztöndíjakra, és tanulók étkezési támogatására 8.462 E Ft került kifizetésre.

6. Támogatásértékű működési kiadások

A támogatásértékű működési kiadások Önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz képest 69%-ban teljesültek az I. félévben.

Az Önkormányzatnál a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatására 1.000 E Ft, Helyi Nemzetiségi Önkormányzatok támogatására 11.050 E Ft, Egyéb támogatás értékű kiadásra 19.571 E Ft, a BRFK térfigyelő rendszer üzemeltetésének támogatására 23.453 E Ft összeg került átutalásra. (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.

7. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Nem költségvetési szervek részére 398.406 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 43,9 %-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.

Összességében a működési kiadásokra önkormányzati szinten 9.366.140 E Ft kifizetés történt, mely 47 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások

Fejlesztési feladatokra – 4. számú melléklet sorai alapján – az Önkormányzatnál 743.734 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 713 E Ft, a további intézményeknél 61.783 E Ft került kifizetésre 2012. I. félév során. Az Önkormányzatnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 44,7 %-ban, az intézményi fejlesztési feladatok 41,1 %-ban teljesültek.

2.. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra – 3. számú melléklet sorai alapján – az Önkormányzatnál 59.189 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál felújítási feladat nem volt, az intézményeknél 40.349 E Ft került kifizetésre. Az Önkormányzatnál tervezett feladatok a módosított előirányzathoz képest 45,9 %-ban, az intézményeknél megvalósításra kerülő felújítási feladatok 34,8 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre a módosított előirányzathoz képest.

A fejlesztési, felújítási feladatok teljesítése a II. félévre tolódik át, tekintettel arra, hogy ezen feladatok előirányzatának egy része zárolásra került, megvalósítás a feloldást követően történhet.

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. félévben nem keletkezett.

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 átvételéből, 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 – 12.13 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 243.801 E Ft összegben, mely 56,2 %-os teljesítést jelent.

A Polgármesteri 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, további 95.479 E Ft az intézmények költségvetésébe átadásra került, az áthúzódó feladatok fedezetére.

Össességében a felhalmozási kiadások 64,5 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest 2012. I. félévében.

III. Kölcsönök nyújtása, hiteltörlesztés

Az Önkormányzat költségvetésébe lakásvásárlásra, felújításra nyújtott helyi támogatásokra, munkáltatói kölcsönökre 3.892 E Ft került kifizetésre. A Hadik-Kávéház Kft. részére tagi hitel kifizetésére került sor 21.032 E Ft összegben, mely 44,6 %-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 259.301 E Ft összegben kerültek elszámolásra, az előző évi és tárgyévi tételek folyamatos rendezése egyenlegeként. Az Önkormányzatnál 178.372 E Ft, Polgármesteri Hivatalnál -49.597 E Ft, az intézményeknél 130.526 E Ft összegben kerültek elszámolásra, melyből jelentős tétel az utófinanszírozású pályázatok kifizetett kiadásai a pályázati elszámolások elfogadásáig, valamint a bérkifizetéssel kapcsolatos tételek.

VI. Felügyelet alá tartozó költségvetési szervezetek folyósított támogatások

Az önkormányzati fenntartású intézmények - benne a Polgármesteri Hivatal is - részére 6.862.595 E Ft összegben biztosított finanszírozást az önkormányzat a 2012. I. félév 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 12.128 E Ft összegben került kifizetésre.

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

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

Budapest, 2012. augusztus 24.


dr. Hoffmann Tamás
polgármester