

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a Képviselő-testületet elé úgy, hogy a rendeletnek az előterjesztést követő 30 napon belül, legkésőbb május 31-ig hatályba kell lépnie.

Feladatellátás általános értékelése

2017. évben a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata, mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat ellátási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati feladatellátást 2 önálló gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv – a Polgármesteri Hivatal és a GAMESZ –, továbbá a GAMESZ gazdálkodási körébe tartozó 13 költségvetési szerv – óvodák, szociális intézmények, és a közterület-felügyelet végezte. Évközben más önkormányzat részére feladatátadás, illetve más önkormányzattól feladatátvétel nem történt.

Önkormányzatunk ellátta a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelező feladatokat, a vagyonkezelésbe adott épületek tulajdonosi feladatait, biztosította az iskolákban a közétkeztetést, és a nyári napközis tábor működtetésével kapcsolatos személyi és tárgyi feltételeket. Az önkormányzat korábbi évekhez hasonlóan biztosított forrást az iskolák működéséhez kapcsolódó önként vállalt feladatokra.

A Polgármesteri Hivatal teljes körűen elvégezte a 13 újbudai nemzetiségi önkormányzat gazdálkodási feladatait, a jogszabály szerinti adatszolgáltatási kötelezettségeit.

Bevételek és kiadások teljesülése

A 2017. évi beszámoló főösszegeinek alakulása:

E Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Korrigált teljesítés (halmozódások kiszűrése)
Bevételi főösszeg	23 493 291	29 023 296	40 857 622	24 448 232
Kiadási főösszeg	23 493 291	29 023 296	35 771 041	21 148 901

A 38/2013. (IX. 19.) NGM. rendeletben foglaltak alapján a szabad pénzeszközök hasznosítása (betét lekötése) esetén, mely mozgásokat előirányzatosítani nem kell, a keletkező pénzforgalmi tételek összegei a teljesítés adatokba beösszesítődnek, halmozódást eredményezve a bevételek és kiadások összesen teljesítés adatába. További halmozódást okozó technikai tétel – melyet eltérően a betétlekötéstől jogszabály alapján előirányzatosítani kell – a forgatási célú belföldi értékpapírok vétele, beváltása.

Önkormányzatunknál évközben – a likviditási helyzet figyelembe vételével – a szabad pénzeszközök betétben történő elhelyezése és azok lejáratkor történő visszaváltása eredményeként a bevételek teljesítésénél 15 409 390 E Ft, a kiadások teljesítésénél 13 608 390 E Ft, míg a forgatási célú belföldi értékpapír, kincstárjegy vásárlása, beváltása bevételi oldalon 1 000 000 E Ft, kiadási oldalon 1013 750 E Ft halmozódást keletkeztetett. Ezen tételek korrigálásával, kiszűrésével reálisan hasonlítható össze, elemezhető a bevételek és kiadások teljesülése az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest.

A 2017. évi beszámoló 1-98. mellékletei tartalmazzák az államháztartási törvény és annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet alapján az előirányzatok és azok teljesítésének a kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását.

Bevételek

Az Önkormányzat 2017. évi bevételi főösszege 41 milliárd Ft, halmozódással korrigált főösszege 24,4 milliárd Ft volt, ami a korrigált módosított előirányzat 95 %-a.

Az önkormányzati bevételek teljesülése forrásonként a rendelet 2. mellékletében kerül részletesen bemutatásra.

Az Áht. 30. § (3) bekezdése alapján vizsgálni kell a bevételek teljesítését. A költségvetésben tervezett bevételek teljesíthetősége a IV. negyedévben felülvizsgálatra került, azon bevételeknél ahol elmaradás mutatkozott az előirányzatok csökkentésre, rendezésre kerültek a más sorokon teljesült bevételi többletekkel szemben, illetve egyes kiadási előirányzatok csökkentésével egyidejűleg.

I. Működési költségvetés bevételei

1. Önkormányzati működési támogatásai központi költségvetésből

Önkormányzatunknak a központi költségvetésből 3 878 749 E Ft bevétele származott, mely 101% teljesülést jelent.

Ebből:

- Az Önkormányzat általános és ágazati feladatainak támogatásai a központi költségvetésből a törvényben meghatározott módon összesen 3 661 069 E Ft összegben kerültek folyósításra. Ebből az Önkormányzat havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül 3 535 866 E Ft-ot kapott, melyből 34 793 E Ft összeg a 2017. októberi lemondás, mely 2018. évi támogatással szemben kerül rendezésre, továbbá havonta került leutalásra a szociális ágazati összevont pótlék összesen 125 203 E Ft összegben.
- Az Önkormányzat 2017. évben a központi költségvetésből működési célú kiegészítő támogatásra összesen 167 480 E Ft-ot kapott. Ebből a 2017. évi bérkompenzációra 28 118 E Ft-ot, az óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatására 80 006 E Ft-ot, a bölcsődében foglalkoztatott középfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők részére kifizetésre került bölcsődei pótléokra 59 291 E Ft-ot, valamint a személyes szabadság korlátozása miatt kárpótlás címen történő kifizetésre 65 E Ft összeget.
- Előadó-művészeti szervezetek központi támogatása címen 50 200 E Ft bevétel keletkezett az Önkormányzatnál, a Budapesti Vonósok Alapítvány részére 20 200 E Ft, Karinthy és Karinthy Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft. részére 30 000 E Ft folyt be.

2. Elvonások és befizetések bevételei

A 2016. évi zárszámadásban a 2016. évi pénzmaradvány elszámolása során a Képviselő-testület az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények részére 13 678 E Ft összegben elvonást hagyott jóvá. Az érintett intézmények az elvonás összegeit 2017. évben befizették az Önkormányzat költségvetésébe.

3. Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről

Önkormányzati szinten 166 126 E Ft összegű bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

Az Önkormányzat költségvetésébe 136 083 E Ft összegű működési célú támogatási bevétel folyt be az alábbi feladatokra, pályázatokkal kapcsolatos kiadásokra:

	E Ft
KAB-ME-16C-25487 Tudatos szülő, tiszta gyermek drogprevenációs pályázat	2 572

Duna Program NEW Generation Skills pályázat	14 883
Egészséges és Aktív Időskor projekt	98 727
KEHOP-5.2.9-16 Újbuda óvodáinak energetikai fejlesztése pályázat	5 215
Összetartozás Napja 2017. pályázat	2 300
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	2 591
Egyéb működési célú támogatások (kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, önkormányzat által nyújtott előző évi támogatások esetén visszafizetés)	9 795
Összesen	136 083

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében 9 668 E Ft működési célú támogatási bevétel folyt be, mely az „Egészséges és Aktív Időskor” pályázat kiadásai elszámolása céljából az önkormányzat által átadott pénzeszközből adódott.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények költségvetésében szereplő 6 697 E Ft működési célú támogatás az Újbudai Szociális Szolgálat OEP működési támogatásra folyt be.

4. Közhatalmi bevételek

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételekből származó bevétel 13 290 282 E Ft volt, mely 103%-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül:

- Iparűzési adó bevétel 8 261 880 Ft összegben teljesült, mely 3%-kal meghaladta a tervezett előirányzatot.
- Építmény és telekadó 4 234 648 E Ft összegben folyt be, amely 2%-kal meghaladta a tervezett előirányzat összegét.
- Idegenforgalmi adó 172 588 E Ft összegben 122%-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Gépjárműadó címen befolyt 542 258 E Ft, mely a behajtási tevékenység eredményeként 108%-os teljesülést jelent a tervezett előirányzathoz viszonyítva.
- Egyéb közhatalmi bevételek 69 032 E Ft összegben teljesültek az alábbiak szerint:

Önkormányzat költségvetésében:

E Ft

Közigazgatási bírság	11 852
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlék, bírság bevételek	49 112
Egyéb közhatalmi bevétel (parkolási eljárási díjak, helyi adóbírság, szabálysértési bírság, egyéb bírság)	8 068
Összesen:	69 032

Polgármesteri Hivatalnál befolyt közhatalmi bevétel 9 876 E Ft, mely 6 127 E Ft eljárási bírságból, 3 615 E Ft közigazgatási bírságbevételeből, valamint 134 E Ft egyéb közhatalmi bevételből tevődik össze.

5. Működési bevételek

Összességében a működési bevételek 3 354 045 E Ft-ra teljesültek, mely a módosított előirányzat 107 %-a. Ebből az Önkormányzat költségvetésébe 2 029 532 E Ft, Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 27 231 E Ft, míg a további intézményi költségvetésekbe 1 297 282 E Ft összeg bevétel folyt be.

Önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kamatbevételeink a szabad pénzeszközök folyamatos, időszakos hasznosításából (betétlekötés, kincstárjegy vásárlás) és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 22 442 E Ft összegben.

- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 135 253 E Ft folyt be.

- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja és kapcsolódó üzemeltetési díjak 473 945 E Ft összegben a teljesültek.

- Lakbérbevétel és a bérbeadáshoz kapcsolódó üzemeltetési díjak bevétele 359 374 E Ft volt, a módosított előirányzathoz viszonyítva 104%-os teljesülést mutat.

- Földterület mezőgazdasági célú hasznosítása, haszonbérbe adása 34 583 E Ft bevételt eredményezett.

- Parkolási bevétel címen 519 912 E Ft összegű (nettó) bevétel keletkezett, mely a tervezett és módosított előirányzat szintjén teljesült.

- A Centrum Parkoló Kft-vel a 2010. évi elszámolás 2017. évben nem történt meg, a peres eljárás még nem zárult le.

- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 299 228 E Ft összegben a tervezett és módosított előirányzatot jelentősen meghaladva 171 %-ra teljesültek.

- Vagyonkezelésbe adásból 1 089 E Ft bevétel keletkezett, amely a Nyéki Imre Uszoda, illetve a Fehérvári út - Albertfalvai kispiac vagyonkezeléséből származik.

- Idősek Házába belépők 30 000 E Ft-ot fizettek be az önkormányzatnak egyszeri belépési hozzájárulásként.

- Egyéb működési bevételek a módosított előirányzat szintjén az alábbi jogcímenek keletkeztek:

E Ft	
Szolgáltatások ellenértéke (haszonbérlet pályázati díj, kártalanítás, parkolóhely megváltás)	37 996
Továbbszámlázott szolgáltatások (Tankerület úszásoktatás, köztemetés, közüzemi díjak, egyéb)	73 352
Osztalékbevétel Autó Néró Kft-től	10 700
Fapótlási díj	7 938
Késedelmi kamat	3 787
Szabályozási terv bevétel	19 228
Egyéb működési bevételek (biztosítói kártérítés, egyéb bevétel)	705
Összesen:	153 706

A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei 27 231 E Ft összegben teljesültek az alábbi részletezés szerint:

- Anyakönyvi szolgáltatások ellenértéke 10 898 E Ft,
- Továbbszámlázott szolgáltatások (Kormányhivatal, Tankerület, egyéb) 9 078 E Ft,
- Kiszámlázott ÁFA 2 970 E Ft,
- Egyéb működési bevétel (bérleti díj, kamatbevétel, kiadások visszatérítései, egyéb) 4 285 E Ft összegben teljesült.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények intézményi működési bevételei 1 297 282 E Ft összegben, 111%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest, amelyek 799 883 E Ft összegben az intézményi érkező, ellátási, gondozási díjakból, 171 619 E Ft összegben a hozzá kapcsolódó ÁFA-ból, továbbá 219 095 E Ft összegben ÁFA visszatérülésből származó bevételekből tevődtek össze. További bevételek 20 461 E Ft összeg bérbeadásból, 48 779 E Ft összeg közvetített szolgáltatásból, 35 732 E Ft kerékbilincs levételéhez kapcsolódó bevételből, 1 713 E Ft összeg egyéb bevételekből folyt be.

6. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Ezen a jogcímen, önkormányzati szinten 27 698 E Ft bevétel keletkezett, mely 30 %-os teljesítést jelent.

Az önkormányzatnál a FŐTÁV kezességvállalásból származó bevétel 7 609 E Ft volt. A Sport 4 Citizens 579659-EPP-1-2016 pályázat bevétele 2 198 E Ft, míg az URBACT projektre 9 024 E Ft folyt be. Egyéb működési célú visszatérítendő támogatás előző évi fel nem használt részének visszafizetéséből 6 277 E Ft, kölcsön visszatérítése címen az Újbuda Andor 60 Kft. 2 000 E Ft-ot fizetett meg. A Duna Program New Generation Skills pályázatra, és az MLI Solanova pályázatra tervezett támogatási bevételek nem kerültek átutalásra az önkormányzat részére.

A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen 310 E Ft bevétel keletkezett előző években jogosulatlanul felvett szociális segélyek visszafizetéséből.

Önkormányzat irányítása alá tartozó Észak-Kelenföldi Óvodának Knorr-Bremse pályázat keretében 280 E Ft átvett pénzeszköz bevétele keletkezett.

Össességében önkormányzati szinten a működési költségvetés bevételei 20 716 900 E Ft-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 104%-ra teljesültek.

II. Felhalmozási bevételek

1. Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből

2017. évben felhalmozási célú támogatásra a központi költségvetésből összesen 502 324 E Ft támogatás került folyósításra, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás jogcímen 2 324 E Ft összeg, a Gazdagréti Óvoda bővítési és teljes rekonstrukciós munkájára 500 000 E Ft összeg.

2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az önkormányzatnál 296 816 E Ft bevétel keletkezett, mely az KEHOP-5.2.9-16 Újbuda óvodáinak energetikai fejlesztése pályázat 244 058 E Ft, Egészséges és Aktív Időskor projektre átutalt 37 502 E Ft-ból, továbbá a Nemzetgazdasági Minisztériumtól kapott villámtöltő fejlesztésre befolyt 15 000 E Ft, valamint az önkormányzat által nyújtott előző évi fel nem használt támogatások visszafizetéséből 256 E Ft-ból tevődik össze.

Polgármesteri Hivatalnál a Nemzetgazdasági Minisztériumtól Elektromos autó beszerzésre 3 000 E Ft pályázaton nyert támogatás folyt be. Az Újbudai Szociális Szolgálat intézményénél OEP finanszírozásból 635 E Ft bevétel keletkezett.

3. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 426 632 E Ft összegben teljesültek önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz képest 104 %-os teljesülést jelent.

A telek, épületértékesítésből 173 443 E Ft, az önkormányzati lakások értékesítéséből 61 492 E Ft, a nem lakás célú helyiségek értékesítéséből 181 173 E Ft összegben. Részesedés értékesítésből 7 300 E Ft keletkezett bevétele az Önkormányzatnak, Autó Néró II. Kft-ben meglévő önkormányzati üzletrész értékesítése jogcímen.

Az Önkormányzat további intézményeinél 3 224 E Ft összegben keletkezett ilyen jogcímen bevétel, az Újbudai Közterület-felügyeletnél 1 200 E Ft gépkocsik értékesítéséből, a Humán Szolgáltató Központnál 389 E Ft összegben gépjármű, valamint 1 635 E Ft összegben használt eszközök értékesítéséből.

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Felhalmozási célokra az Önkormányzatnál helyi lakáscélú kölcsönök, és közalkalmazottak munkáltatói támogatása részletfizetéseiből 10 934 E Ft folyt be.

Polgármesteri Hivatalnál 1 128 E Ft bevétel keletkezett a köztisztviselők munkáltatói kölcsön visszatérítéséből.

Összességében a felhalmozási költségvetés bevételei 1 243 249 E Ft-ra teljesültek, mely a módosított előirányzat 90%-a.

5. Költségvetési hiány belső finanszírozása

A 2016. évi zárszámadás keretében jóváhagyott költségvetési maradvány önkormányzati szinten 2 404 588 E Ft összegben finanszírozta a korábbi évről áthúzódó feladatok, és a 2017. évre a költségvetési maradvány terhére jóváhagyott feladatok kiadásait. Az összeg teljeskörűen felhasználásra, elszámolásra került.

Az Önkormányzatnál képződött költségvetési maradvány igénybevétele 2 327 336 E Ft összegben, a Polgármesteri Hivatalnál 20 410 E Ft összegben került elszámolásra, az intézményeknél 56 842 E Ft maradvány került felhasználásra.

Belső finanszírozási tételként jelenik meg az Önkormányzatnál a betétlekötés visszavonásából, és a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából létrejött pénzforgalom is, melyek nem jelentettek tényleges bevételt, csak technikai tételként jelennek meg.

6. Költségvetési hiány külső finanszírozása

Képviselő-testület évközben fejlesztési célú hitel felvételéről döntött belterületi utak felújítására, építésére 1600 000 E Ft, és sportkomplexum felépítmény megvásárlására 900 000 E Ft összeg erejéig. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit a Kormány jóváhagyta, a kölcsönszerződés az OTP Zrt-vel megkötésre került. A hitel 1 750 000 E Ft összegű előirányzata a költségvetésbe beépítésre került, felvételére 2017. évben nem került sor.

7. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető 2018. évi állami támogatás terhére 2017. december végén 83 495 E Ft összegű előleg került leutalásra.

Kiadások

Az Önkormányzat 2017. évi kiadási főösszege 35,7 milliárd Ft, halmozódással korrigált főösszege 21,1 milliárd Ft volt, ami 76 %-os teljesítést jelent a korrigált módosított előirányzathoz viszonyítva. Az összes kiadás 85%-át a működtetés fedezetére fordítottuk.

Az önkormányzati kiadások teljesülése kiadás nemenként a rendelet 1. mellékletében kerülnek tételesen bemutatásra.

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

Személyi juttatások címen 6 033 647 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 97%-os teljesülést jelent.

2. Munkáltatót terhelő járulék

A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 1 608 413 E Ft összegben kerültek kifizetésre, 97%-ra teljesültek.

3. Dologi kiadások

Önkormányzati szinten a dologi kiadások 8 630 287 E Ft összegben kerültek kifizetésre, mely 84 %-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál dologi kiadásokra 5 004 884 E Ft került kifizetésre – a rendelet 5. melléklet 3.1 - 3.47 sorok részletezésében –, mely a módosított előirányzathoz képest 77%-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 (ingatlangazdálkodási feladatok, ingatlanüzemeltetési és ingatlan-értékesítési kiadásai), a sport, táboroztatás, oktatás, szociális, egészségügyi, kulturális és egyéb közösségfejlesztési feladatok, az ÁFA befizetési kötelezettség, szabályozási tervek, valamint önálló sorokon a pályázatok lebonyolításához kapcsolódó dologi kiadások. Fenti feladatok teljesítésének egy része áthúzódott a következő évre.

A Polgármesteri Hivatal működtetését biztosító dologi kiadások 230 182 E Ft összegben teljesültek, mely 65%-os teljesülést jelent. Az intézmények dologi kiadásaira – mely jelentős részben az üzemeltetési és az étkeztetés kiadásait tartalmazza 3 395 221 E Ft került kifizetésre, ez 98%-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest.

4. Ellátottak pénzübeli juttatásai

Az Önkormányzatnál tervezett társadalom, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az Önkormányzat által folyósított ellátásokra, szociális segélyekre, egyéb, az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatásokra, lakbértámogatásra 273 303 E Ft került kifizetésre, amely 94%-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatalnál jegyzői hatáskörben a rendkívüli gyermekvédelmi támogatások 674 E Ft összegben kerültek kifizetésre korábbi évek határozatai alapján.

5. Egyéb működési célú kiadások

5.1 Működési célú támogatás államháztartáson belülre, elvonások

Önkormányzati szinten 461 619 E Ft került kifizetésre működési feladatok ellátására államháztartáson belüli szervezetek részére, mely 88%-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál 32 530 E Ft befizetés történt a központi költségvetésbe, amelyből a 2016. évi beszámoló eredményeként 28 683 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, továbbá 3 847 E Ft a 2015. évi beszámoló felülvizsgálatából adódó visszafizetési kötelezettségből és kapcsolódó kamatokból adódott.

Szolidaritási hozzájárulás jogcímen 2017. évben összesen 273 188 E Ft került befizetésre a központi költségvetésbe, amely havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül teljesült.

Az Önkormányzatnál a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár támogatására 1 000 E Ft, helyi nemzetiségi önkormányzatok támogatására 10 400 E Ft, BRFK működési támogatására és térfigyelő rendszer üzemeltetésének támogatására 80 826 E Ft került kifizetésre. A rendvédelmi szervek rendezvényeinek támogatására és állományának jutalmazására és rendezvényeik támogatására 16 800 E Ft, Bursa Hungarica ösztöndíjakra 4 925 E Ft, Dél-Budai Tankerületi Központ támogatására 6 150 E Ft, a Polgármesteri Hivatal részére pályázati feladatok lebonyolítása kiadásaira 9 668 E Ft összeg került átutalásra.

Egyéb működési célú támogatásként 12 454 E Ft kifizetésére került sor, ebből 10 219 E Ft a 2017. évi iparüzési adó és pótlék, bírság beszedésével kapcsolatos kiadások elszámolása a Fővárosi Önkormányzattal. Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulás részére 2017. évi tagdíj megfizetése 1 111 E Ft összegben, továbbá egyéb kisösszegű működési támogatások 1 124 E Ft összegben kerültek kifizetésre.

A Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú támogatás nem került kifizetésre. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél 2016. évi költségvetési maradványából jóváhagyott elvonások Önkormányzat részére történő befizetése 13 678 E Ft összegben kifizetést keletkeztetett az intézményeknél.

5.2 Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre

Államháztartáson kívüli szervek részére 1 050 413 E Ft összegben nyújtott támogatást az Önkormányzat társasházak üzemeltetésére, alapítványok, gazdasági társaságok, egyházi-, civil- és egyéb szervezetek részére működési feladatok megvalósítására – a Rendelet 5. melléklet 7.1 – 7.23 sorok szerinti részletezésben –, ez 96%-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Önkormányzati szinten a működési költségvetés kiadásai 18 058 356 E Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 89%-a

5.3 Tartalékok

A tartalékok 518 693 E Ft összegben kerültek felhasználásra, az előirányzatok átcsoportosításra kerültek a tényleges felhasználás szerinti kiadási sorokra, illetve csökkentésre kerültek az egyes bevételek elmaradásának rendezéseként.

II. Felhalmozási kiadások

1. Beruházási kiadások

Az Önkormányzatnál fejlesztési, beruházási feladatokra – a rendelet 4. melléklet 1-27.13. sorai szerinti részletezettségben - a költségvetésben tervezett, előző évről áthúzódó, és évközben indított új feladatokra 1 249 584 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 33 928 E Ft, a GAMESZ-nál 160 791 E Ft összegben került kifizetésre.

Önkormányzati szinten a tervezett beruházások 1 444 303 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 31%-ra teljesültek. Egyes fejlesztési feladatok megvalósítása, pénzügyi teljesítése a közbeszerzési eljárások lebonyolítása, továbbá ezen feladatok speciális jellege miatt jelentős összegben áthúzódott a 2018. évre. A 2017. évben hitel terhére jóváhagyott nagyberuházások a 2018. évben kerülnek megvalósításra.

2. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra - a rendelet 3. melléklet 1-43.2. sorai alapján - az Önkormányzatnál 631 565 E Ft, a GAMESZ-nál 280 631 E Ft került kifizetésre. A felújítási feladatok esetében is jelentős az áthúzódás a 2018. évre, a hitel terhére jóváhagyott felújítások is a 2018. évben kerülnek megvalósításra.

Önkormányzati szinten a tervezett felújítási feladatok 912 196 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 44 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

3. Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről

BRFK részére 11 793 E Ft összegű fejlesztési célú támogatást nyújtott az önkormányzat gépjármű és eszközbeszerzések céljából. A Budapest Komplex Integrált Szennyvízelvezetési projekt megvalósítására 29 236 E Ft pénzeszközátadást teljesített az Önkormányzat a Főváros részére 2017. évben. A Dél-Budai Katasztrófavédelmi Igazgatóság fejlesztéseire 14 000 E Ft, a Szent Imre Egyetemi Oktatókórház részére 5 000 E Ft, Dél- Buda Tankerületi Központ részére 10 775 E Ft fejlesztési célú támogatás került kifizetésre.

4. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre

Az Önkormányzatnál ezen a jogcímen kerültek kifizetésre - a rendelet 5. melléklet 12.1 – 12.13 sorok szerint - a lakóház felújítási pályázatokkal, életjáradéki szerződésekkel, bérleti jog megváltással, a nonprofit és egyéb szervezetek, egyházak felújítási, felhalmozási célú támogatásával, egyéb felhalmozási célú pénzeszközök átadásával kapcsolatos kiadások összesen 616 139 E Ft összegben, mely 85 %-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél 150 E Ft kiadás keletkezett a 2016. évben kapott fel nem használt támogatás visszafizetéséből adódóan.

5. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Az Önkormányzat költségvetésében lakosság részére lakásvásárlásra, felújításra, nyújtott támogatások, kölcsönök 3 700 E Ft összegben, a közalkalmazottak részére nyújtott munkáltatói kölcsönök 600 E Ft összegben kerültek kifizetésre.

A Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselőknek nyújtott munkáltatói kölcsönökre 2 100 E Ft kifizetést teljesítettünk.

Összességében a felhalmozási költségvetés 3 049 992 E Ft összegben, 40%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest.

III. Finanszírozási kiadások

Hitel, kölcsön törlesztés, egyéb finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Az Önkormányzatnak 2017. évben a fejlesztési hitellel kapcsolatban hiteltörlesztési kötelezettsége nem volt.

Finanszírozási kiadásként jelenik meg az Önkormányzatnál a szabad pénzeszközök betétként való lekötéséből, és a forgatási célú belföldi értékpapírok – kincstárjegy – vásárlásából keletkezett pénzforgalom is, melyek nem jelentenek tényleges kiadást, csak technikai tételek.

Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből kapott 2017. évi 40 553 E Ft összegű állami támogatás előleg felhasználása, elszámolása a 2017. évi költségvetés végrehajtása során megtörtént.

Irányítás alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás

Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó intézmények – benne a Polgármesteri Hivatal is – részére 10 047 914 E Ft összegben folyósított finanszírozást, az intézmények folyamatos, zavartalan működésének biztosítása érdekében.

Költségvetési maradvány alakulása

Önkormányzati szinten 2016. évben 2 404 588 E Ft költségvetési maradvány képződött, mely fedezetet nyújtott az önkormányzatnál a 2017. évre áthúzódó kötelezettségvállalásokra és

elszámolási kötelezettségekre, ill. az intézmények kötelezettségvállalással terhelt, áthúzódó feladatainak pénzügyi teljesítésére, az összeg teljes egészében felhasználásra került.

2017. évben az önkormányzatnál 4 998 354 E Ft, az irányítás alá tartozó költségvetési szerveknél 88 227 E Ft költségvetési maradvány képződött. A 2017. év zárása során az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési maradványa és áthúzódó kötelezettségei felülvizsgálatra kerültek, a kötelezettségvállalással terhelt maradvány fedezete az önkormányzat költségvetési maradványából teljeskörűen biztosításra kerül a 2018. évi finanszírozás emeléseként.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2017. évi költségvetési maradványának elszámolása és felhasználása a rendelet 12-13. mellékleteiben kerül a Képviselő-testület elé előterjesztésre, jóváhagyásra.

IV. Európai uniós és Norvég Alap pályázatok teljesítése

Az Önkormányzat által lebonyolított európai uniós pályázatok pályázati forrásból származó 2017. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a zárszámadási rendelet 11. melléklete mutatja be.

Az európai uniós pályázatokból származó bevételeket, illetve az adott évben felhasználható kiadásokat jelentősen befolyásolták a különböző pályázati konstrukciók, a pályázatban meghatározott finanszírozásra, elszámolásra vonatkozó feltételek.

A HU11-0002-A1-2013 azonosító számú „Egészséges és Aktív Időskor” pályázat 2016. évben indult, a támogatási szerződés összege 212 978 E Ft volt. A pályázat Norvég Alapból történő finanszírozással valósult meg. Beruházási, dologi, személyi kiadásokra és járulékaira összesen 52 412 E Ft került kifizetésre a 2017. évben. Bevételeként 2017. évben ténylegesen 136 229 E Ft folyt be. A pályázat 2017. április 30-án zárult. A kifizetési kérelmek alapján a támogatási összegek 2017. évben teljeskörűen befolytak az Önkormányzathoz, a projekt pénzügyi tekintetben is lezárult.

Az MLEI SOLANOVA projekt 14 db iparosított technológiával készült panelépület energetikai megtakarítást megcélzó, épületenergetikai felújításának az előkészítése és elindítása a Pest Megyei Önkormányzat társfinanszírozott részvételével 2014. évben indult.

A projekt keretében előkészítendő mély-energetikai beruházáshoz szükséges vissza nem térítendő támogatás megszerzésének időszükséglete megnövekedett, ezért a főkedvezményezett Újbuda Önkormányzata és a társkedvezményezett Pest Megye Önkormányzata kérte 2016. április 01. és 2017. március 31. időszakra a projekt felfüggesztését. A megvalósítás határideje módosult, így a projekt várhatóan 2018. márciusában zárul. 2017. évben kifizetés nem történt, bevétel nem érkezett az önkormányzathoz.

2016. októberében indult az URBACT III. Creativ Spirits pályázat első szakasza. Pályázati szerződés összege 13 920 E Ft, melyből 2017. évben 8 306 E Ft lett kifizetve a pályázat megvalósításához kapcsolódó személyi és dologi kiadásokra, továbbá 8 670 E Ft összegű támogatás folyt be az önkormányzat számlájára. A pályázat első szakasza 2017. április 17-én lezárult.

Az URBACT III. Creativ Spirits pályázat második szakasza 2017. június hónapban kezdődött és 2019-ben ér véget. A pályázat teljes összege 33 975 E Ft, a támogatás összege 23 782 E Ft. 2017. évben támogatási bevétel nem jött, 9 224 E Ft kiadást teljesítettünk.

„Sport4Citizens” című 579659-EPP-1-2016-1-CZ-SPO-SSCP azonosító számú pályázat projekt megvalósítási időtartama 2017.01.01-2018.06.30. A pályázat célja a sport népszerűsítése minden korosztály számára Újbudán. 2017. évben személyi és dologi kiadásokra 496 E Ft-ot fizettünk ki, a projekttel kapcsolatban 2 198 E Ft támogatás folyt be.

Fenntartható közlekedés Budapesten Kerékpáros barát infrastrukturális fejlesztések Újbudán VEKOP-5.31-15-2016-0007 azonosító számú projekt - mely 2017-ben indult és 2019-ben zárul - Újbuda Önkormányzata konzorciumi partnerként vesz részt. A támogatás összege 2016. évben teljes összegben befolyt, 2017. évben 137 E Ft került kifizetésre ezen pályázat keretében.

A KEHOP-5.2.9-16-2016-00022 Újbuda óvodáinak energetikai felújítása projekt megvalósítása 2017. április 1-vel indult, a projekt 2017. 12.31-én zárult. A pályázat keretében Budapest XI. kerület Menyecske u. 2. szám alatti, Dajka G. u. 4/b. szám alatti, Kanizsai u. 17-25. szám alatti és a Lecke u 15-19. szám alatti óvodaépület energiahatékonysági felújításának munkáira került sor. 2017. évben a támogatás teljes összege 249 273 E Ft leutalásra került az Önkormányzat részére, melyből 140 071 E Ft kifizetés teljesült.

A vagyon változása

Az Önkormányzat összevont mérleg szerinti főösszege 2017. december 31-én 66.384.309 E Ft volt, amely az előző évhez viszonyítva 1.898.684 E Ft-tal csökkent. A jelentős csökkenés oka elsősorban az, hogy jogszabály alapján a Tankerületnek, mint államháztartáson belüli költségvetési szervnek jelentős értékű eszközállomány (immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések) vagyonkezelésbe átadásra került. Az államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközöket a számviteli szabályok szerint az önkormányzati tulajdont nyilvántartó főkönyvi számlákról ki kellett vezetni a 0-s számlaosztályba (nyilvántartási számlákra), az államháztartáson belüli halmozódás elkerülése érdekében. Ezek a tételek nem jelennek meg az önkormányzat mérlegében, azonban ez a csökkenés nem jelenti az önkormányzat vagyonának tényleges csökkenését. Az előterjesztés 7. melléklete tartalmazza az önkormányzat vagyonkimutatását a jogszabály által előírt bontásban.

Tájékoztató adatok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése alapján tájékoztatásul bemutatásra kerülő mérlegeket, kimutatásokat az előterjesztés 1-9. mellékletei tartalmazzák. Az Önkormányzat 2017. évben is foglalkoztatott könyvvizsgálót.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben 11. §-a alapján a költségvetési szerv az éves költségvetési beszámoló elkészítése kapcsán nyilatkozik a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és belső ellenőrzésének működtetéséről. A nyilatkozatot az irányító szerv részére megküldi, melyet a Polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével egyidejűleg terjeszt a Képviselő-testület elé.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek vezetői a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben foglalt kötelezettségüknek eleget tettek, és értékelték a költségvetési rendszer belső kontrollrendszerének minőségét. A költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatai a zárszámadással egyidejűleg, jelen előterjesztés 9. mellékleteként kerül a képviselő-testület elé beterjesztésre, melyet a testület határozattal fogad el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a Magyar Államkincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében az önkormányzat költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Jelen előterjesztés készítésekor a Kincstár még nem küldte meg a jelentést, amennyiben megérkezik kiegészítésként benyújtásra kerül.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatáról szóló határozatot elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2018. április 23.

dr. Hoffmann Tamás