

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 63. alcímében foglaltaktól az államháztartás önkormányzati alrendszere vonatkozásában eltérő szabályokat állapít meg a veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020. (IV. 5.) Korm. rendelet 17. § (3) pontja, amely szerint:

„(3) Az Áht. 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

Fentiek alapján az önkormányzat 2019. évi zárszámadására vonatkozó rendelet hatályba lépésének határideje módosult, a zárszámadási rendeletről a veszélyhelyzet megszűnését követően a testületnek kell döntést hoznia. A zárszámadási rendelet tervezet előkészítésére, benyújtására vonatkozóan továbbra is irányadó az Áht. 91. §-ának valamennyi megfelelően alkalmazandó rendelkezése.

Feladatellátás általános értékelése

2019. 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.

Év közben más önkormányzat részére feladatátadás, illetve más önkormányzattól feladatátvétel nem történt.

2019. évben kiemelt feladatként folytatódott az útfejlesztési, útfelújítási tervek megvalósítása, amelynek forrása részben a Miniszterelnökség szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátására nyújtott 1 072 250 E Ft összegű támogatása, részben pedig a 2019. évben az MTB Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.-től felvett újfelfújításra, új utak és kapcsolódó csapadékvíz elvezető rendszerek kiépítésére rendelkezésre álló 1 000 000 E Ft összegű fejlesztési célú hitel volt. Az 1 Mrd Ft összegű hitel felvételre az Önkormányzat a Kormány engedélyt 2019. évben megkapta.

2019. évben a Fővárosi Önkormányzattal megkötött megállapodásnak eleget téve 2019. év elején kiírásra került a fővárosi tulajdonú utakon telepítendő parkoló automatákra vonatkozó közbeszerzés. Az eljárási folyamat végén, 2019. július 1-jével kezdődött meg a díjszedés. Az üzemeltetési feladatok ellátását a jelenlegi üzemeltetési szerződés módosításával biztosítottuk. A díjfizető övezet kibővítése érintette volna a Gellért-hegyet, az Önkormányzat körüli területet, valamint az Infoparkot és a Műegyetem rakpart területét is, melyek közül ez utóbbi tudott megvalósulni. A Fővárosi Közgyűlés 2019. év végi parkolási rendelet módosításával könnyített bizonyos előírásokon, így kedvezőbb lehetőséget teremtett az övezetbővítések megvalósíthatóságára, így a korábban eltervezett üzemelés felülvizsgálata vált indokolttá.

Önkormányzatunk határozott célja volt a parkolás üzemeltetési feladatok ellátásának átalakítása a hatékonyabb ügyvitel érdekében. A korábban közbeszerzési eljárás keretében kiírt parkolás üzemeltetési feladatokat a jövőben saját tulajdonú, erre a célra létrehozott céggel kívánja elláttatni.

2019. évben az Önkormányzat saját forrásból a Sasadi Óvoda Töröcsvár Óvoda telephelyének férőhely bővítésére és épület korszerűsítésére közel 500 M Ft-os beruházást valósított meg. A beruházás magába foglalta az épületgépészeti és konyhatechnológiai korszerűsítését, 2 óvodai csoporttal történő bővítését és a játszóudvar felújítását. Az óvoda telephely férőhelybővítése eredményeként a meglévő csoportjaink száma (163) 2019. szeptember 1-jétől 165-re módosult, ill. a meglévő 4380 óvodai férőhely 4440-re emelkedett.

Az Újbudai Bölcsődei Intézményekben 2019-ben is folyamatosak voltak az önkormányzati beruházások, fejlesztések. A képviselő-testület elfogadta az Újbudai Pöttöm Bölcsőde fejlesztését, új Mini Bölcsőde kialakítását, melynek keretében 8 férőhely kialakítására kerül sor.

A 42/2018 (XII.4) önkormányzati rendeletben foglaltak alapján 308 M Ft került kifizetésre az önkormányzat által fenntartott óvodákban, valamint szociális és gyermekjóléti intézményekben foglalkoztatottak részére újbudai pótlék címen, illetve további bérkiegészítésekre.

2019. évben bevezetésre került az Újbudai egészségügyi támogatás, az Újbudához köthető jövedelem kiegészítés az egészségügyi dolgozók részére, amely személyi jellegű kiadások és azok járulék terheit biztosította mintegy 90 M Ft összegben. A bevezetés célja az volt, hogy az egészségügyben tapasztalható munkaerő piaci helyzetet orvosolja, segítségül szolgáljon a hiányzó szakemberek megnyerésében és a jelenlegi munkaerő megtartásában.

Önkormányzati támogatásból - a felnőtt szakellátás és alapellátás szakmai színvonalának szinten tartása és emelése érdekében - kézi műszerek és szükséges orvosi berendezések beszerzése, valamint a Fehérvári úti Szakrendelő vizesblokkjainak felújítása is megtörtént.

Megvalósult a Beteg monitoring rendszer, az online vérnyomás és vércukor értékek INR monitorozása, a távfelügyeleti rendszer működtetése továbbá helyben végezhető labor vizsgálati eszközöket szereztek be. Az Alapellátási Központ kialakításához mobiliák, bútorok, berendezési tárgyak, műszerek, informatikai eszközök kerültek beszerzésre.

A 2018/2019-es tanévre meghirdetett kerületi tanulmányi ösztöndíj pályázat keretében Önkormányzatunk a benyújtott pályázatok alapján 284 fő általános- és középiskolai tanuló részére biztosított ösztöndíjat. Az Önkormányzat a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében az előző évekhez hasonlóan biztosított ösztöndíjat a felsőoktatásban tanuló pályázók részére.

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. Az önkormányzat korábbi évekhez hasonlóan biztosított forrást az iskolák működéséhez kapcsolódó önként vállalt feladatokra.

Tehetséggondozó táborunkban Soltvadkerten közel 100 gyermeket, a Kamaraerdei Nyári Napközis Táborban 4 turnusban átlagosan 350 fő táborozását biztosítottuk.

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 2019. évi beszámoló főösszegeinek alakulása:

E Ft

	Eredeti Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételi főösszeg	27 809 296	32 930 065	32 967 394
Kiadási főösszeg	27 809 296	32 930 065	26 830 488

A 2019. 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 2019. évi bevételi főösszege 32,97 milliárd Ft, amely a tervezett előirányzat 118,5 %-a, a módosított előirányzat 100,1 %-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 4 853 224 E Ft-bevétele származott, amely 100 % teljesülést jelent.

Ebből:

- Az Önkormányzat általános és ágazati feladatainak támogatásai a központi költségvetésből a törvényben meghatározott módon összesen 4 788 224 E Ft összegben kerültek folyósításra. Ebből az Önkormányzat havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül 4 595 722 E Ft-ot kapott, amely magában foglalta a 7 808 E Ft összegű bérkompenzációt. Havonta került leutalásra a szociális ágazati összevont pótlék összesen 132 519 E Ft összegben és a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörben foglalkoztatottak egészségügyi kiegészítő pótléka 392 E Ft összegben. A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációjaként 124 521 E Ft összegben kapott támogatást az Önkormányzat. A személyes szabadság korlátozása miatt kárpótlás címen történő kifizetésre 70 E Ft összegű támogatás került leutalásra.
- Előadó-művészeti szervezetek központi támogatása címen 65 000 E Ft bevétel keletkezett az Önkormányzatnál, mely összeg továbbításra került a felhasználó Budapesti Vonósok Alapítvány részére 30 000 E Ft, a Karinthy és Karinthy Kulturális Szolgáltató Nonprofit Kft részére 35 000 E Ft összegben.

1.2. Egyéb működési célú támogatások bevétele államháztartáson belülről

Önkormányzati szinten 396 752 E Ft összegű bevétel keletkezett ezen a jogcímen.

Az Önkormányzat költségvetésébe 299 063 E Ft összegű működési célú támogatási bevétel folyt be az alábbi feladatokra, pályázatokkal kapcsolatos kiadásokra:

- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás feladatra 2 960 E Ft,
- Családbarát Újbuda – Újbudai Polgármesteri Hivatal pályázatra 1 495 E Ft,
- Digitális Jólét program pályázat (DJ-2019/288-1) támogatása 8 950 E Ft,
- Duna Program NEW Generation Skills pályázat támogatására 44 206 E Ft,
- CE1516 – I CARE SMART projekt támogatására 17 851 E Ft,
- Bp. Főv. Önkormányzat Gazdagréti tér megújítása működési támogatására 1 400 E Ft,
- Egyéb működési célú támogatások 222 201 E Ft, amelyből a Miniszterelnökségtől szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátására kapott támogatásból a fordított áfa összege 221 530 E Ft, valamint kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és pótlékára 671 E Ft bevétel keletkezett.

A Polgármesteri Hivatalnál összesen 89 961 E Ft működési célú támogatási bevétel folyt be. 56 561 E Ft-ot a 2019. évi Európai Parlamenti és az önkormányzati választás lebonyolítása céljából kaptunk a központi költségvetésből. További 33 400 E Ft bevétel az Önkormányzathoz befolyt európai uniós pályázatok támogatásából a Hivatalnak átadott támogatásrész, a Duna Program NEWGenerationSkills, URBACT III. Open Houses – Come in pályázat és a CE1516 – I CARE SMART projektek lebonyolítására.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények költségvetésében szereplő 7 728 E Ft működési célú támogatás folyt be, amelyből az Újbudai Szociális Szolgálat NEAK működési támogatása 7 554 E Ft, további 74 E Ft az óvodák választás lebonyolításához kapcsolódó támogatás, valamint 100 E Ft Újbuda Német Nemzetiségi Önkormányzata támogatása a Kelenvölgy-Őrmezei Óvodának.

2. Közhatalmi bevételek

Önkormányzati szinten a közhatalmi bevételek 15 354 998 E Ft-ra teljesültek, mely a tervezett előirányzathoz viszonyítva 105,5 %-os, a módosított előirányzathoz 100 %-os teljesülést jelent. Ezen belül:

- Iparüzési adó bevétel 10 181 674 E Ft összegben teljesült, mely 5,7 %-kal meghaladta a tervezett előirányzatot.

· Építmény és telekadó 4 252 212 E Ft összegben folyt be, amely 5,4 %-kal meghaladta a tervezett előirányzat összegét.

· Idegenforgalmi adó 248 426 E Ft összegben 116,9 %-ra teljesült a tervezett összeghez képest.

· Gépjárműadó címen befolyt 607 655 E Ft, mely a behajtási tevékenység eredményeként 101,3 %-os teljesülést jelent a tervezett előirányzathoz viszonyítva.

· Egyéb közhatalmi bevételek 60 527 E Ft összegben teljesültek, amelyből 7 835 E Ft közigazgatási bírság, 1 231 E Ft környezetvédelmi bírság, 642 E Ft talajterhelési díj, 13 164 E Ft parkolási eljárási díj, 15 121 E Ft helyi adókhoz kapcsolódó pótlék és helyi adóbírság, 21 909 E Ft iparüzési adóhoz kapcsolódó pótlék, 625 E Ft egyéb közhatalmi bevétel (igazgatási szolgáltatási díj, egyéb bírság és bevétel) befizetéséből keletkezett az önkormányzatnál.

Polgármesteri Hivatalnál befolyt közhatalmi bevétel 4 504 E Ft, mely 567 E Ft eljárási bírságból, 3 746 E Ft közigazgatási bírságbevételeből, valamint 191 E Ft egyéb közhatalmi bevételből tevődik össze.

3. Működési bevételek

Össességében a működési bevételek 3 636 785 E Ft-ra teljesültek, mely a tervezett előirányzat 92,8 %-a, a módosított előirányzat 101 %-a. Ebből az Önkormányzat költségvetésébe 2 400 841 E Ft, Polgármesteri Hivatal költségvetésébe 28 656 E Ft, míg a további intézményi költségvetésekbe 1 207 288 E Ft összeg bevétel folyt be.

Önkormányzat működési bevételei az alábbiak szerint teljesültek:

· Kamatbevételünk a szabad pénzeszközök folyamatos, időszakos hasznosításából (kincstárjegyvásárlás) és egyéb bankszámla kamatok elszámolásából keletkezett 5 388 E Ft összegben.

· Bevételekhez kapcsolódó áfa címen 185 456 E Ft folyt be, amelyből a parkolás bevétel áfája 147 305 E Ft.

· Nem lakás célú helyiségek bérleti díja és kapcsolódó üzemeltetési díjak 455 196 E Ft összegben teljesültek.

· Lakbérbevétel és a lakás bérbeadáshoz kapcsolódó üzemeltetési díjak bevétele 374 113 E Ft volt.

· Földterület mezőgazdasági célú hasznosítása, haszonbérbe adása 34 381 E Ft bevételt eredményezett.

- Parkolási bevétel címen 729 412 E Ft nettó bevétel keletkezett.
- A Centrum Parkoló Kft-vel a 2010. évi elszámolás 2019. évben nem történt meg, a peres eljárás még nem zárult le.
- Közterület, egyéb területhasznosítás, bérbeadás bevételei 373 169 E Ft összegben a tervezett előirányzatot meghaladva teljesültek.
- Vagyongazdálkodásba adásból 833 E Ft bevétel keletkezett, amely a Nyéki Imre Uszoda, illetve a Fehérvári út - Albertfalvai kispiaç vagyongazdálkodásából származik.
- Az Újbudai Idősek Házába belépők 50 000 E Ft-ot fizettek be az önkormányzatnak egyszeri belépési hozzájárulásként.
- Egyéb működési bevételek 192 893 E Ft összegben az alábbi jogcímenek keletkeztek:
 - Szolgáltatások ellenértéke (haszonbérlet pályázati díj, kártalanítás, építési szabályzat elkészítése, parkolóhely megváltás, 60+ tanfolyam térítési díja) 11 039 E Ft,
 - Továbbszámlázott szolgáltatások (Tankerület kötelező úszásoktatás, cseretábor buszkiölség, köztemetés, közüzemi díjak továbbszámlázása Kormányhivatalnak, egyéb közüzemi díjak) 107 259 E Ft,
 - Fapótlási díj 57 280 E Ft,
 - Késedelmi kamat 2 838 E Ft,
 - Egyéb működési bevételek (kötber, biztosítói kártérítés, egyéb bevétel) összesen 14 477 E Ft.

A Polgármesteri Hivatal intézményi működési bevételei 28 656 E Ft összegben teljesültek az alábbi részletezés szerint:

- Anyakönyvi szolgáltatások ellenértéke nettó 11 464 E Ft,
- Továbbszámlázott szolgáltatások (Kormányhivatal, egyéb) 5 968 E Ft,
- Kiszámlázott ÁFA bevétel 3 961 E Ft,
- Egyéb működési bevétel (bérleti díj, kamat bevétel, kiadások visszatérítései, egyéb) 7 263 E Ft összegben teljesült.

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó további intézmények intézményi működési bevételei 1 207 288 E Ft összegben az alábbi jogcímenek keletkeztek:

- 813 246 E Ft összegben az intézményi étkezési, ellátási, gondozási díjakból,
- 161 644 E Ft összegben az összes kiszámlázott tételhez kapcsolódó ÁFA-ból,
- 161 542 E Ft összegben ÁFA visszatérülésből,
- 12 506 E Ft bérbeadásból,
- 29 049 E Ft közvetített szolgáltatásból,

- 24 039 E Ft a Közterület-felügyeletnél kerékbilincs levételéhez kapcsolódó bevételből,
- 5 262 E Ft összeg egyéb bevételekből (kamat, biztosítás, tábori befizetés stb.) folyt be.

4. Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Ezen a jogcímen, önkormányzati szinten 27 656 E Ft bevétel keletkezett, mely 90 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzatnál a FŐTÁV kezességvállalásból származó bevétel 5 706 E Ft volt. Az URBACT III. Open Houses – Come in pályázatra 5 082 E Ft, az URBACT III. Creative Spirits pályázatra pedig 12 296 E Ft támogatási bevétel folyt be. A Sport 4 Citizens pályázatra 224 E Ft támogatást kapott önkormányzatunk. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen 3 983 E Ft összegben keletkezett, amely az önkormányzat által előző évben nyújtott támogatások fel nem használt részének visszafizetéséből 1 283 E Ft, valamint a Dél-budai Tűzoltó Parancsnokság támogatására a 77 Elektronika Kft.-től érkezett 2 700 E Ft továbbadási célú támogatásból adódott.

A Polgármesteri Hivatalnál ezen a jogcímen 365 E Ft bevétel keletkezett előző években jogszavatlanul felvett szociális segélyek visszafizetéséből.

Össességében önkormányzati szinten a működési költségvetés bevételei 24 269 415 E Ft-ra, a tervezett előirányzathoz 105,1 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,1 %-ra teljesültek.

II. Felhalmozási költségvetés bevételei

5.1 Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből

2019. évben felhalmozási célú támogatásra a központi költségvetésből összesen 226 967 E Ft támogatás került folyósításra. Bölcsődei fejlesztési programra 224 000 E Ft támogatás, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás jogcímen 2 967 E Ft összegű támogatás folyt be.

5.2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzati szinten ezen a jogcímen 1 428 316 E Ft bevétel folyt be a költségvetésbe, amely a módosított előirányzat 100 %-os teljesülését jelenti.

Az önkormányzatnál 1 428 276 E Ft bevétel keletkezett. A Fővárosi Önkormányzattól a Gazdagréti tér megújítása című város rehabilitációs projekt megvalósítására 87 060 E Ft támogatás kaptunk. Az önkormányzatnak visszafizetési kötelezettsége keletkezett a MLEI Solanova projekt elszámolásából eredően, így a Pest Megyei Önkormányzattól továbbutalás céljából 13 604 E Ft összegű bevétel folyt be. Egyéb felhalmozási célú támogatásként összesen 1 327 612 E Ft bevétel keletkezett, amelyből 500 000 E Ft az Emberi Erőforrások Minisztériuma által a Gyermek Egészségügyi Központ és Egynapos Sebészet kialakításának

támogatásából, 820 480 E Ft a Miniszterelnökségtől szilárd burkolat nélküli utak szilárd burkolattal történő ellátására kapott támogatásból, valamint az önkormányzat által nyújtott előző évi fel nem használt támogatások visszafizetéséből származó 7 132 E Ft összegekből tevődik össze.

Az Újbudai Szociális Szolgálat intézményénél NEAK finanszírozásból 40 E Ft bevétel keletkezett.

6. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevételek 397 990 E Ft összegben teljesültek önkormányzati szinten, mely a tervezett előirányzathoz viszonyítva 47 %-os, a módosított előirányzathoz képest 101 %-os teljesülést jelent.

Az önkormányzat költségvetésében a felhalmozási bevételek összesen 381 888 E Ft összegben teljesültek. A telek- és épületértékesítésből 175 387 E Ft, az önkormányzati lakások értékesítéséből 16 337 E Ft, a nem lakás célú helyiségek értékesítéséből 189 773 E Ft bevétel realizálódott. A Bay-Wellness Kft., a Bay-Office Kft., a Bay-Tower Kft., valamint a Bay 6.3 Kft. részesedések értékesítéséből 392 E Ft összegű bevétel keletkezett.

A Polgármesteri Hivatalnál gépjármű értékesítésből 3 251 E Ft bevétel folyt be. Az intézményeknél tárgyi eszközök értékesítéséből 12 851 E Ft összegben keletkezett bevétel, amelyből a Közterület-felügyeletnél gépjármű, motor értékesítéséből 12 150 E Ft, továbbá az intézményeknél a selejtezett berendezések, eszközök értékesítéséből 171 E Ft és a GAMESZ-nál gépjármű értékesítéséből 530 E Ft folyt be.

7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel összesen 30 828 E Ft összegben történt önkormányzati szinten, mely 103 %-os teljesülést jelent a módosított előirányzathoz képest.

Ezen a jogcímen az Önkormányzatnál 17 653 E Ft bevétel keletkezett, melyből a helyi lakáscélú kölcsönök, támogatások és közalkalmazottak munkáltatói kölcsönök részletfizetéseiből 4 449 E Ft, valamint a BUDA-HOLD Kft. tagi kölcsön visszafizetéséből 3 000 E Ft, és a Zsombolyai Kft. tagi kölcsön visszafizetéséből 10 000 E Ft folyt be. Egyéb felhalmozási célú bevétel 204 E Ft összegben az előző évi fel nem használt támogatások visszafizetéséből adódott.

Polgármesteri Hivatalnál 2 861 E Ft bevétel keletkezett a köztisztviselők munkáltatói kölcsön visszatérítéséből. Az Újbudai Idősek Háza intézményénél 10 314 E Ft E Ft összegben keletkezett bevétel, mely egy elhunyt lakó hagyatékából származott.

A felhalmozási költségvetés bevételei 2 084 101 E Ft-ra teljesültek, amely a módosított előirányzat 100,2 %-a.

Össességében a költségvetési bevételek 26 353 516 E Ft összegben, az tervezett előirányzathoz képest 109,1 %-ra, a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,1 %-ra teljesültek.

III. Finanszírozási bevételek

8. Költségvetési hiány belső finanszírozása

A 2018. évi zárszámadás keretében jóváhagyott költségvetési maradvány önkormányzati szinten 5 193 996 E Ft összegben finanszírozta a korábbi évről áthúzódó feladatok, és a 2019. évre a költségvetési maradvány terhére jóváhagyott feladatok kiadásait. Az összeg teljes körűen felhasználásra, elszámolásra került.

Az Önkormányzatnál képződött költségvetési maradvány igénybevétele 5 091 783 E Ft összegben, a Polgármesteri Hivatalnál 11 659 E Ft összegben került elszámolásra, a GAMESZ és gazdálkodási körébe tartozó intézményeknél 90 554 E Ft maradvány került felhasználásra.

Belső finanszírozási tételként jelenik meg az Önkormányzatnál a forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából létrejött pénzforgalom is 262 650 E Ft összegben.

9. Költségvetési hiány külső finanszírozása

A Képviselő-testület 2 500 000 E Ft fejlesztési célú hitelfelvételről döntött 2017. évben. Belterületi utak felújítására, építésére 732 990 E Ft összegű hitel lehívására került sor 2019. évben az OTP Bank Nyrt.-vel megkötött hitelszerződés alapján. A kölcsönszerződésben foglalt rendelkezésre állás időpontjáig, 2019. december 31-ig, így összesen 2 495 000 E Ft összegű hitel lehívása történt meg.

A Képviselő-testület további 1 000 000 E Ft fejlesztési célú hitelfelvételről döntött 2019. évben. Útfelújítás, új utak és kapcsolódó csapadékvíz elvezető rendszer kiépítésére 236 408 E Ft összegű hitel lehívására került sor 2019. évben az MTB Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.-vel megkötött kölcsönszerződés alapján.

A központi költségvetésből az Önkormányzatunkat megillető 2020. évi állami támogatás terhére 2019. december végén 187 834 E Ft összegű előleg került leutalásra.

Kiadások

Az Önkormányzat 2019. évi kiadási főösszege 26,83 milliárd Ft, amely a tervezett előirányzathoz 96,5 %-os, a módosított előirányzathoz viszonyítva 81 %-os teljesítést jelent.

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

I. Működési költségvetés kiadásai

1. Személyi juttatások

Személyi juttatások címen 7 475 492 E Ft került kifizetésre önkormányzati szinten, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 96 %-os teljesülést jelent.

2. Munkáltatót terhelő járulék

A bérek, bérjellegű juttatások kifizetéséhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulás 1 548 214 E Ft összegben kerültek kifizetésre, 88 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

3. Dologi kiadások

Önkormányzati szinten a dologi kiadások 10 583 380 E Ft összegben kerültek kifizetésre, amely módosított előirányzathoz képest 88 %-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál dologi kiadásokra 6 889 943 E Ft került kifizetésre – a Rendelet 5. melléklet 3.1 - 3.45 sorok részletezésében –, mely a módosított előirányzathoz képest 87 %-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 237 524 E Ft összegben teljesültek, mely 65 %-os teljesülést jelent. Az intézmények dologi kiadásaira – mely jelentős részben az üzemeltetés és az étkeztetés kiadásait tartalmazza 3 455 913 E Ft került kifizetésre, ez 92 %-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 217 217 E Ft került kifizetésre, amely 76 %-ra teljesült a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A Polgármesteri Hivatalnál jegyzői hatáskörben a rendkívüli gyermekvédelmi támogatások 672 E Ft összegben kerültek kifizetésre korábbi évek határozatai alapján.

5. Egyéb működési célú kiadások

5.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről, elvonások és befizetések központi költségvetésbe

Önkormányzati szinten 753 412 E Ft került kifizetésre működési feladatok ellátására államháztartáson belüli szervezetek részére, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95 %-os teljesítést jelent.

Az Önkormányzatnál 70 030 E Ft befizetés történt a központi költségvetésbe, amelyből a 2018. évi beszámoló eredményeként 20 016 E Ft visszafizetési kötelezettség keletkezett, továbbá a 2018. évi állami támogatás 2018. októberi lemondása miatt fennálló 50 014 E Ft összegű tartozás a 2019. januári nettó finanszírozás keretében került visszavonásra.

Szolidaritási hozzájárulás jogcímen 2019. évben összesen 444 665 E Ft került befizetésre a központi költségvetésbe, amely havi ütemezésben a nettó finanszírozás keretein belül került teljesítésre.

Egyéb működési célú támogatásokra államháztartáson belül az Önkormányzatnál összesen 238 049 E Ft került kifizetésre az 5. melléklet 6.1.-6.18. sorok szerinti részletezésben. A Fővárosi Szabó Ervin Könyvtár, a helyi nemzeti önkormányzatok, a rendvédelmi szervek, a Dél-Budai Tankerületi Központ támogatására, a Bursa Hungarica ösztöndíjakra, valamint a Polgármesteri Hivatal részére pályázati feladatok lebonyolításának kiadásaira, illetve további államháztartáson belüli szervezetek részére.

Ezen jogcímen belül kifizetésre került 10 647 E Ft a 2018. évi iparüzési adó és pótlék, bírság beszedésével kapcsolatos kiadások elszámolásához kapcsolódóan a Fővárosi Önkormányzatnak, a Magyar Zarándokút Önkormányzati Társulás részére a 2019. évi tagdíj megfizetése 1 110 E Ft összegben teljesült, valamint egyéb működési támogatásként 1 766 E Ft összeg került kifizetésre.

A Dél-budai Katasztrófavédelmi Igazgatóság támogatására, amely tartalmazza a 77 Elektronika Kft.-től érkezett 2 700 E Ft továbbadási célú támogatást is, összesen 4 500 E Ft került kifizetésre.

A Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 668 E Ft került kifizetésre, a választások lebonyolításához kapcsolódóan az SZSZB tagok átlagbér térítéseire.

5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

Működési célú pénzeszközátadásként önkormányzati szinten 1 172 764 E Ft került kifizetésre az államháztartáson kívüli szervezetek részére, amely a módosított előirányzathoz képest 96 %-os teljesülést jelent.

Nem költségvetési szervek részére 1 171 404 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 96 %-os teljesítést jelent a módosított előirányzathoz képest.

A Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 1 360 E Ft került kifizetésre, a választások lebonyolítása során az SZSZB tagok átlagbér térítéseire.

Önkormányzati szinten a működési költségvetés kiadásai 21 751 151 E Ft-ban teljesültek, mely a módosított előirányzat 91 %-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, tárgyi eszköz beszerzésekre – a Rendelet 4. melléklet 1.-43. sorai szerinti részletezettségben – az Önkormányzatnál 2 631 621 E Ft, a Polgármesteri Hivatalnál 46 566 E Ft, a GAMESZ és gazdálkodási körébe tartozó intézményeknél 226 823 E Ft összegben került kifizetésre. Egyes fejlesztési feladatok megvalósítása, pénzügyi teljesítése a közbeszerzési eljárások lebonyolítása, továbbá ezen feladatok speciális jellege miatt jelentős összegben áthúzódik a 2020. évre.

Önkormányzati szinten a tervezett beruházások 2 905 010 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 46 %-ra teljesültek.

7. Felújítási kiadások

Felújítási feladatokra – a Rendelet 3. melléklet 1.-31. sorai alapján a költségvetésben tervezett, előző évről áthúzódó feladatokra – az Önkormányzatnál 1 178 587 E Ft, a GAMESZ-nál 187 869 E Ft került kifizetésre. A felújítási feladatok egy részének megvalósítása, pénzügyi teljesítése is áthúzódik a 2020. évre.

Önkormányzati szinten a tervezett felújítási feladatok 1 366 456 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 90 %-ban kerültek pénzügyi teljesítésre.

8. Egyéb felhalmozási célú kiadások

8.1. Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről

Államháztartáson belüli szervezetek részére összesen 37 197 E Ft összegben fizetett ki az önkormányzat támogatást 2019. évben, mely 52 %-os teljesítést jelentett a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A BRFK részére 5 349 E Ft összegű fejlesztési célú támogatást nyújtott az önkormányzat eszközfejlesztés céljából. A Dél-Budai Katasztrófavédelmi Igazgatóság eszköz beszerzéseire, fejlesztéseire 10 400 E Ft, a Dél-Budai Tankerületi Központ részére bútor- és eszközvásárlásra, fejlesztésre 14 448 E Ft, továbbá a Szent Imre Egyetemi Oktatókórház részére eszközpark fejlesztésére és bővítésére 7 000 E Ft került kifizetésre.

8.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre

Az Önkormányzatnál ezen a jogcímen kerültek kifizetésre – a Rendelet 5. melléklet 12.1.–12.18. 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 658 991 E Ft összegben, amely 87 %-os teljesítést mutat.

Ebből a Gyermek Egészségügyi Központ és Egynapos Sebészet kialakítására a központi költségvetésből kapott támogatás a Szent Kristóf Szakrendelő részére eszközbeszerzés céljából továbbutalásra került a támogatási szerződésben foglaltak szerint 111 327 E Ft összegben. Továbbá a MLEI Solanova projekt elszámolásából adódóan a fel nem használt támogatás rész visszautalásra került 36 698 E Ft összegben.

8.3. Kölcsönök nyújtása, törlesztése

Az Önkormányzat költségvetésében lakosság részére lakásvásárlásra, felújításra, nyújtott támogatások, kölcsönök 4 900 E Ft összegben, a közalkalmazottak részére nyújtott munkáltatói kölcsönök 1 600 E Ft összegben kerültek kifizetésre. A Polgármesteri Hivatalnál köztisztviselőknek nyújtott munkáltatói kölcsönökre 11 500 E Ft kifizetést teljesítettünk.

A felhalmozási költségvetés kiadásai 4 985 654 E Ft összegben 57 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Össességében a költségvetési kiadások 26 736 805 E Ft összegben, a módosított előirányzathoz képest 82 %-ra teljesültek.

III. Finanszírozási kiadások

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

Az Önkormányzatnak 2019. évben – a lehívott fejlesztési célú hitelekkel kapcsolatban – hiteltörlesztési kötelezettsége nem volt. Az Önkormányzatnál szabad pénzeszközök betétként való lekötéséből, és forgatási célú belföldi értékpapírok – kincstárjegy – vásárlásából keletkezett pénzforgalma nem volt.

A központi költségvetésből kapott 2019. évi 93 683 E Ft összegű állami támogatás előleg felhasználása, elszámolása a 2019. évi költségvetés végrehajtása során megtörtént.

IV. Irányítás alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás

Az Önkormányzat az irányítása alá tartozó költségvetési szervek részére 11 469 462 E Ft összegben folyósított finanszírozást a feladatellátás folyamatossága, a zavartalan működtetés biztosítása érdekében.

V. Költségvetési maradvány alakulása

2019. évben az Önkormányzatnál 6 007 861 E Ft, az irányítás alá tartozó költségvetési szerveknél 129 044 E Ft költségvetési maradvány képződött. A 2019. 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 teljes körűen biztosításra kerül a 2020. évi finanszírozás emelésével.

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2019. 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 2019. 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. évben megtörtént, amelynek eredményeként az Önkormányzatnak 36 698 E Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, amelyből a Pest Megyei Önkormányzat része 13 604 E Ft volt.

Az URBACT III. Creative Spirits pályázat második szakasza 2017. június hónapban kezdődött és 2019-ben véget ért, utófinanszírozású. A pályázat teljes összege 33 975 E Ft, a támogatás összege 23 782 E Ft. 2019. évben 12 297 E Ft támogatási bevételünk keletkezett, és 12 406 E Ft kiadást teljesítettünk.

Az URBACT III. Open Houses - Come in! pályázat 2018. évben indult és 2020 decemberében zárul. A pályázat utófinanszírozású. A pályázat teljes összege 53 800 E Ft, amelyből a pályázati támogatás összege 37 660 E Ft. 2019. évben 5 082 E Ft folyt be önkormányzatunkhoz, és 19 031 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. volt. A pályázat célja a sport népszerűsítése minden korosztály számára Újbudán. 2019. évben kifizetés nem történt a pályázat keretében. A pénzügyi elszámolás 2019. évben zárult, amely során 224 E Ft bevételünk keletkezett.

Fenntartható közlekedés Budapesten Kerékpárosbarát infrastrukturális fejlesztések Újbudán VEKOP -5.31-15-2016-0007 azonosító számú projekt - mely 2017-ben indult. A projekt 2019. évre tervezett fizikai befejezésének határideje módosításra került a fő kedvezményezett Budapest Főváros Önkormányzata által, így a projekt 2020-ban 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, 2019. évben kifizetés nem történt a pályázat keretében.

A Duna Transznacionális Program NewGenerationSkills 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 zárult. 2019. évben 44 206 E Ft támogatás folyt be az önkormányzat számlájára, 60 921 E Ft kifizetést teljesítettünk.

A vagyon változása

Az Önkormányzat összevont mérleg szerinti főösszege – a Magyar Államkincstárnak megküldött 2019. IV. negyedéves időközi mérlegjelentés (Éves elszámolás) adatszolgáltatások szerint – 2019. december 31-én 78 503 646 E Ft volt, amely az előző évhez viszonyítva 4 408 938 E Ft növekedést mutat.

A növekedést az eszközök oldalán az immateriális javak (vagyon értékű jogok, szellemi termékek), a tárgyi eszközök (ingatlanok, gépek, berendezések, felszerelések, járművek) és a beruházások saját forrásból és a felvett hitelből finanszírozott beszerzése, felújítása, továbbá térítésmentes átvétele 2 597 134 E Ft , a pénzeszközök változása 1 383 501 E Ft , a követelések változása 639 129 E Ft összegű növekedése, valamint egyéb változások (forgóeszközök – 261 698 E Ft, egyéb sajátos elszámolások 50 852 E Ft, aktív időbeli elhatárolások 20 E Ft összegben) okozták.

Az eszközök értékének növekedését a források oldalán 1 084 214 E Ft saját tőke és 1 467 767 E Ft kötelezettségvállalás (pl. hitelfelvétel) bevonása biztosította. Térítés nélkül átvett eszközök (tárgyi eszközök, pénzeszközök) passzív időbeli elhatárolására 1 856 957 E Ft értékben került sor.

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 2019. évben is foglalkoztatott könyvvizsgálót.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 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 nyilatkozatok jelen előterjesztés 9.

mellékleteként kerülnek a képviselő-testület elé beterjesztésre, melyeket a testület határozattal fogad el.

A Magyar Államkincstár 2018. július 1-től az Áht. 68/A §. alapján szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést végzett önkormányzatunknál. Folyamatában vizsgálta az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek könyvvezetési kötelezettségének, az államháztartási törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeinek és az éves költségvetési beszámolójának a jogszabályi megfelelését.

A Magyar Államkincstár az ellenőrzést 2019. évben a 2018. évi beszámoló vizsgálatával, ellenőrzési jelentéssel lezárta. Az intézkedési tervben foglaltak 2019. évi végrehajtását a 2019. évi beszámoló jóváhagyását követően utóellenőrzés keretében vizsgálja.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalni, a zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint a költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatáról szóló határozatot elfogadni szíveskedjen.

Budapest, 2020. június 15.

dr. László Imre