

## **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**

2018. 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, önállóan működő költségvetési szerv – óvodák, szociális intézmények, és a közterület-felügyelet végezte. A Gazdagréti Óvoda Gazdagréti tér 2/a. telephelyén 4 csoportos, 120 férőhelyes bővítésre került sor, több óvodában bővítésre került a gyógypedagógiai feladatot ellátó álláshelyek száma, a sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása, fejlesztésének biztosítása érdekében. 2018. október 1-jétől az óvodapedagógusok részére bevezetésre került az újbudai pótlék.

Az Újbudai Szociális Szolgálat intézményen belül megépült a (Fejér Lipót utca 59. szám alatt) Kelenföldi Szociális Ház a következő szolgáltatásokkal: pszichiátriai betegek nappali ellátása, fogyatékos személyek nappali ellátása. Folytatódott az orvosi rendelők felújítása, akadálymentesítése, klimatizálása. Az egészségügyi ellátás korszerűsítését, műszerek beszerzését az Önkormányzat 2018-ban is támogatta, továbbá kialakításra került a Gazdagréti Védőnői Szolgálat új épülete, mely segíti a lakóterület kis gyermekeinek helyben történő, magas színvonalú ellátását.

Év közben 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 épületekhez kapcsolódó tulajdonosi feladatait, biztosította az iskolákban és az irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a közétkeztetést, és a nyári napközis tábor működtetésével kapcsolatos személyi és tárgyi feltételeket. 2018. szeptember 1-jétől a Weiner Leó Zeneiskola fenntartói joga átadásra került Esztergom-Budapest Főegyházmegye részére, a feladatellátáshoz szükséges ingatlanokat, egyéb tárgyi eszközöket önkormányzatunk a fenntartó részére ingyenes használatba adással biztosította. 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 – pénzügyi, számviteli - feladatait, ellátta a jogszabály szerinti adatszolgáltatási kötelezettségeit.

### **Bevételek és kiadások teljesülése**

#### **A 2018. évi beszámoló főösszegeinek alakulása:**

**E Ft**

	<b>Eredeti Előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Korrigált teljesítés (halmozódások kiszűrése)</b>
<b>Bevételi főösszeg</b>	29 226 145	30 339 936	37 747 837	30 233 555
<b>Kiadási főösszeg</b>	29 226 145	30 339 936	32 553 841	25 290 659

Önkormányzatunk a likviditás folyamatos figyelése mellett év közben szabad pénzeszközeit hasznosítja a bevételek növelése céljából. A betétlekötés, valamint a forgatási célú belföldi értékpapír kincstárjegy vásárlása, beváltása pénzforgalmi tételek összegei a teljesítés adatokba beösszesítődnek, halmozódást eredményezve a bevételek és kiadások összesen teljesítés adatában.

Önkormányzatunknál a szabad pénzeszközök betétben történő elhelyezése, valamint a forgatási célú belföldi értékpapír kincstárjegy vásárlása és azok lejáratkor történő visszaváltása eredményeként a bevételek teljesítésénél 7 514 282 E Ft, a kiadások teljesítésénél 7 263 182 E Ft halmozódás keletkezett. A halmozódás korrigálásával, kiszűréssel hasonlítható össze, elemezhető a bevételek és kiadások teljesülése az eredeti, illetve a módosított előirányzathoz képest.

A 2018. évi beszámoló 1-8. 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 2018. évi bevételi főösszege 37,7 milliárd Ft, halmozódással korrigált főösszege 30,2 milliárd Ft volt, ami a korrigált módosított előirányzat 101,4 %-a.

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

A költségvetésben tervezett bevételek teljesíthetősége a IV. negyedévben – az Áht 30. § (3) bekezdése alapján - 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. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

#### **1.1. Önkormányzati működési támogatásai központi költségvetésből**

Önkormányzatunknak a központi költségvetésből 4 474 699 E Ft-bevétele származott, mely 101% teljesülést jelent.

Ebből:

- Az Önkormányzat általános és ágazati feladatainak támogatásai a központi költségvetésből a törvényben meghatározott módon összesen 4 400 348 E Ft összegben kerültek folyósításra. Ebből az Önkormányzat havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül 3 980 984 E Ft-ot kapott, melyből 50 014 E Ft összeg a 2018. októberi lemondás, mely a 2019. évi támogatással szemben kerül elszámolásra. Havonta került leutalásra a szociális ágazati összevont pótlék összesen 131 002 E Ft összegben és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótléka 846 E Ft összegben. Bölcsődei kiegészítő támogatást 287 120 E Ft összegben kapott az Önkormányzat, továbbá nemzetiségi nevelési-oktatási feladatot ellátó pedagógusok nemzetiségi pótlékának támogatására 396 E Ft került folyósításra.
- Az Önkormányzat 2018. évben a központi költségvetésből működési, ágazati feladatok támogatására összesen 19 151 E Ft-ot kapott. Ebből a 2018. évi bérkompenzációra 18 435 E Ft-ot, a személyes szabadság korlátozása miatt kárpótlás címen történő kifizetésre 68 E Ft összeget, valamint a téli rezsicsökkentés támogatására 648 E Ft-ot.
- Előadó-művészeti szervezetek központi támogatása címen 55 200 E Ft bevétel keletkezett az Önkormányzatnál, mely összeg továbbításra került a felhasználó Budapesti Vonósok Alapítvány részére 20 200 E Ft, Karinthy és Karinthy Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft részére 35 000 E Ft összegben.

## **1.2. Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről**

Önkormányzati szinten 84 225 E Ft összegű bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

Az Önkormányzat költségvetésébe 12 832 E Ft összegű működési célú támogatási bevétel folyt be az alábbi feladatokra, pályázatokkal kapcsolatos kiadásokra:

- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatra 2 960 E Ft,
- KAB-ME-17C-26122 Egészséges Újbuda drogprevenációs pályázatra 1 000 E Ft,
- Közös történelmünk közös ünnepünk, márc. 15-ei megemlékezés támogatása 1 446 E Ft,
- Egyéb működési célú támogatások (kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és pótlékára 583 E Ft, természetbeni ellátások – Erzsébet utalványok támogatására 6 827 E Ft összegű utalvány, önk. által nyújtott előző évi támogatások visszafizetése 16 E Ft) összesen 7 426 E Ft.

A 2017. évi zárszámadásban az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények részére 33 665 E Ft összegben jóváhagyott elvonást az érintett intézmények 2018. évben befizették az Önkormányzat költségvetésébe.

A Polgármesteri Hivatalnál 31 476 E Ft működési célú támogatási bevétel folyt be, mely a 2018. évi országgyűlési választás lebonyolítása céljából kaptunk a központi költségvetésből. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények költségvetésében szereplő 6 252 E Ft működési célú támogatás folyt be, melyből az Újbudai Szociális Szolgálat OEP működési támogatása 6 112 E Ft, a további 140 E Ft az óvodák választás lebonyolításához kapcsolódó támogatás.

## **2. Közhatalmi bevételek**

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételek bevétel 14 404 676 E Ft –ra teljesültek, mely 100,5%-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest. Ezen belül:

- Iparűzési adó bevétel 9 233 052 E Ft összegben teljesült, mely 10%-kal meghaladta a tervezett előirányzatot.
- Építmény és telekadó 4 333 459 E Ft összegben folyt be, amely 7%-kal meghaladta a tervezett előirányzat összegét.
- Idegenforgalmi adó 183 908 E Ft összegben 115%-ra teljesült a tervezett összeghez képest.
- Gépjárműadó címen befolyt 575 274 E Ft, mely a behajtási tevékenység eredményeként 108%-os teljesülést jelent a tervezett előirányzathoz viszonyítva.

- Egyéb közhatalmi bevételek 74 387 E Ft összegben teljesültek, melyből 3 106 E Ft közigazgatási bírság, 36 361 E Ft helyi adókhoz kapcsolódó pótlék, helyi adóbírság, 34 920 E Ft egyéb közhatalmi bevétel (parkolási eljárási díjak, szabálysértési bírság, egyéb bírság és bevétel) befizetéséből keletkezett az önkormányzatnál.

Polgármesteri Hivatalnál befolyt közhatalmi bevétel 4 596 E Ft, mely 990 E Ft eljárási bírságból, 3 425 E Ft közigazgatási bírságbevételből, valamint 181 E Ft egyéb közhatalmi bevételből tevődik össze.

### **3. Működési bevételek**

Összességében a működési bevételek 3 463 811 E Ft-ra teljesültek, mely a módosított előirányzat 107 %-a. Ebből az Önkormányzat költségvetésébe 2 197 600 E Ft, Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 21 594 E Ft, míg a további intézményi költségvetésekbe 1 244 617 E Ft összeg bevétel folyt be.

Önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

- Kamat bevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos, időszakos hasznosításából (betétlekötés, kincstárjegy vásárlás) és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 23 058 E Ft összegben.
- Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 157 545 E Ft folyt be, amelyből a parkolás bevétel áfája 125 121 E Ft.
- Nem lakás célú helyiségek bérleti díja és kapcsolódó üzemeltetési díjak 462 490 E Ft összegben a teljesültek.
- Lakbérbevétel és a lakás bérbeadáshoz kapcsolódó üzemeltetési díjak bevétele 364 176 E Ft volt.
- Földterület mezőgazdasági célú hasznosítása, haszonbérbe adása 33 949 E Ft bevételt eredményezett.
- Parkolási bevétel címen 620 174 E Ft nettó bevétel keletkezett.
- A Centrum Parkoló Kft-vel a 2010. évi elszámolás 2018. évben nem történt meg, a peres eljárás még nem zárult le.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 310 099 E Ft összegben a tervezett előirányzatot meghaladva teljesültek.
- Vagyonkezelésbe adásból 800 E Ft bevétel keletkezett, amely a Nyéki Imre Uszoda, illetve a Fehérvári út - Albertfalvai kispiac vagyonkezeléséből származik.
- Az Újbudai Idősek Házába belépők 28 000 E Ft-ot fizettek be az önkormányzatnak egyszeri belépési hozzájárulásként.
- Egyéb működési bevételek 197 309 E Ft összegben az alábbi jogcímenen keletkeztek:

- Szolgáltatások ellenértéke (haszonbérlet pályázati díj, kártalanítás, parkolóhely megváltás) 2 538 E Ft,
- Továbbszámlázott szolgáltatások (Tankerület úszásoktatás, köztemetés, közüzemi díjak, egyéb) 88 509 E Ft,
- Tulajdonosi bevételek összesen 35 023 E Ft, amelyből osztalékbevételek összesen 32 053 E Ft (Öböl XI. Kft., Bay-Wellness Kft., Bay-Office Kft., Bay-Tower Kft., Bay-Park Kft.), valamint a Kánai úti Sportcsarnok üzemeltetési bevétele a korábbi üzemeltetőtől 2 970 E Ft,
- Fapótlási díj 57 373 E Ft,
- Késedelmi kamat 3 881 E Ft,
- Egyéb működési bevételek (kötér, biztosítói kártérítés, egyéb bevétel) összesen 9 985 E Ft.

A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei 21 594 E Ft összegben teljesültek az alábbi részletezés szerint:

- Anyakönyvi szolgáltatások ellenértéke nettó 10 702 E Ft,
- Továbbszámlázott szolgáltatások (Kormányhivatal, egyéb) 6 176 E Ft,
- Kiszámlázott ÁFA 2 999 E Ft,
- Egyéb működési bevétel (bérleti díj, kamat bevétel, kiadások visszatérítései, egyéb) 1 717 E Ft összegben teljesült.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények intézményi működési bevételei 1 244 617 E Ft összegben az alábbi jogcímeneken keletkeztek:

- 803 439 E Ft összegben az intézményi étkezési, ellátási, gondozási díjakból,
- 157 638 E Ft összegben a hozzá kapcsolódó ÁFA-ból,
- 202 400 E Ft összegben ÁFA visszatérülésből,
- 7 235 E Ft bérbeadásból,
- 34 670 E Ft közvetített szolgáltatásból,
- 25 557 E Ft kerékbilincs levételéhez kapcsolódó bevételből,
- 13 678 E Ft összeg egyéb bevételekből (kamatt, biztosítás, tábori befizetés stb.) folyt be.

#### **4. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről**

Ezen a jogcímen, önkormányzati szinten 57 081 E Ft bevétel keletkezett, mely 118 %-os teljesítést jelent a tervezett összeghez képest.

Az önkormányzatnál a FŐTÁV kezességvállalásból származó bevétel 5 637 E Ft volt. A Duna program NEW GenerationSkills pályázatra 32 969 E Ft támogatási bevétel folyt be. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen 18 290 E Ft összegben keletkezett, amely

az önkormányzat által előző évben nyújtott támogatások fel nem használt részének visszafizetéséből 4 744 E Ft, Kopaszi Gát Kft. által telekalakítás során térítésmentes átadáshoz kapcsolódó Áfa megfizetése 9 546 E Ft, valamint kölcsön visszatérítése címen az Újbuda Andor 60 Kft. általi 4 000 E Ft befizetéséből adódott.

A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen 185 E Ft bevétel keletkezett előző években jogosulatlanul felvett szociális segélyek visszafizetéséből.

Össességében önkormányzati szinten a működési költségvetés bevételei 22 484 492 E Ft-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 102%-ra teljesültek.

## **II. Felhalmozási költségvetés bevételei**

### **5.1 Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből**

2018. évben felhalmozási célú támogatásra a központi költségvetésből összesen 112 825 E Ft támogatás került folyósításra. Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás jogcímen 3 217 E Ft összeg, az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (belterületi utak felújítása) támogatására a 2068/2017.(XII.29.) Kormány Határozat alapján 37 108 E Ft támogatás, valamint a 1717/2017.(X.3.) Kormány Határozatban foglaltak szerint a XI. kerületi fejlesztési feladatokra (park, járda felújítás) 72 500 E Ft összegű támogatás folyt be.

### **5.2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

Önkormányzati szinten ezen a jogcímen 231 147 E Ft bevétel folyt be a költségvetésbe, mely 103 %-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzatnál 227 491 E Ft bevétel keletkezett, amelyből 175 320 E Ft az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a Gyermek Egészségügyi Központ és Egynapos Sebészet kialakításának támogatásából, a Fővárosi Önkormányzattól a Gazdagréti tér megújítása című város rehabilitációs projekt megvalósítására kapott 51 540 E Ft, valamint az önkormányzat által nyújtott előző évi fel nem használt támogatások visszafizetéséből 631 E Ft-összegekből tevődik össze.

Polgármesteri Hivatalnál a Nemzetgazdasági Minisztériumtól Elektromos autó beszerzésre 3 000 E Ft pályázaton nyert támogatás került elszámolásra. Az Újbudai Szociális Szolgálat intézményénél OEP finanszírozásból 656 E Ft bevétel keletkezett.

## **6. Felhalmozási bevételek**

A felhalmozási bevételek 413 297 E Ft összegben teljesültek önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz képest 116 %-os teljesülést jelent.

A telek, épület értékesítésből 195 839 E Ft, az önkormányzati lakások értékesítéséből 42 213 E Ft, a nem lakás célú helyiségek értékesítéséből 171 273 E Ft bevétel realizálódott.

Az intézményeknél tárgyi eszközök értékesítéséből 3 972 E Ft összegben keletkezett bevétel. A Közterület-felügyeletnél gépjármű, motor értékesítéséből 3 728 E Ft, továbbá az intézményeknél a selejtezett berendezések, eszközök értékesítéséből 244 E Ft folyt be.

#### 7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összesen 49 520 E Ft összegben történt önkormányzati szinten, mely 101 %-os teljesülést jelent.

Felhalmozási célokra az Önkormányzatnál helyi lakáscélú kölcsönök, támogatások és közalkalmazottak munkáltatói kölcsönök részletfizetéseiből 6 690 E Ft, valamint a BUDA-HOLD Kft. tagi kölcsön visszafizetéseiből 3 000 E Ft folyt be. Kerület fejlesztési hozzájárulások címen a Diego Ingatlankezelő Kft. 3 000 E Ft és a Sasad Resort II. Hungary Ingatlanfejlesztő Kft. 20 000 E Ft hozzájárulást fizetett be. Egyéb felhalmozási célú bevétel 14 570 E Ft összegben az előző évi fel nem használt támogatások visszafizetéséből adódott.

Polgármesteri Hivatalnál 1 681 E Ft bevétel keletkezett a köztisztviselők munkáltatói kölcsön visszatérítéséből. Az Újbudai Idősek Háza intézménynél 579 E Ft összegben keletkezett bevétel, mely egy elhunyt lakó hagyatékából származott.

A felhalmozási költségvetés bevételei 806 789 E Ft-ra teljesültek, mely a módosított előirányzat 107%-a.

Összességében a költségvetési bevételek 23 291 281 e Ft összegben, 102 %-ra teljesültek.

### **III. Finanszírozási bevételek**

#### **8. Költségvetési hiány belső finanszírozása**

A 2017. évi zárszámadás keretében jóváhagyott költségvetési maradvány önkormányzati szinten 5 086 581 E Ft összegben finanszírozta a korábbi évről áthúzódó feladatok, és a 2018. évre a költségvetési maradvány terhére jóváhagyott feladatok kiadásait. Az összeg teljeskörűen felhasználásra, elszámolásra került.

Az Önkormányzatnál képződött költségvetési maradvány igénybevétele 4 998 354 E Ft összegben, a Polgármesteri Hivatalnál 15 256 E Ft összegben került elszámolásra, a GAMESZ és gazdálkodási körébe tartozó intézményeknél 72 971 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.

## **9. Költségvetési hiány külső finanszírozása**

Képviselő-testület 2 500 000 E Ft fejlesztési célú hitelfelvételről döntött 2017. évben. Belterületi utak felújítására, építésére 867 010 E Ft, a Kánai út 2. sz. alatti Sportkomplexum megvásárlására 895 000 E Ft összegű hitel lehívására került sor 2018. évben az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött hitelszerződés alapján.

A központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető 2019. évi állami támogatás terhére 2018. december végén 93 683 E Ft összegű előleg került leutalásra.

## **Kiadások**

Az Önkormányzat 2018. évi kiadási főösszege 32,6 milliárd Ft, halmozódással korrigált főösszege 25,3 milliárd Ft volt, ami 84 %-os teljesítést jelent a korrigált módosított előirányzathoz viszonyítva.

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

## **I. Működési költségvetés kiadásai**

### **1. Személyi juttatások**

Személyi juttatások címen 6 462 293 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95%-os teljesülést jelent.

### **2. Munkáltatót terhelő járulék**

A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok 1 348 933 E Ft összegben kerültek kifizetésre, 90%-ra teljesültek.

### **3. Dologi kiadások**

Önkormányzati szinten a dologi kiadások 9 424 588 E Ft összegben kerültek kifizetésre, mely 85 %-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál dologi kiadásokra 5 910 497 E Ft került kifizetésre – a Rendelet 5. melléklet 3.1 - 3.45 sorok részletezésében –, mely a módosított előirányzathoz képest 82%-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-értékesítés 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 224 490 E Ft összegben teljesültek, mely 75%-os teljesülést jelent. Az intézmények dologi kiadásaira – mely jelentős részben az üzemeltetési és az étkeztetés kiadásait tartalmazza 3 289 601 E Ft került kifizetésre, ez 90%-os teljesülést mutat a módosított előirányzathoz képest.

#### **4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Az Önkormányzatnál tervezett társadalom, szociálpolitika és egyéb juttatások címen az Önkormányzat által folyósított ellátásokra, szociális segélyekre, egyéb szociális kiadásokra az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatásokra, lakbértámogatásra 251 723 E Ft került kifizetésre, amely 80%-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatalnál jegyzői hatáskörben a rendkívüli gyermekvédelmi támogatások 583 E Ft összegben kerültek kifizetésre korábbi évek határozatai alapján.

#### **5. Egyéb működési célú kiadások**

##### **5.1 Működési célú támogatás államháztartáson belülre, elvonások és befizetések központi költségvetésbe**

Önkormányzati szinten 654 201 E Ft került kifizetésre működési feladatok ellátására államháztartáson belüli szervezetek részére, mely 98%-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál 51 629 E Ft befizetés történt a központi költségvetésbe, amelyből a 2017. évi beszámoló eredményeként 7 264 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, továbbá a 2017. évi állami támogatás 2017. októberi lemondása miatt fennálló tartozás 34 793 E Ft összegben a 2018. januári nettó finanszírozás keretében került visszavonásra, valamint előző évek felülvizsgálata alapján 9 572 E Ft visszafizetés adódott.

Szolidaritási hozzájárulás jogcímen 2018. évben összesen 454 504 E Ft került befizetésre a központi költségvetésbe, amely havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül került teljesítésre.

Az Önkormányzatnál a Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár, a helyi nemzetiségi önkormányzatok, a rendvédelmi szervek, Dél-Budai Tankerületi Központ támogatására, Bursa Hungarica ösztöndíjakra, a Polgármesteri Hivatal részére pályázati feladatok lebonyolítása kiadásaira összesen 113 876 E Ft került átutalásra az 5. melléklet 6.1-6.14 sorai szerinti részletezés szerint.

Egyéb működési célú támogatásként 16 618 E Ft kifizetésére került sor, ebből 13 135 E Ft a 2017. évi iparüzési adó és pótlék, bírság beszedésével kapcsolatos kiadások elszámolása a Fővárosi Önkormányzattal, a Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulás részére a 2018. évi tagdíj megfizetése 1 107 E Ft összegben teljesült, valamint egyéb működési támogatásként 2 376 E Ft összeg került kifizetésre.

A Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 527 E Ft került kifizetésre, a választás lebonyolításával kapcsolatosan az SZSZB tagok átlagbér térítései. Az Önkormányzat irányítása alá tartozó intézményeknél 2017. évi költségvetési maradványából jóváhagyott elvonások Önkormányzat részére történő befizetése 33 666 E Ft összegben kifizetést keletkeztetett az intézményeknél.

## **5.2 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre**

Működési célú pénzeszköz átadásként önkormányzati szinten 1 003 573 E Ft került kifizetésre az államháztartáson kívüli szervezetek részére, amely a módosított előirányzathoz képest 90 %-os teljesülést jelent.

Nem költségvetési szervek részére 1 002 818 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 – 7.25 sorok szerinti részletezésben –, mely 90%-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

A Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 755 E Ft került kifizetésre, a választás lebonyolításával kapcsolatosan az SZSZB tagok átlagbér térítései.

Önkormányzati szinten a működési költségvetés kiadásai 19 145 894 E Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 88%-a.

## **5.3 Tartalékok**

A tartalékok felhasználása során az előirányzatok átcsoportosításra kerültek a tényleges felhasználás szerinti kiadási sorokra, illetve csökkentésre kerültek az egyes bevételek elmaradásának rendezéseként.

## **II. Felhalmozási költségvetés kiadásai**

### **6. Beruházási kiadások**

A költségvetésben tervezett, előző évről áthúzódó és évközben indított új fejlesztési, beruházási feladatokra – a Rendelet 4. melléklet 1-47. sorai szerinti részletezettségben - az Önkormányzatnál 3 586 311 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 22 791 E Ft, a GAMESZ-nál 166 046 E Ft összegben került kifizetésre. Egyes fejlesztési feladatok megvalósítása, pénzügyi teljesítése a közbeszerzési eljárások lebonyolítása, továbbá ezen feladatok speciális jellege miatt jelentős összegben áthúzódott a 2019. évre.

Önkormányzati szinten a tervezett beruházások 3 775 148 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 73%-ra teljesültek.

### **7. Felújítási kiadások**

Felújítási feladatokra – a Rendelet 3. melléklet 1-38. sorai alapján a költségvetésben tervezett, előző évről áthúzódó feladatokra – az Önkormányzatnál 1 408 494 E Ft, a GAMESZ-nál 245 242 E Ft került kifizetésre. A felújítási feladatok egy részének megvalósítása, pénzügyi teljesítése is áthúzódott a 2019. évre.

Önkormányzati szinten a tervezett felújítási feladatok 1 653 736 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 77 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

### **8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**

#### **8.1 Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülre**

Államháztartáson belüli szervezetek részére összesen 99 914 E Ft összegben fizetett ki az önkormányzat támogatást 2018. évben, mely 75 %-os teljesítést jelentett

A BRFK részére 43 925 E Ft összegű fejlesztési célú támogatást nyújtott az önkormányzat gépjármű és eszközbeszerzések céljából. A Dél-Budai Katasztrófavédelmi Igazgatóság fejlesztéseire 14 000 E Ft, a Dél- Buda Tankerületi Központ részére 35 000 E Ft, továbbá a Szent Imre Egyetemi Oktatókórház részére eszközpark fejlesztésére és bővítésére 6 589 E Ft és egyéb szervezet részére 400 E Ft összegű fejlesztési célú támogatás került kifizetésre.

## **8.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre**

Az Önkormányzatnál ezen a jogcímen kerültek kifizetésre – a Rendelet 5. melléklet 12.1 – 12.19 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 509 672 E Ft összegben, mely 75 %-os teljesítést mutat.

## **8.3. Kölcsönök nyújtása, törlesztése**

Az Önkormányzat költségvetésében lakosság részére lakásvásárlásra, felújításra, nyújtott támogatások, kölcsönök 4 200 E Ft összegben, a közalkalmazottak részére nyújtott munkáltatói kölcsönök 1 600 E Ft összegben kerültek kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselőknek nyújtott munkáltatói kölcsönökre 17 000 E Ft kifizetést teljesítettünk.

A felhalmozási költségvetés kiadásai 6 061 270 E Ft összegben 75%-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Összességében a költségvetési kiadások 25 207 164 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 84 %-ra teljesültek.

## **III. Finanszírozási kiadások**

### **9- 12. Hitel, kölcsön törlesztés, államháztartáson belüli megelőlegezések, egyéb finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

Az Önkormányzatnak 2018. évben - a lehívott 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.

A központi költségvetésből kapott 2018. évi 83 495 E Ft összegű állami támogatás előleg felhasználása, elszámolása a 2018. évi költségvetés végrehajtása során megtörtént.

## **IV. Irányítás alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás**

Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére 10 153 426 E Ft összegben folyósított finanszírozást a feladatellátás folyamatossága, a zavartalan működtetés biztosítása érdekében.

## **V. Költségvetési maradvány alakulása**

2018. évben önkormányzatnál 5 091 783 E Ft, az irányítás alá tartozó költségvetési szerveknél 102 213 E Ft költségvetési maradvány képződött. A 2018. 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 2019. évi finanszírozás emeléseként.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi költségvetési maradványának elszámolása és felhasználása a rendelet 12-13. mellékleteiben kerül a Képviselő-testület elé előterjesztésre, jóváhagyásra.

## **VI. Európai uniós pályázatok teljesítése**

Az Önkormányzat által lebonyolított európai uniós pályázatok pályázati forrásból származó 2018. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását a zárszámadási rendelet 11. melléklete mutatja be.

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

Az MLEI SOLANOVA projekt 14 db iparosított technológiával készült panelépület energetikai megtakarítást célzó, 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 fő kedvezményezett Újbuda Önkormányzata és a társkedvezményezett Pest Megye Önkormányzata kérte 2017. április 01. és 2017. március 31. időszakra a projekt felfüggesztését. A megvalósítás határideje módosult, a projekt 2018. márciusában lezárult, a projekt elszámolása 2019. évre tolódott.

Az URBACT III. Creative 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. 2018. évben 14 918 E Ft kiadást teljesítettünk.

Az URBACT III. Open Houses - Come in! pályázat első szakasza 2018. április 4-től 2018. október 4-ig tartott. A pályázat teljes összege 12 991 E Ft, amelyből a pályázati támogatás összege 9 094 E Ft. 2018. évben 7 329 E Ft kiadást teljesítettünk.

ERASMUS „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. 2018. évben személyi és dologi kiadásokra 1 780 E Ft-ot fizettünk ki. A pénzügyi elszámolás 2019. évben zárul.

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 projektben a kerékpáros közlekedést népszerűsítő szemléletformáló tevékenységet látja el. A támogatás összege a korábbi években teljes összegben befolyt, 2018. évben kifizetés nem történt a pályázat keretében.

A KEHOP-5.2.9-16-2016-00022 Újbuda óvodáinak energetikai felújítása projekt megvalósítása 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. A projekt 2017. 12.31-én zárult, a támogatás teljes összege 249 273 E Ft már 2017.évben leutalásra került az Önkormányzat részére, 2018. évben az áthúzódó 94 487 E Ft összeg kifizetésére került sor.

A Duna Transznacionális Program NewGeneration Skills pályázat keretében – több nemzetközi partner részvételével – a Helyi szintű, helyi innovációs ökoszisztémát bemutató összehasonlító esettanulmány és Helyi Akcióterv kerül elkészítésre. A program utófinanszírozású, 2017. évben indult és 2019. évben zárul. 2018. évben 32 969 E Ft támogatás folyt be az önkormányzat számlájára, 51 523 E Ft kifizetést teljesítettünk.

### **A vagyon változása**

Az Önkormányzat összevont mérleg szerinti főösszege – a Magyar Államkincstárnak megküldött éves mérlegjelentés adatszolgáltatás szerint - 2018. december 31-én 74 094 708 E Ft volt, amely az előző évhez viszonyítva 7 710 399 E Ft növekedést mutat. A jelentős növekedést egyrészt a saját forrásból, hitelfelvételből, illetve térítés nélküli átvételből történő beszerzések, ingatlan beruházások, felújítások eredményezték, melynek következtében az immateriális javak, ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek értéke növekedett, másrészt az iparüzési adó következő évi követelésének jogszabály alapján történő elszámolása okozta. Ez utóbbi azonban nem jelenti az eszközállomány tényleges növekedését, mivel a követelés előírás jelentős részét – szintén jogszabályi előírás alapján – a források között el kellett határolni. 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 1-7. mellékletei

tartalmazzák. Újbuda Önkormányzata tulajdonában álló vagyonnal való rendelkezés szabályairól szóló 33/2012. (VI. 6.) XI. ÖK. rendelet 20. §-a (8) bekezdésében foglalt tájékoztató adatok az előterjesztés 8. mellékletében kerülnek bemutatásra.

Az Önkormányzat 2018. 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 rendelettel 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 nyilatkozatok jelen előterjesztés 9. mellékleteként kerülnek a képviselő-testület elé beterjesztésre, melyeket 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. A Magyar Államkincstár a 2018. év során az Áht. 68/A §. alapján szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést végzett önkormányzatunknál. Folyamatában vizsgálta az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2018. évi könyvvezetési kötelezettségének, az államháztartási törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeinek és az éves költségvetési beszámolójának a jogszabályi megfelelőségét. Az előterjesztés 10. melléklete tartalmazza a végleges jelentést.

“ A Magyar Államkincstár Budapesti és Pest Megyei I. Költségvetési Ellenőrzési Osztály által az Áht. 68/B §-a szerint végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés megállapításai alapján a 2018. évi költségvetés teljesítését, a 2018. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetet, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményét bemutató éves költségvetési beszámoló jelentős összegű hibát nem tartalmaz, az éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.”

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatáról szóló határozatot elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2019. április 15.

**dr. Hoffmann Tamás**