



A Képviselő-testület nyilvános ülésének anyaga
(SZMSZ 17. § (1) bek.)

Tárgy: Beszámoló a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedévi teljesítéséről szóló beszámolót az alábbiakban terjesztem elő.

A beszámoló adatai a Magyar Államkincstárnak 2011. október 20-án elküldött önkormányzati költségvetési jelentésen alapulnak, amely a Képviselő-testület által elfogadott három költségvetés módosítás után kialakult előirányzatokat tartalmazza.

Az I. félévi beszámolóhoz képest az I-III. negyedévi pénzügyi teljesítési adatok már nagyobb összhangban állnak a feladatellátás eredményeivel, bár a közelítően teljes egyezőség csak az év végi zárás keretében teremthető meg.

A 2011. évi költségvetés I-III. negyedévi végrehajtása során a legnagyobb problémát az jelentette, hogy a tervezett felhalmozási bevételek csak részben teljesültek, emiatt az intézmények működési költségvetéséből a személyi juttatások és a dologi kiadások előirányzatának zárolásával, majd végleges csökkentésével lehetett megteremteni az intézményi épület felújítási munkák elvégzéséhez szükséges fedezetet. A felhalmozási bevételek kedvezőtlen alakulása miatt egyéb felújítási-felhalmozási előirányzatok sem teljesülhettek.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Az összes működési kiadási előirányzat 36,6 %-át kitevő **személyi juttatások** előirányzata 71,4 %-ra, a személyi juttatásokhoz kapcsolódó **munkaadókat terhelő járulékok** előirányzata 74,5 %-ra teljesült. Az ideiglenes zárolás, majd az előirányzat végleges csökkentése szigorú követelmények elé állította az intézményeket. A GESZ és intézményei összességében 71,3%-ra, a Városmajori Gimnázium 76,4 %-ra, az Arany János Gimnázium 75,8 %-ra, a Tamási Áron Gimnázium 72,8 %-ra, a Virányosi Községi Ház 71,5 %-ra teljesítette a személyi juttatások előirányzatát. Az eddigi eredmények, és a céltartalékban szeptember 30-ig fel nem használt 31 382 ezer Ft, mint „biztonsági tartalék” alapján az intézményi bérgazdálkodás éves szinten is az elvárásoknak megfelelően alakulhat.

Az **önkormányzati létszám előirányzat** 1 447-ről 1 460 főre nőtt a beszámolási időszakban, melynek indokaira a féléves beszámolóban kitértünk, azóta változás nem volt.

Az összes működési kiadási előirányzat 48 %-át kitevő **dologi és egyéb folyó kiadások előirányzata** 67,4 %-ra teljesült az I-III. negyedévben. A dologi kiadások feladatok szerinti összetételét a 4/a-4/i. táblázatokban mutatjuk be.

Az I-III. negyedévi pénzügyi teljesítési adatokban az elhúzódt közbeszerzési eljárások is hatása is érvényesül, mivel emiatt a feladatellátás és annak pénzügyi teljesítése is a III. negyedévet követően realizálódik.

Az **egyéb folyó kiadások** legjelentősebb tételét 126 340 ezer Ft összegben a fejlesztési hitelek és kötvények kamata jelentette.

Az **egyéb működési kiadások előirányzata** 65,1 %-ra teljesült az I-III. negyedévben. A részletes adatokat a 10. melléklet tartalmazza. A SOTE Diána utcai Iskola részére 30 millió Ft támogatást október elején egy tételben átutaltunk, és a közoktatási megállapodások alapján nyújtott támogatások időarányos teljesítését szeptember 30-a után is folytattuk. A kisebb összegű támogatásokat a jelen tájékoztató időpontjáig teljes körűen elutaltuk az érintetteknek.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásainak (szociális kiadások) előirányzata** 193 381 ezer Ft-ra (67,3 %) teljesült. Az év végi ünnepek miatt (karácsonyi segélyek) a IV. negyedévre az „időarányos megtakarítás” várhatóan el fog tűnni.

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Az eredetileg tervezett 1 374 788 ezer Ft **beruházási kiadás** ingatlanok, eszközök és műszaki tervek, szobrok szerinti előirányzata az I-III. negyedévben 163 329 ezer Ft-ra teljesült, amelyet tételesen az előterjesztés 6. melléklete tartalmaz. Az eredeti költségvetésben is utaltunk arra, hogy ez az előirányzat csak akkor valósulhat meg teljes körűen, ha a kötvénykibocsátással összefüggő ingatlanfejlesztési elképzelések realizálódni tudnak, továbbá, ha a Fővárosi Önkormányzattal támogatási szerződést tudunk aláírni a Városmajori Park bekerítése érdekében. Jelenleg a Városmajor Park bekerítése tárgyában egyeztetés folyik. Az I-III. negyedévben központosított előirányzatokból 16 242 ezer Ft állami forrást kapott az Önkormányzat a belterületi földutak szilárd burkolattal történő ellátására, amelynek előirányzata a céltartalék táblázatban szerepel, de mivel időközben megkezdődött az Abigél utca egy szakaszának burkolattal való ellátása, a 4. számú költségvetés módosításban ez a tétel visszakerül a beruházási tételek közé.

A **felújítási kiadások** között legnagyobb súllyal szereplő MOM-Gesztenyész kert funkcióbővítő felújítási program befejeződött, és az április 30-i műszaki átadás-átvételt követően június 8-tól a szükséges jogerős használatba vételi engedélyek is birtokunkban vannak. A megújult kulturális központot ünnepélyes keretek között szeptember végén megnyitottuk.

Az oktatási és szociális intézményi felújítások a tanévzárást követően kezdődtek meg, és bár a munkálatok a szeptemberi tanévkezdésre befejeződtek, az I-III. negyedév pénzügyi adataiban csak részben szerepelnek, a további számlák kifizetése október-november hónapban történt. Útfelújításra 360 538 ezer Ft előirányzatot tervezett az Önkormányzat, ebből az I-III. negyedévben csak műszaki tervek készültek el 14 651 ezer Ft értékben. Az előterjesztés 7. melléklete részletezi a teljesült felújítási kiadásokat.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** 159 750 ezer Ft előirányzata 98 423 ezer Ft-ra teljesült. A lakásbérleti jog megváltása érdekében eredetileg tervezett 100 000 ezer Ft előirányzatot az év folyamán 32 000 ezer Ft-ra csökkentettük, ehhez képest a teljesítés 16 286 ezer Ft lett. A Budakeszi úti tűzoltó laktanya 5 000 ezer Ft támogatást kapott, az egyházi szervezetek támogatása teljes körűen megtörtént. A tételes teljesítések az előterjesztés 10. mellékletében nyomon követhetők.

Általános tartalékot 50 000 ezer Ft összegben terveztünk. Ebből 10 500 ezer Ft-ot az ELMŰ felé 2007. évről elmaradt számlák rendezésére, 10 000 ezer Ft-ot kerülettakarítási célokra, 5 970 ezer Ft-ot a szeptemberi többlet iskolai osztályok és óvodai csoportok miatti kiadásokra, 2 500 ezer Ft-ot a felújítások műszaki ellenőrzésére, 7 815 ezer Ft-ot a MOM Kulturális központ évadnyitó rendezvényére, 3 000 ezer Ft-ot GESZ kisbusz beszerzésre, és 420 ezer Ft-ot iskolai előadássorozatra csoportosítottunk át. Állami támogatásokból 2 663 ezer Ft-ot tartalékba tettünk, így a szeptember 30-i maradvány 12 458 ezer Ft. **Céltartalékot** működési és felhalmozási szándékkal egyaránt képeztünk, ezekből a felhasználások folyamatosan történtek, illetve elvégeztük a szükségessé vált átcsoportosításokat.

A korábbi években felvett **fejlesztési hitelek** 2011-ben esedékes 119 540 ezer Ft adósság szolgálatának teljesítése az I-III. negyedévben 53 346 ezer Ft ráfordítást tett szükségessé.

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A bevételi előirányzatok teljesülését a 2. melléklet mutatja be.

A hatósági jogkörhöz köthető, az intézményi térítési díjakból, terembérleti díjakból és ÁFA bevételekből származó **működési bevételek előirányzata** 1 668 844 ezer Ft-ra (84,4 %-ra) teljesült.

A sajátos működési bevételek előirányzata 63,8 %-ra teljesült. **Helyi adókból** az éves szinten tervezett összeg 60,9 %-a realizálódott. (A 2. táblázatban a lakossági kommunális adó nem ezen a soron, hanem a sajátos felhalmozási és tőkebevételek között található.) Építményadóból a tervezett 1 000 000 ezer Ft-ból 1 037 146 ezer Ft (103,8 %), telekadóból a tervezett 100 000 ezer Ft-ból 54 888 ezer Ft, (54,9%), az idegenforgalmi adóból a tervezett 30 000 ezer Ft-ból 29 434 ezer Ft (98,2%) bevétel folyt be. Az iparűzési adóból a tervezett 3 068 065 ezer Ft-ból 1 434 606 ezer Ft (46,8%) folyt be a Fővárosi Önkormányzattól. Az iparűzési adó alacsony értékét az okozza, hogy a Fővárostól csak a beszámolási időszakot követően, október hónapban kaptuk meg a szeptemberi befizetések után járó 1 046 765 ezer Ft-ot, ami éves szinten 2 481 371 ezer Ft-ra növelte a teljesítést. Ez azonban még mindig csak az előirányzat 81 %-a.

Az átengedett központi adók közül a személyi jövedelemadó 225 986 ezer Ft előirányzatának 75,7 %-a, azaz 171 072 ezer Ft érkezett az Önkormányzathoz, a gépjárműadó 520 000 ezer Ft előirányzatából 423 608 ezer Ft-ot sikerült beszedni. (81,5%).

Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek jellemzően a helyiségek és lakások bérbeadásából, közterület használati díjakból és parkolási bevételekből származtak. A teljesítés 917 956 ezer Ft lett (64%).

A központi költségvetésből folyósított **működési támogatások** 80,8 %-a befolyt az I-III. negyedévben.

Az **egyéb működési bevételek** között 99 592 ezer Ft OEP finanszírozás érkezett, lezárult az ÁROP pályázat elszámolása 26 716 ezer Ft értékben, a KSH a népszámlálás kiadásaihoz 30 610 ezer Ft előleget utalt le. Emellett szociális és más feladatellátáshoz kapcsolódó kisebb-nagyobb állami támogatások érkeztek, amelyeket pályázati eljárás keretében nyert el az Önkormányzat.

FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

Az eredeti előirányzatokban ingatlanértékesítésből 800 000 ezer Ft, kommunális adóból 230 000 ezer Ft, lakások, helyiségek értékesítéséből 237 328 ezer Ft, a MOM-Gesztenyész kert beruházáshoz kapcsolódó koncessziós díjból 285 000 ezer Ft bevétellel számoltunk. A 3. számú

költségvetés módosítás keretében csökkenteni kellett a **tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítésének** előirányzatát, mivel 2011-ben egyetlen jelentősebb összegű ingatlan eladás történt, az Ágnes utca 15. alatti terület 39 390 ezer Ft vételárért kelt el. Ezen a soron még útlejegyzésből származó kisebb tételek szerepelnek.

Az önkormányzatok **sajátos felhalmozási és tőkebevételei** között vettük számba a kommunális adóból befolyt 241 550 ezer Ft-ot, a fennmaradó 153 408 ezer Ft lakások, helyiségek eladásából, egyéb vagyonhasznosításból származott

A MOM-Gesztenyészert beruházáshoz kapcsolódóan 285 000 ezer Ft koncessziós díjbevétel elszámolása megtörtént.

A **támogatásértékű felhalmozási bevételek** előirányzatában 561 907 ezer Ft EU-s pályázati forrásokból, 150 000 ezer Ft a Fővárosi Önkormányzattól a Városmajori park bekerítése érdekében átvett pénzeszköz. Az I-III. negyedévben az EU-s pályázatok révén 321 183 ezer Ft érkezett meg, mivel a MOM Gesztenyészert pályázat elszámolása nem fejeződött be a beszámolási időszakban, még jelenleg is tart.

KISEBBSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK GAZDÁLKODÁSA

A kisebbségi önkormányzatok gazdálkodása az I-III. negyedévben jellemzően a hagyományőrzést szolgáló kulturális rendezvények lebonyolítására irányult. Az előterjesztés 8. mellékletében kisebbségenként követhető nyomon a bevételek és kiadások alakulása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2011. évi költségvetése működési hitelfelvételt nem tartalmaz, új adónem bevezetésével és az idegenforgalmi adó közvetlen beszedésével az adóbevételek növelését tűzte ki célul. A költségvetés I-III. negyedévi végrehajtása során az elhúzódó ingatlanpiaci dekonjunktúra miatt a felhalmozási bevételek a tervezettnél alacsonyabb szinten realizálódtak, a tervezett működési bevételek 70,7 %-a befolyt. A működési kiadások 69,4 %-ra teljesültek. A gazdálkodás egyensúlyát átmeneti, likviditási hitel közbeiktatásával, de működési hitel igénybe vétele nélkül tudtuk biztosítani. A beszámolási időszak végére a likviditási hitelek az Önkormányzat visszafizette.

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

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2011. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

(A döntéshozatal módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2011. november 29.

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

Gottfriedné dr. Tusor Gabriella
jegyző

Mellékletek: 1.-10. melléklet az előterjesztéshez