

A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga
(2011. évi CLXXXIX. törvény 46.§ (1) bekezdés)

Előterjesztés a Képviselő-testület ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § (1) bekezdése alapján az alábbiak szerint tájékoztatom Önöket a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat (a továbbiakban Önkormányzat) 2014. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről.

A Képviselő-testület a 7/2014.(III.4.) rendeletben fogadta el az Önkormányzat 2014. évi költségvetését, melyet az első félévben két alkalommal módosított. A módosítások eredményeképpen a költségvetés bevételi-kiadási főösszege 13 596 448 ezer Ft-ról 14 316 023 ezer Ft-ra nőtt.

2014. évi gazdálkodási előirányzatok

Az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek, kiadásainak kiemelt előirányzatait, valamint azok teljesítését mérlegszerűen az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Előirányzat	Kiadások			Előirányzat	Bevételek		
	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés VI.30.		2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés VI.30.
Működési kiadások	9 995 253	10 327 277	4 237 022	Működési bevételek	10 330 350	10 985 638	5 699 600
Felhalmozási kiadások	3 601 195	3 760 931	735 761	Felhalmozási bevételek	1 356 162	877 166	668 186
Finanszírozási kiadások		227 815	407 575	Finanszírozási bevételek	1 909 936	2 453 219	455 629
Összesen	13 596 448	14 316 023	5 380 358	Összesen	13 596 448	14 316 023	6 823 415

Az Önkormányzat bevételi előirányzatai 47,66 %-ra, kiadási előirányzatai 37,58 %-ra teljesültek. A működési bevételek időarányosan (52 %) képződtek az év folyamán, a működési kiadási előirányzatok 41 %-ra teljesültek. A felhalmozási bevételek a tervezett 76,2 %-át, a felhalmozási kiadások 19,6 %-át érték el. A pénzforgalmi szemléletű számbavétel miatt a kiadási előirányzatok

teljesülésének évközi adatai nem tartalmazzák a már megvalósult, de pénzügyileg nem rendezett tételeket, emiatt, és a kiadásokban fokozottabban meglévő szezonális miatt az időarányosnál alacsonyabbak a teljesítési adatok.

Az Önkormányzat gazdálkodásában likviditási problémák az I. félévben nem voltak.

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Működési bevételek

Működési célú támogatásokat államháztartáson belülről 1 954 045 ezer Ft összegben terveztünk, az előirányzat 2 521 560 ezer Ft-ra módosult, a Normafa park rekonstrukcióra 2015. december 31-ig történő felhasználásra központosított előirányzatként kapott 620 millió Ft állami támogatás átcsoportosítása, valamint bérkiegészítések, e-útdíj miatti önkormányzati bevételkiesés ellentételezése, védőnők kötelező béremelésének többletbevétele miatt. A teljesítés 1 547 489 ezer Ft (61 %) lett.

Az Önkormányzat központi költségvetésből származó **működési támogatása** a jogszabályban előírt ütemezésben történt, a teljesítés 66,6 % lett.

Egyéb működési célú támogatást 490 304 ezer Ft összegben terveztünk, az előirányzatot 377 364 ezer Ft-ra csökkentettük. A teljesítés 120 446 ezer Ft lett. Ebből 85 294 ezer Ft OEP hozzájárulás, 14 786 ezer Ft EU-s pályázati támogatás, a választások lebonyolításához 16 799 ezer Ft központi támogatás volt, 3 567 ezer Ft egyéb feladatellátáshoz kapcsolódó kisebb összegű támogatásokból tevődik össze.

Közhatalmi bevételt 5 089 595 ezer Ft-ban terveztünk. Az előirányzat 5 177 368 ezer Ft-ra nőtt, a növekményt az iparűzési adó bevétel előirányzatának a Fővárosi Önkormányzat rendelete alapján történő megemelése okozza. A teljesítés 2 546 245 Ft lett.

A közhatalmi bevételek között legnagyobb súllyal szereplő helyi - és átengedett adó bevételek az alábbiak szerint alakultak:

Adó	Ezer Ft-ban			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés%
Építményadó	1 416 874	1 416 874	743 573	52,5
Telekadó	216 577	216 577	138 434	63,9
Kommunális adó	371 972	371 972	230 299	61,9
Idegenforgalmi adó	51 948	51 948	17 370	33,4
Iparűzési adó	2 764 823	2 852 596	1 283 369	45,0
Gépjárműadó	187 327	187 327	106 435	56,8

Működési bevételeket 3 285 840 ezer Ft összegben terveztünk. Az előirányzat év közben nem módosult. A teljesítés 1 602 794 ezer Ft (48,8 %) lett.

Az **intézményekben** a tervezettnél időarányosan kedvezőbb, 373 799 ezer Ft bevétel teljesült, ami a módosított előirányzat 71 %-a.

Az **önkormányzat** működési bevételei 1 216 615 ezer Ft-ra teljesültek, ami a 2 721 170 ezer Ft előirányzat 44,7 %-a. Kiemeljük, hogy parkolási díjbevételeink tervezett 730 000 ezer Ft összegéből 374 971 ezer Ft, azaz 51,4 % már befolyt az I. félévben. Az időarányosnál alacsonyabb lett az óvodai étkezések és az energia kiadások továbbszámlázásából származó bevétel, mivel

kiadási oldalon is kevesebb költség merült fel. Az OTP részvények után 45 073 ezer Ft osztalékbevételekhez jutott az Önkormányzat.

Az Önkormányzat kiemelt bevételi előirányzatainak teljesülését az előterjesztés 4. melléklete részletesen tartalmazza.

Felhalmozási bevételek

Az Önkormányzat felhalmozási bevételeit állami támogatásból, egyéb felhalmozási célú támogatásokból, ingatlanok és más tárgyi eszközök értékesítésből, és egyéb, államháztartáson kívülről átvett pénzeszközökből terveztük.

Állami támogatásként a történelmi Normafa park rekonstrukciós munkálataihoz 620 000 ezer Ft-tal, a földutak szilárd burkolattal történő ellátásához 19 268 ezer Ft-tal számoltunk. Bár az évközi átcsoportosítás eredményeként az előirányzat az útépitésre kapott összeg szintjére csökkent, azonban az adósságkonszolidáció keretében a Böszörményi úti irodaházak megvásárlásához felvett fejlesztési hitel állami támogatás nyújtásával történő rendezése és az időközben elnyert közművelődési támogatás miatt az előirányzatot meg kell emelni.

Egyéb felhalmozási célú támogatást 240 742 ezer Ft összegben terveztünk, majd az előirányzatot 141 004 ezer Ft-tal - a Zugligeti Óvoda és Bölcsőde épületének 65 162 ezer Ft energetikai fejlesztésére kapott EU-s támogatása, valamint az Öveges programon belüli 75 842 ezer Ft átcsoportosítása miatt megnöveltük. Az I. félévben 253 360 ezer Ft érkezett a Nemzeti Kulturális Alaptól szobrok állításához, EU-s pályázatokhoz és a Városmajori park felújításához a Fővárosi Önkormányzat által nyújtott támogatásként. A Tamási Áron utcai támfal helyreállításához a Belügyminisztérium „vis major” támogatási alapjából 19 250 ezer Ft támogatás lehívása az év végén várható.

Ingatlan és egyéb tárgyi eszközértékesítést 455 880 ezer Ft összegben terveztünk, ebből 220 131 ezer Ft valósult meg az I. félévben.

Az **államháztartáson kívülről** a tervezett 20 272 ezer Ft bevétel június 30-ig nem érkezett meg.

Finanszírozási célú bevételünk a 2013. december 31-én fennállt likvidhitelünk adósságkonszolidáció keretében működési hitellé történő átalakítása miatt keletkezett.

Pénzmaradvány felhasználása az I. félévi gazdálkodás során még nem volt szükséges, mert a jelentős összegű beruházások kifizetése a beszámolási időpontot követően történt meg.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK

Működési kiadások

A **működési költségvetésben** 9 995 253 ezer Ft kiadást terveztünk, ami 10 327 277 ezer Ft-ra módosult. Az I. félévi teljesítés 4 237 022 ezer Ft, azaz 41 % lett.

A **személyi juttatások** előirányzata 2 723 585 ezer Ft-ról 2 753 945 ezer Ft-ra nőtt, a közszféra alkalmazottai részére állami forrásokból finanszírozott bérkiegészítés és a szociális ágazati pótlék

folyósítása, intézményvezetői kereset kiegészítés, céltartalékból történt átcsoportosítások miatt. A teljesítés a módosított előirányzat 44,0 %-a, 1 210 438 ezer Ft lett.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** 758 851 ezer Ft előirányzata 331 881 ezer Ft-ra 43,7 %-ra teljesült.

Az Önkormányzat teljes létszám előirányzata az eredeti 875,25 fő maradt. Jelentős, a létszámkeretet befolyásoló események az I. félévben nem voltak.

Az Önkormányzat 28 fő részére közcélú foglalkoztatást biztosított részben a Polgármesteri Hivatalban, részben az intézményeknél.

A **dologi kiadások** előirányzata 5 716 593 ezer Ft-ról 5 913 719 ezer Ft-ra nőtt, a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt. A teljesítés 2 472 589 ezer Ft, azaz 41,8 % lett. Az előterjesztés 5/a.-5/d. melléklete a kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok kiemelt részfeladatonkénti teljesítési adatait részletesen bemutatja. A működési költségek az időarányosnál alacsonyabb felmerülése köszönhető az intézményi energiaellátásban tapasztalt megtakarításnak, és az intézményi karbantartási költségek alacsonyabb szintjének, melyben a szinte az egész intézmény hálózatot érintő felújítása munkák hatása is érződik. Az utak javítási, kátyúzási, üzemeltetési előirányzatát már 67 %-ra teljesítettük. A parkfenntartás terén a munkálatok a beszámolási időszak utolsó hónapjától gyorsultak fel, a teljesítési adatok a III. negyedévben jelennek meg.

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira, azaz a **szociális kiadásokra** 175 980 ezer Ft-ot terveztünk, az előirányzat 180 980 ezer Ft-ra nőtt, a teljesítés 70 906 ezer Ft, azaz 39,2 % lett.

Az **egyéb működési célú kiadásokat** 604 632 ezer Ft-ban terveztük, a módosított előirányzat 719 782 ezer Ft-ra nőtt. (Ebből 299 934 ezer Ft tartalék.) A teljesítés 151 208 ezer Ft lett, ami a tartalék nélküli előirányzat 36 %-a. Az előterjesztés 8/a-b. melléklete tartalmazza az ezzel kapcsolatos részletes adatokat. A kötelező feladatellátáshoz kapcsolódóan az óvodai és kulturális közszolgáltatási szerződések alapján a támogatásokat az év folyamán ütemesen teljesítettük, a kisebb egyházi és más civil szervezetek támogatási szerződéseit megkötöttük, és pénzügyileg is teljesítettük. Az iskolai nyári táborokhoz kapcsolódó támogatások, a Hegyvidéki Sportegyesület, a rendőrségi járőrszolgálat támogatása június hónapot követően történt meg. **Működési tartalékok** összesen 244 843 ezer Ft összegben terveztünk, majd a pénzmaradvány egy részét, és az iparűzési adó többletbevételét is tartalékba helyeztük. Így a módosított előirányzat 299 934 ezer Ft lett. Az előterjesztés 9. melléklete a felhasználás jogcímeit és összegeit részletesen tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

A beruházási és felújítási kiadások együttes előirányzata 3 333 261 ezer Ft – ról 3 510 357 ezer Ft-ra nőtt. A teljesítés 655 999 Ft, azaz 18,7 % lett. A tételes adatokat az előterjesztés 6. és 7. mellékletei tartalmazzák. A VI.30-i adatok a pénzügyi teljesítést tartalmazzák, de az itt megjelenő teljesítmények mellett a 2014. évi költségvetésben meghatározott összes projekt megvalósítása a beszámoló készítés időpontjában és azt követően is nagy intenzitással folyt. Ezek számszerűsítése a III. negyedévi beszámolóban történik meg.

A szinte az összes oktatási intézményt érintő beruházási-felújítási munkálatok előkészítése az év első felében megtörtént, megvalósításuk június közepétől, a nyári szünetben elkezdődött és a tanévkezdésre be is fejeződött. Kiemelésre érdemes az Arany János Általános Iskola tetőszerkezetének teljes cseréje, valamint a Dobsina utca 7. szám alatti ingatlan iskolai oktatásra alkalmassá tétele, amellyel a Tamási Áron Gimnázium új épületének elkészültéig helyet tudunk

biztosítani az elsős diákoknak. A Polgármesteri Hivatalban a fűtésrendszer korszerűsítése valósult meg a nyári hónapokban, ami a kivitelezők, a hivatali dolgozók és az ügyfelek türelmes és konstruktív együttműködésén alapulva augusztus végére be is fejeződött.

A közutak felújítását 2014. augusztus végére befejeztük, ennek eredményeként nemcsak az Istenhegyi lejtő, Zsolna utca, Zsibói út, Evetke utca, Mártonfa utca, Magas út, Koszta József utca, Zugligeti utca, Adonis utca burkolata újult meg részben vagy a teljes útszakaszon, hanem az Irhás árok további része és a Németvölgyi út felső szakasza is. A tervezett játszótér felújítási program keretében több játszótér játszóeszközei, burkolata és arculata újult meg, köztük a Margaréta utcai játszótéré, amely a használói vélemények alapján a „legszebb budapesti játszótér”.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** között államháztartáson belüli és kívüli szervezetek részére terveztünk pénzeszköz átadásokat 267 934 ezer Ft összegben, amely 250 574 ezer Ft-ra módosult. A teljesítés 79 762 ezer Ft lett, mivel a társasház felújítási és értékvédelmi pályázatokra, valamint a fővárosi csatorna beruházásra még nem történtek nagyobb összegű kifizetések. A támogatási tételeket a 8/a és 8/b mellékletek tartalmazzák.

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások az adóssághkonszolidációval függenek össze. A működési és fejlesztési hitelünket az állam pénzügyi forrás kiutalásával rendezte, amit a hitelintézetek felé törlesztettünk.

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottság részére. A Bizottság véleményéről a testületi ülésen adok tájékoztatást.

Az előterjesztésben foglaltak alapján kérem a tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest Főváros XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2014. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2014. szeptember „15”.

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

Gottfriedné dr. Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: 1.- 9. táblázat az előterjesztéshez

