



Előterjesztés

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete számára

Előterjesztő: Dr. Kocsis Máté polgármester	
A képviselő-testületi ülés időpontja: 2012. május 03. sz. napirend
Tárgy: A Józsefvárosi Önkormányzat 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolója és a zárszámadási rendelet-tervezete	
A napirendet <u>nyílt/zárt</u> ülésen kell tárgyalni, a határozat/ <u>rendelet</u> elfogadásához egyszerű/ <u>minősített</u> szavazattöbbség szükséges	
ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG: PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY	
KÉSZÍTETTE: PÁRIS GYULÁNÉ, GÉCZINÉ RÁCSAI TÜNDE	
PÉNZÜGYI FEDEZETET IGÉNYEL/ <u>NEM IGÉNYEL</u> , IGAZOLÁS:	
JOGI KONTROLL:	
BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:	
RIMÁN EDINA JEGYZŐ	
Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság véleményezi	<input checked="" type="checkbox"/>
Humánszolgáltatási Bizottság véleményezi	
<u>Határozati javaslat a bizottság számára:</u> A <u>Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság/ Humánszolgáltatási Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.</u>	

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés alapján gazdálkodó szervezetek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) sz. Kormány rendelet alapján a gazdálkodásról éves beszámolót készítenek.

A beszámoló a pénzügyi – vagyoni helyzetet, a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését tükrözi. A jelen beszámoló egyben a szöveges kiegészítő melléklet is.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ában előírt beszámolási kötelezettség teljesítéseként az alábbiak szerint terjesztem elő Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzata 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló

- szöveges beszámolóját
- a zárszámadási rendelet-tervezetet
- a könyvvizsgálói záradékkal ellátott, a Józsefvárosi Önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó egyszerűsített beszámolót.

I. Az önkormányzat gazdálkodásának általános értékelése

A képviselő-testület a 2011. évi költségvetést 6.074.399 e Ft hiánnyal - ebből 1.695.934 e Ft az a hiány, amelyet a képviselő-testület nem szándékozott hitellel finanszírozni- fogadta el.

Az I. félévben a hitellel nem fedezett hiány előirányzata teljes egészében törlesztésre került.

A fejlesztési hitel előirányzata év végére 2.708.370 e Ft-ra módosult a fejlesztési kiadások és egyéb kiadások törlesztésével együtt.

Az eredeti költségvetés 2.419.490 e Ft zárolt előirányzatot tartalmazott a költségvetés hiánya, valamint a várható bevételkiesés miatt.

A folyó évi bevételek, a hitel igénybevétele és a 2010. évi pénzmaradvány a kiadásokat fedezték. Az egyensúly megtartását biztosította a hitellel és a várható bevételi kieséssel szemben zárolt előirányzatok felhasználásának tilalma, valamint a költségvetés teljesítéséhez igazodó évközi módosítások. A gazdasági környezet további romlása rendkívül bizonytalaná tette a bevételek teljesülését, ezért szigorú takarékos gazdálkodás folyt. A 4.533 milliós hitelkeret rendelkezésre tartási ideje lejárt 2011. október 6. napján, a hosszabításra vonatkozó kérelemre a K&H Bank írásban nem válaszolt, ezért a hitelből finanszírozott fejlesztési feladatokat át kellett tervezni. Törölni kellett az Auróra u. rendelő felújítását, az Orczy kerti sport beruházásokat, az Okmányiroda, a Práter u. iskola felújítását és csökkenteni kellett a Corvin Sétány Projekt kiadásait is.

Az éves gazdálkodás során az önkormányzatnak nem volt likviditási problémája, nem kellett likviditási hitelt igénybe venni, az előirányzatok zárolása, a bevételi többletek biztosították a folyamatos finanszírozást. Az önkormányzat és az általa fenntartott intézmények működőképessége zökkenőmentesen biztosított volt.

2011. évi feladatváltozások:

- átszervezésre kerültek a szociális intézmények, megszűnt a Szociális intézmények Gazdasági Hivatala, a gazdasági feladatokat a Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ látja el,
- a Józsefvárosi Piacból önállóan működő és gazdálkodó intézményként létrejött bővített feladatellátással a Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálat,
- Józsefvárosi Közbiztonságáért és Köztisztaságért Szolgáltató Nonprofit Kft. végelszámolással történő megszüntetéséről döntött a Képviselő-testület,
- az idegenforgalmi adót az önkormányzat saját jogán vezette be.
- létrejött a Tervtanács
- bővült a parkolási övezet, a Közterület-Felügyelet szabad kapacitását hasznosította
- a feladatváltozásokhoz került meghatározásra az engedélyezett létszámkeret.

A 2011. évi módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 5,4%-kal alacsonyabb, melyet az alábbi előirányzat módosítások eredményeztek:

• működési bevétel	1,5 %
• felhalmozási bevétel	-2,3 %
• állami támogatás	1,1 %
• pénzmaradvány	7,0 %

- hitel és kölcsön

-12,7 %

Az előirányzat emelkedését a 2010. évi pénzmaradvány, a csökkenést a hitelek törlése, bevételi kiesések okozták.

Bevételek teljesítése:

Az eredeti költségvetésben bevételek és hitelek címén tervezett 26.501.067 e Ft bevételi előirányzat 25.077.480 e Ft-ra módosult. A bevételek a módosított előirányzathoz képest 88,1%-ban, 22.090.566 e Ft-ban realizálódtak.

A bevételek – hitel, pénzmaradvány, függő bevételek nélküli – 19.229.165 e Ft módosított előirányzatával szemben 17.665.883 e Ft folyt be (91,9 %).

A bevételek előirányzat-csoportonkénti teljesítését a rendelet-tervezet 1. sz. táblázata tartalmazza.

1. sz. szöveggözi táblázat

A befolyt bevételek alakulása az előző évekhez viszonyítva és megoszlása

Me.: ezer Ft

Megnevezés	2008. év	Meg oszl. %	2008/ 2007. %	2009. év	Meg- Oszl. %	2009/ 2008. %	2010. év	Megoszl. %	2010/2009. %	2011. év	Mego szl %	2011/ 2010. %
Intézményi működési bevétel	1.708.666	7,2	79,2	1.476.577	7,9	86,4	2.110.368	10,6	142,9	2 265 271	10,3	107,3
Adóbevételek	6.135.947	25,8	83,0	6.068.458	32,4	98,9	5.815.283	29,3	95,8	6 754 863	29,8	113,1
Egyéb sajátos bevétel (pl. lakbér, stb...)	1.537.404	6,5	104,1	1.522.681	8,1	99,0	1.498.411	7,6	98,4	1 499 196	7,5	100,1
Önkormányzati lakás és helyiség elad.	1.725.590	7,3	112,8	713.592	3,8	41,4	1.413.134	7,1	198,0	696 341	3,2	49,3
Telekértékesít és	832.140	3,5	70,3	39.957	0,2	4,8	74.483	0,4	186,4	0	0	0
Egyéb felhalmozási bevétel	476		0,2	874		183,6	4.833		553,0	528 995	2,4	1094 5,5
Állami támogatás	3.937.734	16,6	165,1	3.543.337	18,9	90,0	3.324.338	16,8	93,8	3 205 366	14,5	96,4
Átvett pénzeszköz	1.578.484	6,6	96,8	1.860.062	9,9	117,8	1.870.361	9,4	100,6	2 620 384	11,9	140,1
Hitel felvétel	2.643.932	11,1	347,5	28.800	0,2	1,0	1.016.299	5,1	3528,8	1 966 290	8,9	193,5
Kölcsön felvét., visszafizetés	111.956	0,5	72,5	94.251	0,5	84,2	75.195	0,4	79,8	95 467	0,4	127,0
Pénzmaradvány	3.532.383	14,9	98,6	3.361.851	18,0	95,2	2.630.921	13,3	78,3	2 458 393	11,1	93,4
Összes bevétel	23.744.712	100,0	105,3	18.710.440	100,0	78,8	19.833.626	100,0	106,0	22 090 566	100,0	111,4

A fenti táblázatból megállapítható, hogy az összes bevétel 11,4%-kal emelkedett az előző évhez képest az EU-s támogatások és a hitelgénybevétel növekedése miatt. A működési bevételek részaránya az összbevételben belül jelentősen nem változott, de összege 7,3%-kal magasabb.

Az adóbevételek 2010. évhez képest 13,1%-kal növekedtek a helyi adók mértékének 2011. január 1. napjától történő emelkedése, valamint az idegenforgalmi adó saját jogon történő bevezetése miatt. Iparüzési adóból 214,9 millió Ft-tal kevesebb folyt be, mint 2010. évben.

A sajátos működési bevételek aránya és összege 2010. évhez viszonyítva nem változott.

Az átvett pénzeszközök összege 2008. évtől emelkedő tendenciát mutat az EU-s támogatással megvalósuló projektek miatt, mely 2011. évben volt a legmagasabb.

A felhalmozási bevételek nagysága függ a képviselő-testület egyedi döntésétől, ezért arányaiban és összegében is változó. 2011. évben az elidegenítés, értékesítés az előző évhez képest jelentősen csökkent, részben a CSP telekértékesítések leállítása miatt, részben a gazdasági helyzetre tekintettel.

A pénzmaradvány részaránya továbbra is magas, de csökkenő tendenciájú, az összbevétel 11,1 %-a.

Kiadások teljesítése:

A kiadások 25.077.480 e Ft összegű módosított előirányzatának 75,3 %-a teljesült, 18.884.180 e Ft összegben.

A kiadások előirányzat-csoportonkénti teljesítését a rendelet-tervezet 1. sz. táblázata tartalmazza.

2. sz. szöveggközi táblázat

A tényleges kiadások alakulása az előző évekhez viszonyítva és megoszlása

Me.: ezer Ft

Megnevezés	2008. év	Megoszl. %	2008/2007. %	2009. év	Megoszl. %	2009/2008. %	2010. év	Megoszl. %	2010/2009. %	2011. év	Megoszl. %	2010/2011. %
Személyi juttatások	5.399.905	25,8	96,8	4.906.795	31,3	90,9	4.901.994	28,2	99,9	4 807 189	25,5	98,1
Munkaadót terhelő járulékok	1.644.826	7,9	96,2	1.428.726	9,1	86,9	1.262.368	7,2	88,3	1 238 253	6,6	98,1
Dologi kiadások	6.900.197	32,9	118,3	6.279.025	40,1	91,0	6.904.680	39,6	110,0	6 499 295	34,4	94,1
Átadott pe.	1.630.611	7,8	63,4	1.078.379	6,9	66,1	1.266.118	7,3	117,4	1 072 078	5,6	84,7
Társ. és szociálpolitikai juttatás	953.814	4,5	98,8	925.445	5,9	97,0	1.025.988	5,9	110,9	1 148 877	6,1	112,0
Felújítás	570.527	2,7	86,3	359.525	2,3	63,0	1.273.208	7,3	354,1	3 091 042	16,4	242,8
Felhalmozás	3.537.027	16,9	304,7	452.496	2,9	12,8	569.984	3,3	126,0	659 753	3,5	115,7
Hitel törlesztés	160.470	0,8	137,3	156.523	1,0	97,5	155.290	0,9	99,2	310 555	1,6	200,0
Kölcsön nyújtás	148.841	0,7	129,5	72.447	0,5	48,7	56.729	0,3	78,3	53 898	0,3	95,0
Összes kiadás	20.946.218	100,0	111,9	15.659.361	100,0	74,8	17.416.359	100,0	111,2	18 880 940	108,4	108,4

A táblázatban nem szerepel a vállalkozási tevékenység kiadás, melynek összege 3.240 e Ft

A személyi juttatások összege és részaránya csökkenő tendenciát mutat a folyamatos racionalizációs intézkedések eredményeként, továbbá 2011-től bevezetett új jutalmazási elvek miatt.

A dologi kiadások részaránya és összege évente változó. Nagyságát befolyásolja a projektekben megjelenő működési kiadások összege, a feladatellátás módja – intézményi vagy külső szervezet –, az intézményi struktúra változása.

Az átadott pénzeszközök összegét szintén befolyásolja a feladatellátás módja.

A társadalom és szociálpolitikai kiadások csökkenő tendenciát mutattak 2009-ig a segélyezési rendszer többszöri felülvizsgálata következtében. 2010. évtől a gazdasági válság hatására a lakosság szociális helyzete romlott, mely az ellátások növekedésében is megjelenik.

A felújítási és felhalmozási kiadások összege és részaránya az előző évekhez képest jelentősen növekedett a hitel és EU-s pályázatok felhasználása következtében.

A 2011. évi költségvetés teljesítésének mérlegét a rendelet-tervezet 1/a. sz. táblázata tartalmazza.

Eredeti előirányzat szinten a működési bevételek nem fedezték a működési kiadásokat, de a ténylegesen befolyt működési bevételek összege meghaladta a működési kiadásokat. A működési kiadások 2,26 milliárd forinttal alacsonyabban teljesültek, a bevételek 0,46 milliárd forinttal túlteljesültek a módosított előirányzattól az adóbevételek eredeti előirányzatának túlteljesítése miatt.

A fejlesztési bevételek eredeti előirányzat szinten a fejlesztési hitelekkel együttesen nyújtottak fedezetet a fejlesztési kiadásokra, a tényleges bevételek sem haladták meg a kiadásokat. A fejlesztési kiadások 3,93 milliárd forinttal, a bevételek 2,71 milliárd forinttal teljesültek alacsonyabb szinten a módosított előirányzathoz képest.

Pénzmaradvány

A 2011. évi gazdálkodás eredményeként 3.206.026 e Ft tárgyévi, 677.627 e Ft előző évi, összesen 3.883.653 e Ft bruttó pénzmaradvány és 360 e Ft vállalkozási tartalék realizálódott. A pénzmaradványból szabad 1.748.783 e Ft. A feladattal terhelt és a szabad pénzmaradvány felhasználását a költségvetési rendelet-módosítás részletezi.

A 2011. évi normatív, központosított és kötött felhasználású állami normatívák elszámolásaként összesen 102.147 e Ft illeti meg önkormányzatunknak. Jogcímenként a rendelet-tervezet 9/5-8. sz. táblázatok részletezik.

A működési és felhalmozási tartalék előirányzatok alakulását a rendelet-tervezet 1/f. sz. táblázata tartalmazza. A működési céltartalék 77,3%-a felhasználásra került a jóváhagyott feladatokra. Az általános céltartalék összege év végére a működési bevételi többletekből feltöltésre került. A fejlesztési-felhalmozási céltartalék előirányzatát a Képviselő-testület a 407/2011.(X.20.) számú határozatával módosította.

Hitelműveletek:

Az Önkormányzat által igénybe vett hitel- és kölcsön állományának összege 2011. december 31-én 6.396.253 e Ft, mely 41,0%-kal magasabb a 2010. évi állomány összegénél. A CHF árfolyam emelkedése miatt az önkormányzat adóssága 84.017 e Ft-tal növekedett. A BH-3515/2004. ügyszámú beruházási hitelszerződés tartalmazza az EUR, a HUF és a CHF devizák közötti átjárhatóságot, melyet a képviselő-testület a 681/2007. (XI.07.) számú határozatával fogadott el. A szerződés alapján 2011. február 03. napján az EUR hitel Ft-ra lett átkonvertálva, majd 2011. szeptember 13. napján újból EUR-devizanemre.

2011-ben 1.966.290 e Ft hitelt hívott le az Önkormányzat a K&H Banktól és a Volksbanktól intézmény felújításokra, KEOP, az EU Belvárosa és az MNPII. Uniós pályázatok önrészeként, illetve az Auróra u. rendelőintézet felújításához és az Orczi kerti sportberuházáshoz szükséges tervezési díjakra, a 2010. évről áthúzódó útfelújításokra.

A 267/2011. (VI.16.) képviselő-testületi döntés alapján a Fővárosi Önkormányzattal létrejött egyezségi megállapodás alapján 225.106 e Ft fővárosi kölcsön törlésre került.

A váltótartozás összege 2011. december 31-én 5.139.107 e Ft volt, 2010. évhez képest a CHF árfolyamának emelkedése miatt 657.048 e Ft-tal növekedett.

A 2011. évi hitelműveleteket és a fennálló állomány adósságszolgálatát a rendelet-tervezet 2. sz. táblázata tartalmazza.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető Ötv. 88.§(2) bekezdése szerinti éves kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határát a 2/a. számú melléklete tartalmazza, amelyet 2011. évben az önkormányzat nem lépte túl.

Vagyon alakulása:

A Józsefvárosi Önkormányzat vagyonát összesítve a rendelet-tervezet 3. sz. táblázata tartalmazza.

A részletes vagyonkimutatás, a vagyonleltár terjedelmére tekintettel a Pénzügyi Ügyosztályon tekinthető meg.

A forgalomképes vagyon értéke a mérlegben a 2011. dec. 31-i időpontra érvényes piaci értéken szerepel.

Az egyszerűsített mérlegben auditálási eltérésként jelenik meg a Bárka Színház Kft üzletrésznének piaci értékeléséből adódó eltérés 881 e Ft összegben, a tartós tőke és a tőkeváltozás közötti 4.970.704 e Ft átvezetés, mely azért szükséges, mert az intézmények a tartós tőkét tőkeváltozásként szerepeltették a mérlegben. Továbbá a helyiség óvadék állományának csökkenése 535 e Ft-tal és az utak értékcsökkenésének téves könyvelése miatt 5.088 e Ft értékben. Az auditálási eltéréseket a rendelet-tervezet 3/a. sz. táblázata tartalmazza.

A rendelet-tervezet 3/b. sz. táblázatában az idegen tulajdonú ingatlanokon végzett önkormányzati beruházások aktivált állománya szerepel, ezzel az összeggel a vagyonkataszterben kimutatott vagyon értéke kevesebb a könyvviteli mérlegben kimutatott vagyon értékénél.

Az egyszerűsített mérleg főösszege 0,1%-kal csökkent. A tárgyi eszközök értéke az elidegenített eszközök kivételével, az éves értékcsökkenés elszámolása valamint a piaci érték csökkenése miatt 1,4%-kal csökkent. A tárgyi eszközök értékhelyesbítése 3.651 millió Ft-tal csökkent, mert az MNPII. projekt keretében felújított önkormányzati épületek átsorolásra kerültek a korlátozottan forgalomképes ingatlanok közé a pályázatban előírt elidegenítési tilalom miatt. A befektetett pénzügyi eszközök állománya 31,0%-kal növekedett a hosszú lejáratra adott kölcsönök és a részletre értékesített lakások miatti vételár tartozások emelkedése következtében. A követelések 16,6,0%-kal növekedtek a hátralékok emelkedése miatt. A pénzeszközök összege 36,0%-kal növekedett 2010. évhez viszonyítva, mely a lekötött betét állományában is megmutatkozik. Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások 38.034 e Ft-tal csökkentek. Ebben a sorban kerülnek elszámolásra a pályázatok keretében megelőlegezett, le nem utalt támogatás terhére elszámolt költségek.

A saját tőke összességében 3,0%-kal csökkent, melyet a befektetett eszközök és a piaci érték csökkenése okozott. A tartalékok állománya a pénzeszközökkel arányosan, 24,0%-kal növekedett. A hosszúlejáratú kötelezettségek 24,7%-kal, a rövidlejáratú kötelezettségek 16,0%-kal növekedtek. A rövidlejáratú kötelezettségek növekedését az magyarázza, hogy a futó EU-s pályázatok lezárásáig a leutalt pályázati pénzeszközöket kötelezettségként is nyilván kell tartani, továbbá a fennálló hitelek tárgyévét követő törlesztő részletei is emelkedtek.

Az önkormányzat tulajdonában lévő részesedések, üzletrészek állományát a rendelet-tervezet 9/19. sz. táblázata tartalmazza. Az előző évhez viszonyítva a részesedések állománya 3,6%-kal csökkent.

2011. évben az önkormányzat a Józsefvárosi Lakásépítő Kft-ben lévő 700 e Ft értékű üzletrészt értékesítette. Csökkent az üzletrész piaci értéke a Bárka Kft-ben, a Corvin Sétány Hasznosító és Üzemeltető Kft-nél és a Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Szolgáltató Kft-nél, az RFV Józsefváros Kft-nél, és a Mikszáth 4. Kft-nél viszont emelkedett a 2011. évi várható mérlegadatok alapján.

A felújítások alacsony teljesítése, a magas felhalmozási tartalékok, a zárolt előirányzatok és többletbevételek miatti átmenetileg szabad pénzeszközök – az értékállóság biztosítása érdekében - lekötött betétként lettek elhelyezve (a rendelet-tervezet 3/c. sz. táblázat). A lekötött betétek állományának értéke 2010. évhez viszonyítva 1.350 millió Ft-tal növekedett.

II. Bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése címrend szerint

10 000 cím: Polgármesteri Hivatal – önkormányzati és hivatali feladatok

A bevételek és kiadások alakulását a rendelet-tervezet 1. sz. táblázata tartalmazza.

Bevételek teljesítése

A 2011. évi költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerinti bevételi előirányzatok teljesítését a rendelet-tervezet 4. sz. táblázata részletezi.

A **bevételek** – hitel, pénzmaradvány és függő-átfutó bevételek nélkül - a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,7 %-ra teljesültek.

Működési bevételek

A működési bevételek teljesítését a 3. szövegekői táblázat részletezi

3. sz. szövegekői táblázat
Me.: ezer Ft

Bevételek megnevezése	Mód. ei.	Telj.	Telj. %-a
Intézményi működési bevétel kamatbevétel nélkül	1 068 246	1 391 148	130,2
Kamatbevételek			
- értékpapír, lekötött betét, bankszámla hozama	64 000	104 197	162,8
- lakáselidegenítés miatti kamat	15 300	12 249	80,1
Helyi adóbevételek (iparüzési, építmény, telekadó, gépjármű, pótlék és bírság)	6 039 923	6 457 971	106,9
Átengedett adók (SZJA)	296 892	296 892	100,0
Egyéb sajátos bevételek (lakbér, helyiség bérleti díj, építésügyi bírság)	1 489 120	1 448 968	97,3

4. sz. szövegekői táblázat

Adóbevételek alakulása

Me.: ezer Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj % -a a mód. előirányzathoz képest
Építményadó	1 357 894	1 629 030	1 948 343	119,6
Telekadó	26 913	22 033	22 033	100,0
Iparüzési adó,	4 023 731	3 797 075	3 797 075	100,0
Idegenforgalmi adó	241 070	110 000	172 133	156,5
SZJA	296 892	296 892	296 892	100,0
Gépjárműadó	421 079	421 079	468 159	111,2
Összesen	6 367 579	6 276 109	6 704 635	106,8

Intézményi működési bevételek:

A 2011. évi költségvetési rendeletben meghatározott feladatonkénti bevételi előirányzatok teljesítését a rendelet-tervezet 4. sz. táblázata részletezi. A rendelet tervezet 4/a. számú táblázata főbb bevétel fajtánként tartalmazza a működési bevételek teljesítését.

Az intézményi működési bevételekben került számvitelileg elszámolásra a fordított áfa 297.059 e Ft összegben, mely tényleges bevételt nem jelent az önkormányzatnak, a duplázódások között levonásra is került. Ezzel csökkentve a tényleges bevételeket, így a módosított előirányzathoz viszonyítva 5,5%-kal magassabban teljesültek.

Jelentősebb bevételi többlet a módosított előirányzathoz képest az alábbi feladatokon realizálódott:

Önkormányzati feladatokhoz kapcsolódóan:

- közterület hasznosítás 52.070 e Ft
- ingatlan hasznosítás 3.167 e Ft
- kamatbevétel 40.197 e Ft
- áfa visszatérülés 5.387 e Ft

Hivatali feladatokhoz kapcsolódóan:

- hivatali épületben lévő helyiségek bérbeadásából, infrastruktúra magáncélú igénybevételének megtérítéséből 8.773 e Ft
- áfa visszatérülés 15.075 e Ft
- okmányirodai szolgáltatások 7.710 e Ft

Adóbevételek

A helyi adóbevételek a 2010. évi teljesítést 889.352 e Ft-tal haladták meg, az eredeti előirányzathoz képest 5,3%-kal magasabban teljesültek. A helyi iparüzési adó teljesítése 226.656 e Ft-tal maradt el az eredeti előirányzattól, az egyéb helyi adókból 516.632 e Ft-tal magasabb összeg realizálódott. Az idegenforgalmi adót 2011. évtől vezette be az önkormányzat, nem állt rendelkezésre bázis adat, ezért az eredeti előirányzat nem teljesült. Az építmény adóban több nagy adózó lépett be, erre vonatkozóan sem volt adat. A 2011. évtől megemelt adómérték, az évközben belépő adózók, valamint az adóbeszedés hatékonyságának növekedése miatt építményadóból közel 600 millió Ft adóbevételi többlet keletkezett.

Egyéb sajátos bevételek:

A lakóház-működtetési bevételek teljesítését a rendelet-tervezet 4/b. sz. táblázata tartalmazza. A bevételek összességében – fordított áfa bevételek nélkül - 96,7%-ra teljesültek. A lakások bérbeadásából szárazó bevételek 97,0%-a, a közüzemi díjak 94,0%-a realizálódott. A gazdasági válság hatására romlott a lakosság fizetési morálja, jelentősen növekedtek a hátralékok. Az április hónaptól bevezetett lakbéremelés csak fokozatosan érvényesült.

A helyiségbérleti díjak 97,6%-ban és a kapcsolódó közüzemi díjak 91,7%-ban realizálódtak. A korábbi évekhez viszonyítva jóval többen fordultak a bérleti díj csökkentése miatt a Kisfalu Kft.-hez, továbbá a rossz épületállomány is gondot okoz a bérbeadásnál.

A bérbeszámítással bérbeadott helyiségek bérleti díja 36,0%-ra teljesült, a bevételi kiesés a dologi kiadásokban megtakarításként jelenik meg.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A felhalmozási bevételek teljesítését jogcímenként az 5. sz. szövegekői táblázat részletezi.

5. sz. szövegekői táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Módosított ei.	Telj.	Telj. %
Önkormányzati lakások	430 000	456 307	106,1
Önkormányzati helyiségek	294 000	240 034	81,6
Teleki téri ingatlan értékesítése	300 000	300 000	100,0
Trefort u.4. ingatlan értékesítése	514 000		
Teleki téri piac egyszeri belépési díj	15 800		
Felhalmozási áfa visszatérülés	268 296	222 352	82,9
Részeseadás értékesítése		700	
Összesen:	1 822 096	1 219 393	66,9

A felhalmozási bevételek módosított előirányzata 66,9%-ra teljesült. Az eredeti előirányzathoz képest 1.163,1 millió Ft-tal kevesebb bevétel realizálódott. Az egészségügyi ingatlanok értékesítéséből 88 millió Ft, a CSP telekbevételekből 473,5 millió Ft, a Jv. PU. Ing. Fejl. Kft üzlet rész értékesítése címen 283 millió Ft előirányzat került törülésre év közben. Nem történt meg a Trefort u-i ingatlan csere ügylet sem. Az önkormányzati lakás és helyiség értékesítések együttesen 28 millió Ft-tal maradtak el az eredeti tervtől. A bevételek jelentős része az önkormányzati lakások árverésen történő értékesítésekből származik. Összesen öt árverés volt, ahol 55 db lakás és 11 db nem lakáscélú helyiség értékesítése volt sikeres. Az egyösszegű lakás és helyiségelidegenítések előirányzata nem teljesült, melynek oka szintén a negatív piaci hatásokra vezethető vissza.

Véglegesen átvett pénzeszközök:

A felhalmozási és a működési célra átvett pénzeszközök pályázat útján kerülnek az önkormányzathoz elszámolási kötelezettség mellett. A bevételeket a pályázatban meghatározott feladatra kell fordítani.

A Polgármesteri Hivatalhoz befolyt átvett pénzeszközök:

- támogatásértékű működési célra átvett pénzeszköz 381.360 e Ft
- államháztartáson kívülről működési célra átvett pénzeszköz 9.071 e Ft
- támogatásértékű felhalmozási célra átvett pénzeszköz 1.197.896 e Ft
- államháztartáson kívülről felhalmozási célra átvett pénzeszköz 44.882 e Ft

A realizálódott pályázatok részletezését a rendelet-tervezet 1/d. sz. táblázata tartalmazza.

A KEOP Uniós pályázaton kívüli pályázatok lebonyolítása vagy elszámolása nem fejeződött be 2011-ben, ezért a betervezett előirányzatok nem teljesültek.

Felhalmozási és működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése:

A felhalmozási kölcsönök törlesztéséből összesen 85.784 e Ft folyt be, 12,3%-kal több mint a módosított előirányzat.

Kölcsön fajtánként az alábbiak szerint alakult a törlesztés:

6. sz. szövegekői táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Módosított ei.	Telj.	Telj % -ban
Helyi támogatás	800	532	66,5
Munkáltatói lakásépítési támogatás	4 000	4 054	101,4
Társasházak különböző jogcímű felúj. célú kölcsönei	28 000	37 611	134,3
Corvin Sétány Kft.	43 587	43 587	100,0
Felhalmozási kölcsönök összesen	76 387	85 784	112,3
Bárka Kft. működési kölcsön	20 000	9 683	48,4
Összesen	96 387	95 467	121,5

A Bárka Kft. nem fizette vissza a tagi kölcsönt a szerződésben meghatározott időre, 2012. január végére történt meg a fennmaradó kölcsön visszatörlesztése.

Az önkormányzat által hosszú lejáratra nyújtott felhalmozási kölcsönök állományának változását az alábbi 7. sz. szövegekői táblázat tartalmazza.

7. sz. szövegekői táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	2010. év	2011. év	Vált. % -ban
Helyi támogatás	6 996	6 463	92,4
Munkáltatói lakásépítési támogatás	19 787	17 790	90,0
Társasházak különböző jogcímű felúj. célú kölcsönei	73 494	62 520	85,1
Corvin Sétány Kft	43 587	5 570	12,8
Lakás és helyiség elidegenítés	655 053	1 053 983	160,9
Összesen	798 917	1 146 326	143,5

A lakás és helyiség elidegenítés állomány növekedését az Orczy u. 3-5. ingatlan részletre történő értékesítése okozta.

Támogatások

Az önkormányzatok költségvetési támogatása előirányzatának nettó növekedése 303.648 e Ft volt, melyből az üdülőhelyi feladatok normatív támogatás 165.000 e Ft, az egyes szociális feladatok támogatása 79.716 e Ft, a központosított előirányzatok összege 34.713 e Ft, az egyéb központi támogatásoké 64.696 e Ft volt. A normatív hozzájárulások évközi lemondása miatt – feladat mutatók csökkenése miatt - 40.480 e Ft-tal csökkentette az állami támogatások összegét. Az év folyamán az állami hozzájárulások 100,0%-a került leutalásra a finanszírozási szabályoknak megfelelően.

Az állami hozzájárulások jogcímenkénti alakulását a rendelet tervezet 1/g. és a 9/5-9/8. számú táblázatai részletezik.

Kiadások teljesítése

A kiadások 22.657.678 e Ft összegű módosított előirányzatának 75,5%-a teljesült 17.110.152 e Ft összegben.

A 2011. évi költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerinti kiadási előirányzatok teljesítését a rendelet-tervezet 4. sz. táblázata részletezi.

A kiadások alakulásáról előirányzat csoportonként és címenként adunk tájékoztatást.

Személyi juttatások

A rendelet-tervezet 1. sz. táblázata adatai alapján a **személyi juttatások** módosított előirányzata 82,7%-ban, a **munkaadót terhelő** járulékoké 82,8%-ban került felhasználásra.

A bérmegtakarítás egy része feladattal terhelt, melyet a pénzmaradvány elszámolása jogcímenként tartalmaz, másik része szabad pénzmaradványként jelenik meg. 2011-ben a bérmegtakarítás, az előző évek gyakorlatától eltérően, nem lett jutalmazásra felhasználva.

Önkormányzati feladatok:

- A képviselők, tisztségviselők juttatása címen tervezett előirányzat 94,6%-ban felhasználásra került, a maradványból 1.456 e Ft feladattal terhelt.
- Az önkormányzat rendelete szerint adható kitüntetésekhez tervezett jutalom előirányzatának csak 55,3%-a jelenik meg kiadásként, a fennmaradó összeget terheli a közbiztonsági dolgozók részére kifizetett, de áthúzódó kiadásként jelentkező 7.844 e Ft.
- Az egyéb feladatokon az önkormányzati népszavazás és a népszámlálás költségei szerepelnek, a maradványt 21.322 e Ft összegű feladat terheli.
- Az oktatáshoz kapcsolódó feladatokon az előirányzat teljesítése 110,9%-os, a TÁMOP-3.3.2 pályázatnál a szerződés módosítását nem követte az előirányzatok módosítása, a dologi előirányzaton a fedezet rendelkezésre állt. A közművelődési feladatokon az előirányzat nem lett felhasználva.
- Polgárvédelmi feladatokon a megtakarítás az alapilletmény előirányzaton keletkezett, a GYED-en lévő dolgozó álláshelye nem volt betöltve.
- A 11706-02 Kártérítések, ügyvédi díjak címen megbízási díj lett tervezve, áthúzódó kiadás 400 e Ft.

Hivatali feladatok:

- A Gyámhivatali feladatok címen a megtakarítást az eredményezte, hogy az ügygondnokok által vitt ügyek nem zárultak le, ezért kifizetés nem történt.
- A hivatal alkalmazottai személyi juttatás előirányzatán 200.936 e Ft-tal alacsonyabb a teljesítés a módosított előirányzattól, melyből 100 millió Ft az eredeti költségvetésben szabad pénzmaradvényként be lett tervezve, 32,6 millió Ft feladattal terhelt maradvány.

A felhasználást lényegesen befolyásolta a 2011. évre a munkavállalók részére tervezett és ki nem fizetett jutalom. A jubileumi jutalom felhasználása 44,7%-os, melyet az okozott, hogy megváltozott a köztisztviselők jogállásáról szóló törvény, a nők 40 éves szolgálati jogviszonnal nyugdíjba mehetnek, de nem lehet előrehozott kifizetéssel a jubileumi jutalmat kifizetni a jogviszony megszűntetésekor. Megtakarítást eredményezett a tartósan üres álláshelyek száma, mely év végére elérte a 18 főt, valamint az üres álláshelyek betöltése alacsonyabb illetménnyel történt a tervezett bérnél.

Dologi kiadások

Összességében kamat kiadások nélkül 82,0%-ra teljesültek. Az egyes címeken a teljesítés igen eltérő.

Önkormányzati feladatok:

- A képviselők, tisztségviselők juttatása címen a maradványból 6.739 e Ft kötelezettséggel terhelt.
- PR tevékenységek cím előirányzatán a maradvány a Józsefvárosi Újság kiadásánál jelentkezett, második félévben a beszerzési eljárás eredményeként jelentősen csökkentek a kiadások.
- Önkormányzati rendelet szerint adható kitüntetésekhez tervezett előirányzatok felhasználásra kerültek.
- A tagsági díjak előirányzaton a maradvány abból adódott, hogy a rendőrség részszre vásárolt számítógépek beszerzése alacsonyabb áron történ.
- A kisebbségi önkormányzatok működtetése címen tervezett előirányzatok felhasználását a ténylegesen ellátott feladatok nem indokolták.
- Az egyéb feladatok címen elszámolt kiadások a 2011. évi helyi népszavazás miatt jelentkeztek. Továbbá ezen a címen került elszámolásra a technikai jellegű fordított áfa 297.059 e Ft összegben.
- Oktatáshoz kapcsolódó feladatokon belül megvalósult az erőszakmentes iskolaprogram a 2010. évi pénzmaradvány terhére, megrendezésre került a Pedagógus nap, tanévnnyitó ünnepség, valamint kifizetésre kerültek az oktatási tevékenység véleményezésével kapcsolatos szakértői díjak.

A címen jelenik meg:

- a TÁMOP -3.1.4-08/1-2008-0021. azonosító számon nyilvántartott „*Kompetencia alapú oktatás egyenlő hozzáférés innovatív intézményekben*” tárgyú, EU-s támogatással megvalósuló projekt. A projekt kiadásait a rendelet-tervezet 4/e-5. sz. táblázata mutatja be. A projekt megvalósítási időszaka 2009. 05. 01. – 2010. 08. 31. A pályázat megvalósítása 2010. évben befejeződött, a projekt 2011. évben lezárásra került. A pályázatban előírt szakmai feladatokat az önkormányzat megvalósította, a pályázati forrás 93,3%-ban felhasználásra került.
- a TÁMOP-3.2.2-08/1-2008-0002. azonosító számon nyilvántartott „*Esélyegyenlőségi programok végrehajtása*” tárgyú EU-s támogatással megvalósuló projekt. A projekt kiadásait a rendelet-tervezet 4/e-3. sz. táblázata

mutatja be. A pályázat megvalósítási időszaka 2009. 09. 30. - 2011. 03. 31. volt, a projekt szakmailag teljesült, a közreműködő hatóság 2012. év elején a projektet lezárta.

- A közművelődési feladatokon tervezett előirányzat 12,3%-a került felhasználásra különböző állami és önkormányzati rendezvényekre. Az évközi feladatok többsége a tervezésnél nem volt ismert.
- Az ifjúsági és sport feladatok előirányzatának 100,0%-a lett felhasználva, a sport területén a legeredményesebb tanulók az Orczy kertben a Kalandpark egésznapos rendezvényén vettek részt.
- A pedagógiai szakmai szolgáltatás 4.52 e Ft eredeti előirányzata biztosította a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény 36. § (1) bekezdése alapján a közoktatási intézmények és fenntartók, valamint a pedagógusok munkáját, továbbá a tanulói érdekvédelemmel összefüggő tevékenységek segítését. Áthúzódó kiadásként jelentkezik a szaktanácsadók díjazása.
- A szociális szolgáltatások címen a pszichiátriai betegek nappali ellátása, a 0-3 éves korú gyermekek átmeneti otthona feladatellátása, valamint az utcai szociális munka, mint kivásárolt szolgáltatás költsége jelenik meg. Nem volt kifizetés a Józsefárosi kártya 2.000 e Ft, a Idősügyi Tanács 500 e Ft, a Szoc. Szolg Koncepció 850 e Ft és a Hajléktalanok nappali melegedő 5.160 e Ft előirányzatára.
- A közhasznúak foglalkoztatása címen az előirányzat 92,4%-a lett felhasználva 2011. évben, a maradvány feladattal terhelt.
- Környezetvédelem előirányzat terhére:
 - A parkokban elhasznált víz- és csatornadíjra 495 e Ft,
 - Kisállat-tetem elszállításra összes kifizetés 90 e Ft volt.
- Köztisztasági feladatokon belül az illegálisan kihelyezett hulladék elszállítására 10.436 e Ft lett kifizetve a Fővárosi Közterület Fenntartó Zrt-vel kötött szerződés alapján.
- A közterületi feladatokon a felhasználás 124,5%-os, a többletet a közterület használati díjak miatti Áfa befizetések eredményezték, a fedezet a bevételi többletben rendelkezésre állt, melynek tervezett összege 20.015 e Ft teljesítése 33.707 e Ft volt. Az előirányzaton szerepel még a Centrum Parkoló Kft. részére járó 2010. évi üzemeltetési díj, mely 2011-ben került elszámolásra.
- A karácsonyi díszkivilágítás számláinak kifizetése 2012. évre áthúzódott.
- Kátyú kárra 2010. ében 419 e Ft-ot fizetett az önkormányzat.
- A vagyongazdálkodás, elidegenítés, vagyonyilvántartás címen a felhasználás 163,6%-os volt. A túllépést a Trefort u. 3-5. ingatlan bérbeadása során érvényesített bérbeszámítás okozta, mely a bevételek között is megjelenik többletként.
- A lakóház működtetési kiadásokat a rendelet-tervezet 4/b. számú táblázata tartalmazza részletesen. Összességében a 2.735.606 e Ft kiadási előirányzattal szemben 2.294.175 e Ft került felhasználásra, a megtakarítás összege 441.431 e Ft. A megtakarítást 259 millió Ft áthúzódó kötelezettségvállalás terheli. Tényleges megtakarítás az áfa befizetésnél keletkezett 62.739 e Ft-ban. Nem került felhasználásra a József u. 57. sz. alatti épület bontására jóváhagyott előirányzat sem. A VJV közreműködésével ellátott házfelügyelői feladatokat a Kisfalu Kft., a gyorsaszolgálati és karbantartási feladatokat az Épkar Zrt. átvette a közbeszerzési eljárás nyerteseként 2011. második félévétől, ezért az előirányzatokat módosítani kellett.
A Kisfalu Kft. díjazása nem emelkedett 2010. évhez viszonyítva. Az előirányzatok felhasználása, az áthúzódó feladatokat figyelembe véve, 100,0%-ban megtörtént.

A közüzemi díjakon belül a víz-csatornadíjak folyamatos csökkenése figyelhető meg, míg a fűtésszolgáltatással kapcsolatos kiadások emelkedést mutatnak. A kéménykarbantartás második üteme 2012. évben valósul meg.

- A RÉV8 Zrt. bonyolításában végzett lakás-rehabilitáció és Corvin- Sétány Program felhalmozási, felújítási és dologi kiadásait a rendelt-tervezet 4/c. sz. táblázata tartalmazza.

Az eredeti előirányzat és az abban szereplő feladatok a projekt bevételek elmaradása és a kerethitel elhúzódása miatt átütemezésre kerültek. A 2011. évi kiadásokon belül a RÉV8 Zrt. díjazására 113.251 e Ft, a Zlakó 3 feladatokon belül a kiköltöztetési általános költségekre 2.519 e Ft, bontásra 28.150 e Ft lett kifizetve.

- Az út- és parkkarbantartással, az életveszély elhárítással és intézményi felújítással kapcsolatos bonyolítási feladatok előirányzatának felhasználást a rendelet-tervezet 4/d. sz. táblázata részletezi.

A parkfenntartási feladatokat a ZÖFE Kft-vel kötött szerződés alapján végzik, az előirányzat maradvány feladattal terhelt. A játszóterek karbantartási előirányzat terhére 694 e Ft lett kifizetve, 6.866 e Ft maradvány feladattal terhelt. Az útkarbantartás a HÓDÚT Kft-vel kötött szerződés keretében folyt, a teljes előirányzatot lefedi a szerződés. Áthúzódó maradvány a gyalogosátkelő helyek felfestése, mely befejeződött, csak a kifizetés 2012. évi. A fatelepítés 2012. évben kezdődik el, a beszerzési eljárás lezárult. Jelentős szabad maradvány az intézményi karbantartási és az életveszély elhárítás előirányzaton képződött.

- A Magdolna Negyed II. Projekt kiadásait a rendelet-tervezet 4/e-1. sz. táblázata tartalmazza, a KMOP-5.1.1/B-2008-0001 azonosító számon nyilvántartott Európai Unió támogatással magvalósuló projekt, megvalósulási időszaka 2008. augusztus 07. -2010. augusztus 31. volt, amely módosult 2011. április 30. napjára. A projekt fizikai megvalósítása megtörtént, az elszámolások ellenőrzése és a tényleges zárás 2012. első félévében várható.

- 11605 címen:

- Teleki téri piac dologi kiadásain belül áfa befizetés 75.000 e Ft, az ideiglenes piac bérleti díja 11.361 e Ft, hirdetési költségek 1.666 e Ft, valamint jogi szakvélemény 6.063 e Ft összegben lett elszámolva.

- EU Belvárosa Projekt kiadásait a rendelet tervezet 4/e-2.sz. táblázata tartalmazza, a KMOP-5.2.2/B-2008-0015 azonosító számon nyilvántartott Európai Unió támogatással megvalósuló projekt, megvalósulási időszaka 2010. 02. 12. – 2012. 08. 12. Összesen 35.190 e Ft dologi kiadás lett elszámolva, mely a RÉV8 Zrt. projektmenedzsmenti díját, a Tudományfesztivál költségeit és az Új Irány Kft. légifotó installáció költségeit tartalmazza.

- A polgárvédelmi feladatokon belül a szakmai felkészítéshez és a törzsfelkészítéshez a Fővárosi Polgári védelem és a Katasztrófavédelmi Szövetség pénzügyi segítséget nyújtott. Elmaradt a betervezett kerületi sziréna karbantartási feladat.

- A főépítész feladataihoz kapcsolódó előirányzat terhére elkészült a földhivatali altérkép frissítése, a JÓKÉSZ felülvizsgálata.

- Foglalkozás egészségügy keretében a Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek üzemorvosi ellátását, a gyermekorvosi ügyelet ellátását, valamint a fogászati ellátás kivásárlását finanszírozzuk. A felhasználás folyamatos és egyenletes, a maradványt kötelezettség terheli.

Itt kerülnek elszámolásra a házi orvosok rezsiköltségeinek átvállalása miatti kifizetések is. A tervezett 18.000 e Ft-tal szemben a felhasználás 14.348 e Ft.

- A 11706-01 címen lévő megtakarítás feladattal terhelt.

- A 11706-02 címen belül kerül elszámolásra többek között a kötelező könyvvizsgálat díja, jogi és szakértői díjak, a közbeszerzési biztosíték visszafizetése, vagyonértékelés, peres eljárásokban fizetett kártérítések. A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány összege 11.713 e Ft, mely a pénzmaradvány kimutatásban jogcímenként részletesen szerepel. A Pollack téri mélygarázs per miatti fizetési kötelezettségre jóváhagyott 141.524 e Ft előirányzat terhére kifizetés nem történt, a 2012. évi eredeti költségvetésben tervezésre került a pénzmaradvánnyal szemben. Ezen a címen szerepel az ÁROP -1.A.1/B-2008-0018. azonosító számon nyilvántartott „A polgármesteri Hivatalok szervezetfejlesztése a Közép magyarországi régióban” tárgyú, EU-s támogatással megvalósuló projekt. A projekt kiadásait a rendelet-tervezet 4/e-4. sz. táblázata mutatja be. A projekt megvalósítási időszaka eredetileg 2010. 04. 15. – 2010. 10. 05. volt, mely 2011. február 25-ére módosult. A fizikai megvalósítása megtörtént, a közreműködő hatóság a projektet 2012. év elején lezárta.

Hivatali feladatok:

- Az építésigazgatási feladatok előirányzat terhére kevesebb volt az elrendelt kötelezések száma, a kötelezéseket jogszabály szabályozza.
- Nemzetközi kapcsolatokon tervezett előirányzat maradványa szabad pénzmaradvány.
- Az igazgatási tevékenységen belül az állategészségügyi feladatok kiadásai a legjelentősebbek. Elkobzott áruk miatt nem volt kifizetés. Feladattal terhelt pénzmaradvány 600 e Ft.
- A szociális feladatok dologi előirányzata a pénzbeli ellátások postaköltségét és az ápolási díj megállapításához szükséges módszertani intézet szakvéleményének költségeit tartalmazza.
- A gyermekvédelmi feladatokon az ügygondnok kirendelése miatti kifizetések és a postaköltség kerül elszámolásra.
- A Gyámhivatal dologi előirányzata az eseti és ügygondnokok kirendelésének költségeit fedezi.
- Az Okmányirodán a speciális irodaszerek és az ügyfélhívó karbantartásának költségei jelennek meg. A megtakarítás szabad pénzmaradvány.
- A hivatal működtetésére tervezett előirányzatok szigorú, takarékos gazdálkodással biztosították a folyamatos feladat ellátást. Év közben a dologi előirányzaton belül átcsoportosításra volt szükség. Az áthúzódó kötelezettségvállalások összege közel 35,2 millió Ft.

Működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök

A működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök előirányzatának teljesítését támogatott szervezetenként, célonként a rendelet-tervezet 1/e. sz. táblázata tartalmazza. A pénzeszközök átadása a képviselő-testület által jóváhagyott összegekben a céloknak megfelelően történt. A Polgármesteri Hivatal költségvetéséből folyósított átadott pénzeszközök:

- támogatásértékű működési célra átadott pénzeszköz 141.771 e Ft
- államháztartáson kívülre működési célra átadott pénzeszköz 709.947 e Ft
- támogatásértékű felhalmozási célra átadott pénzeszköz 15.356 Ft
- államháztartáson kívülre felhalmozási célra átadott pénzeszköz 267.217 e Ft

A Pollack téri Közterületfejlesztő- és hasznosító Kft. tulajdonosa nem hozott döntést a pótbefizetésről, ezért 8.876 e Ft összegű támogatási szerződés nem lett megkötve, így pénzügyileg sem teljesült. A Józsefváros Közbiztonságáért és Köztisztaságáért Szolgáltató Kft-nél a végelszámolásra 26.000 e Ft támogatást biztosított a képviselő-testület, 2011-ben nem fejeződött be, a felhasználás 2012-ben várható.

A társasházak felújításának támogatási előirányzatból szabad rendelkezésű pénzmaradvány nincs, a társasházak a felújítási munkák befejezését követően nyújtják be az utólagos átutalás érdekében a számlákat, mely 2012. év elején kezdődik meg.

A 2009. évben panelprogramra benyújtott pályázatot a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium tartalék listára helyezte, érdemi döntésről nem érkezett tájékoztatás, a végleges döntésig a jóváhagyott előirányzat feladattal terhelt.

Társadalom és szociálpolitikai juttatások

8. sz. szövegekői táblázat

Me.: ezer
Ft

Megnevezés	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%
Egészségkár. rendszer. szoc. segélye		40 066	
Rendszeres szoc. segély	159 009	118 265	74,4
Rendelkezésre állási támogatás	446 588	449 298	100,6
Időskorúak járadéka	11 499	11 358	98,8
Lakásfenntartási támogatás normatív	44 198	43 187	97,7
Lakásfenntartási támogatás helyi megállapítás	17 000	12 876	75,7
Adósságcsökkentési támogatás	136 426	133 859	98,1
Lakbérttámogatás	22 863	20 536	89,8
Ápolási díj	133 395	124 199	93,1
Közlekedési támogatás	2 971	1 803	60,7
Temetési segély	2 000	1 207	60,4
Átmeneti szociális segély	31 000	28 403	91,6
Átmeneti gyermekvédelmi segély	31 642	29 019	91,7
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	38 999	38 791	99,5
Tartásdíj megelőlegezés	13 261	9 774	73,7
Otthonteremtési támogatás	22 076	18 471	83,7
Köztemetés	14 249	12 881	90,4
Közgyógyellátás	13 892	13 103	94,3
Gyermekvédelmi természetben nyújt. ellátás	14 364	12 668	88,2
Pénzbeli kárpótlás	57	57	100,0
Óvodáztatási támogatás	1 980	1 920	97,0
Összesen:	1 157 469	1 121 741	96,9

A társadalom és szociálpolitikai juttatások előirányzata 96,9%-ban felhasználásra került.

A gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni támogatások rendjét, módját, mértékét az 1997. évi XXXI. törvény és az ennek alapján megalkotott 35/2003. (VI.16.) sz. önk. rendelet szabályozza.

A gyermekvédelmi támogatásokon belül az étkezési támogatási előirányzat 16,4%-a lett felhasználva, mert az intézményi igények jóval alacsonyabbak voltak, mint előző évben. A táboroztatási támogatási előirányzaton 914 e Ft maradvány keletkezett.

A szociális támogatások körét és mértékét is több jogszabály határozza meg, így az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról, a 37/2004. (VII. 15.), a 49/2003. (IX. 18.) és a 6/2004. (I.28.) számú önkormányzati rendeletek.

A jogosultak számát nagymértékben befolyásolja az öregségi nyugdíjak összegének év elején történt megemlése, mely által sok nyugdíjas kiesett a támogatottak köréből, ugyanakkor a gazdasági válság még mindig érezteti hatását, azaz egyre több lakos jelenik meg új ügyfélként igénybe véve a szociális ellátásokat. 2011. szeptember 1. napjától a normatív lakásfenntartási támogatásra való jogosultság összeghatára jelentősen emelkedett, amely a kérelmezők számát és a támogatás előirányzatának felhasználását nagymértékben megnövelte. Ez a tendencia a szociális segélyezettek és a foglalkoztatást helyettesítő támogatására jogosultak körében is megmutatkozott. Az év közbeni előirányzat módosítások (segély nemek közötti, pótelőirányzat) így is csak szűkösön biztosították a kifizetésekre a fedezetet.

Önkormányzat által nyújtott kölcsönök

9. sz. szöveggözi táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Mód. előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Dolgozók lakásépítési támogatása	4 000	1 707	42,7
Bárka Kft. műk. támogatása	20 000	20 000	100,0
Társasházi kölcsön folyósítás	53 857	25 917	48,1
Corvin Sétány Kft.	5 570	5 570	100,0
Összesen	83 427	53 194	63,7

A társasházak felújítási kölcsön előirányzatán szabad pénzmaradvány nincs, a 2011. évi fővárosi pályázatok teljesítése 2012. évben kezdődtek el.

2011. évben már a dolgozók munkátlatói kölcsönt nem kaphattak, a teljesítés 2010. évről húzódott át.

Felújítási kiadások

Mind a felújítási, mind a felhalmozási feladatok esetében az eredeti előirányzatokat a 4.533 millió Ft-os hitel rendelkezésre tartási idejének 2011. október 6-i lejáta miatt módosítani kellett. Több feladat törlésre került, a tervezett intézményi felújítások is módosultak céljukban és összegükben.

A felújítási kiadások összességében 63,7 %-ra teljesültek, címenként a rendelet-tervezet 1/c. táblázata tartalmazza.

- *Oktatási intézmények felújítása:* az 1/c. számú mellékletben felsorolt intézmények tervezett felújítása 2011. évben befejeződött, melyet hitelből finanszírozott az önkormányzat. A Nagytemplom Bölcsőde levegőterasz és főépület közötti szakasz tetőépítése és a Horánszky Bölcsőde villanyvezeték felújítása nem történt meg.
- *Helyiségek felújítása értékesítés céljából:* az előirányzat év közben törlésre került.
- *Önk. tulajdonú épületek felújítása alapítás céljából:* az előirányzat év végéig zárolás alatt állt a bevételek bizonytalan teljesítése miatt.
- *Kémény felújítás:* az előirányzat terhére a Kisfuváros u. 3. és az Üllői u. 58. sz. alatti ingatlan felújítása 2012. évben valósul meg.

- *Útfelújítások:* az 1/c. számú mellékletben felsorolt utak közül a Tavaszmező utca felújítása már 2010. évben elkészült, csak áthúzódó kifizetés volt 2011. évben, míg a címjegyzékben szereplő további utak felújításának kivitelezése 2011. évben fejeződött be, melynek forrása szintén hitel volt.
- *A Corvin Sétány Projekt:* a rendelet-tervezet 4/c. számú melléklete tartalmazza részletesen. Elkészült a KKP. Közterület-közmű programon belül a Corvin köz, a Corvin Sétány és a Nagytemplom u. I. ütem felújítási munkái. Befejeződött a Leonardo da Vinci u. vízvezetékének rekonstrukciója.
- *Auróra u. rendelő felújítás:* az előirányzat a hitel rendelkezésre tartási idejének lejártá miatt törölve lett, 2011. évről áthúzódó tervezési díj került elszámolásra.
- *Európa Belvárosa Projekt:* rendelet tervezet 4/e-2.sz. táblázata, 2010. február 12-én indult el a program közterületek megújítását célzó projektje a Mária utca Gutenberg tér Krúdy Gyula utca közötti szakaszának megújításával. 2011. évben elkészült négy ház díszkivilágítása –Mikszáth tér 2., Horányszky u. 1., Bródy Sándor u. 19. és a Vas u. 16. Lezárult a Horányszky utca 13. alatt épülő Diákcentrum kivitelezésére kiírt közbeszerzési pályázat, a kivitelező megkezdte a munkálatokat. Lebonyolításra került a Horányszky utca 1. sz. alatti társasház belső udvarának felújítása alakók bevonásával. Lezárult a Gyulai Pál-Gutenberg tér –Horányszky utca megújítását célzó közbeszerzési eljárás is, itt is megkezdődtek a kivitelezési munkák.
- *Az Orczy kert fejlesztése:* a kiviteli tervek díja került elszámolásra, az előirányzat törlésre került a hitelszerződés lejártá miatt.
- *Polgármesteri Hivatal – pince, irattár - felújítása:* az előirányzat törlésre került forráshiány miatt.
- *A KEOP-5.3.0/A/09-2009-0015. azonosítási számon nyilvántartott „Energiaracionalizálás Józsefváros önkormányzati fenntartású közintézményekben”:* a 2010-ben indult projekt keretében négy intézményben kicserélésre kerültek a nyílászárók, és egyéb felújítási munkákat is elvégeztek összesen 619 millió Ft értékben, 2011. évben csak az áthúzódó kiadások lettek elszámolva. A projektet a közreműködő hatóság lezárta, a pályázati támogatást az önkormányzat megkapta.
- *Önkormányzati lakóépületek felújítása:* elkészült a Bezerédi u. 6., a Déri Miksa u. 11, a Futó u. 27., a Lovassy u. 4/b. és a József u. 41. felújítása, a József krt. 48. és a Magdolna u. 6. kiviteli tervei lettek kifizetve.
- *A Magdolna Negyed II. Projekt kiadásait* a rendelet-tervezet 4/e-1. sz. táblázata tartalmazza, a KMOP-5.1.1/B-2008-0001 azonosító számon nyilvántartott Európai Unió támogatással magvalósuló projekt, megvalósulási időszaka 2008. augusztus 07. -2010. augusztus 31. volt, amely módosult 2011. április 30. napjára. A projekt fizikai megvalósítása megtörtént.

Felhalmozási kiadások

Összességében **30,6%**-ra teljesültek, címenként a rendelet-tervezet 1/b. táblázata tartalmazza.

- *A Corvin Sétány Projekt keretében:* A Bókay u. 31., 33., 35. és 37. szám alatti épületek kiürítése történt meg.
- *KMOP-4.5.2-09-2009-0023. számú Bölcsődeépítés Józsefvárosban EU-s Projekt* 2010. szeptember 2-án támogatási szerződés került aláírásra a Tolnai utcai Bölcsőde kialakítására, melynek összköltsége 316 832 500 Ft és a hozzá kapcsolódó támogatás összege 249 568 960 Ft. A rendelet-tervezet 4/e-7. számú táblázata tartalmazza. A kivitelezési munkák 2011. év végére befejeződtek, az eszközbeszerzések áthúzódtak 2012. évre.

- *Okmányiroda felújítása:* tervezési díj lett elszámolva, az előirányzat törlésre került a hitelszerződés lejáta miatt.
- *Józsefvárosi Szociális Központ:* a Józsefvárosi Önkormányzat és a GEOROSCO Hotel Idegenforgalmi Kft. közötti megállapodás alapján a Georosco az Auróra u. 20-28. szám alatti telken a megállapodás részét képező tervdokumentáció alapján megépít egy épületet saját beruházásban. Ezt a megépült épületet elkészülte után elcseréli a Trefort u. 3-5. szám alatti ingatlanra. A teljesítés nem történt meg.
- *Teleki téri piac:* az ideiglenes piac kiépítése megtörtént, a bérlőkkel a megállapodások megkötésre kerültek, a végleges piacra a kiviteli tervek lettek kifizetve.
- *Európa Belvárosa Projekt:* felhalmozási kiadásként a díszkivilágítási tervek kerültek elszámolásra.

Kintlévőség – adósállomány alakulása

10. sz. szövegtáblázat ezer Ft

Megnevezés	2010. évi záró állomány 2010. dec. 31.-én	2010. évi záró állományból 2011. dec. 31.-én fennálló hátralék	2011. évi előírás	2011. évi pénzügyi telj.	2011. évi folyó évi hátralék	Beszedettségi alakulása 2011. évi pü. Telj./2011. évi előírás	Hátralék változás 2011/2010. évi záró
Állami gondozási díj	6 044	5 884	2 086	291	1 795	14,0	127,1
Műszaki bírság	4 602	2 888	2 920	915	2 005	31,3	106,3
Egyéb bírság	3 522	3 042	184	48	136	26,1	90,2
Közterület bírság	0	-	0	0	0		
Parlagfű elszámolás	418	418	0	0	0		100,0
Lakás forgalmi érték	3 526	3 450	0	0	0		97,8
Környezetvédelmi bírság	675	675	0	0	0		100,0
Egyszeri helyiség ig.bev.díj	0	-	-	-			
Lakásóvadék	50	39	853	853	0	100,0	
Helyiség óvadék	2 207	2 207	26 894	25 783	1 111	95,9	150,3
Közter.haszn.bev.díj	395	86	421 596	414 479	7 117	98,3	1 823,5
Ingatlan.haszn.előző évi hátralék	3 743	3 742	3 541	3 541	0	100,0	100,0
Épig.életv.	37 425	34 651	2 898	120	2 778	4,1	100,0
Helyiség elidegenítés	36 040	0	212 965	198 265	14 700	93,1	40,8
Helyiség bérleti díj	792 220	667 602	798 921	686 805	112 116	86,0	98,4
Helyiség szemétszállítás	24 684	22 510	17 302	13 830	3 472	79,9	105,3
Egyéb bérleti díj	8 213	8 089	22 440	18 205	4 235	81,1	150,1
Egyéb adósok, vevők	58 645	1371	50 575	47 383	3 192	93,7	
Helyiség vízdíj	59 611	54 785	17 406	12 198	5 208	70,1	100,6
Díjbeszedő Rt lakbér bérl.díj	461 662	352 033	610 009	415 978	194 031	68,2	118,3
Lakás szemétszállítás	115 040	86 975	142 055	95 325	46 730	67,1	116,2
Díjbeszedő Rt vízdíj	359 512	279 702	284 790	149 650	135 140	52,5	115,4
Parkoló megváltás	9 573	9 572	24 528	24 528	0	100,0	100,0
Központi fűtés bérl.díj	24 481	18 698	31 995	21 993	10 002	68,7	117,2
Lakbérrel.kapcs. egyéb	4 506	4 056	7 916	6 320	1 596	79,8	125,4

Helyiség fűtési díj	915	918	1 150	1 140	10	99,1	101,4
Pótlék	228 248	191 738	71 026	6 544	64 482	9,2	112,3
Adóbírság	601	122	1 007	781	226	77,6	57,9
Építményadó	80 516	45 787	2 112 552	1 905 465	207 087	90,2	314,1
Telekadó	2 066	488	26 032	21 750	4 282	83,6	230,9
Gépjárműadó	413 621	297 343	497 816	409 757	88 059	82,3	93,2
Adóoszt. ált. behajt. egyéb bev.	77 008	49 574	31 813	7 047	24 766	22,2	96,5
Előző évi idegen bev.	68 017	50 636	66 544	15 993	50 551	24,0	148,8
Idegenforgalmi adó	0	0	183 401	171 663	11 738	93,6	
Továbbszám.szolgáltatás	0	23	1 609	0	1 609	0,0	
Hatósági szakértői díjak	0	0	154	15	139	9,7	
BM bírság	0	0	285	285	0	100,0	
Illeték	20	0	1 298	1 298	0	100,0	
Összesen	2 887 806	2 199 104	5 676 561	4 678 248	998 313	82,4	110,7

A könyvekben kimutatott hátralékok állománya – értékvesztés nélkül - összességében 2010. évhez viszonyítva 10,7%-kal növekedett. Ennél lényegesen nagyobb mértékben növekedtek a lakbérhátralékok és a kapcsolódó közüzemi díjak. A helyiségbérleti díj hátralék 2,0%-kal csökkent 2010. évhez viszonyítva. A tárgyévi előírások beszedettsége összességében 82,4%-os, 2010. évben 80,8%-os volt. Romlott a beszedettség lakás bérbeadásnál, javult a helyiségbérbeadásnál, a helyi adók vonatkozásában csak a gépjárműadó esetében figyelhető meg a beszedettség emelkedés. A hátralékok növekedése több okra vezethető vissza, például:

- tovább romlott a fizetési morál a gazdasági válság hatására
- a bírósági perek elhúzódnak
- az önkormányzat behajtási tevékenysége nem hatékony, vagy nem eredményes.

2011. évben az alábbi követeléseknél került elszámolásra értékvesztés. Ez azt jelenti, hogy a követelések realizálása az elszámolt értékvesztés összegéig nagy valószínűséggel nem várható.

- Építményadó 60 798 e Ft
- Gépjármű adó 284 737 e Ft
- Késedelmi pótlék 199 359 e Ft
- Telekadó 1 759 e Ft
- Egyéb adójellegű bevételek 47 648 e Ft
- Adóbírság 115 e Ft
- Parkoló megváltás 9 572 e Ft
- Helyiség bérleti díj 79 781 e Ft
- Helyiség víz-csatorna díj 6 008 e Ft
- Helyiség szemétszállítás 2 515 e Ft
- Egyéb bírság 2 808 e Ft
- Lakbér 174 257 e Ft
- Lakás szemétszállítás 44 145 e Ft
- Lakás vízdíj 197 798 e Ft
- Lakásbérlet fűtési díj 9 019 e Ft
- Továbbszámlázott szolgáltatás 1 139 e Ft
- Lakás forgalmi érték 3 449 e Ft

• Ingatlan hasznosítás	3 743 e Ft
• Egyéb adósok	570 e Ft
• Közterület haszn. díj	82 e Ft
• Építésigazgatás életveszély kötelezés	25 216 e Ft
• Műszaki bírság	2 488 e Ft
• Helyiség óvadék	386 e Ft
• Közérdekű védekezés	418 e Ft
• Környezetvédelmi bírság	674 e Ft
Összesen	1 158 484 e Ft

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 34. § (10) bekezdésben foglaltak alapján behajthatatlan követelést a mérlegben nem lehet kimutatni, azt hitelezési veszteségként kell elszámolni. 2011. évben a határozati javaslat 1. sz. mellékletében részletezett behajthatatlan követelések kerültek a könyvekből kivezetésre. A behajthatatlanság ténye minden esetben bizonyított volt.

A törlés jogcímei: elévülés, felszámolás, a bérlő elhunyt, kisösszegű, melynek behajtása nem gazdaságos.

10000-01 cím: Roma Szolgálat

Rendelet-tervezet 4. sz. táblázata

Az intézmény 2011. április 15. napjával megszűnt. A bevételeit és kiadásait a 4. számú melléklet részletezi. Az intézmény 16.269 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel zárt.

10000-02 cím: Teleki téri piac/Városüzemeltetési Szolgálat

Rendelet-tervezet 4. sz. táblázata

Az intézmény 2011. november 01. napjától önállóan működő és gazdálkodó intézményként működik. Bevételi előirányzatát 100,1%-ra, kiadásait 98,0 %-ra teljesítette. 2011. július 1. napjával az intézmény neve változott, feladatai bővültek a köztisztasági feladatokkal.

20000 cím: A Józsefvárosi Nemzetiségi Önkormányzatok költségvetésének teljesítése

Kerületünkben tizenegy nemzetiségi önkormányzat működik.

A Budapest Főváros VIII. Józsefvárosi Önkormányzata 2011. évi költségvetéséről és végrehajtásáról szóló rendeletbe a kerületi nemzetiségi önkormányzatok zárszámadási határozatainak megfelelő előirányzati és teljesítési adatok lettek beépítve.

A kerületi kisebbségi önkormányzatok 2011. évben összességében 40.213 ezer Ft előirányzattal gazdálkodtak. A kiadási előirányzatok összességében 65,5%-ra teljesültek.

A módosított kiadási előirányzat, valamint a feladatra előirányzott összeg 31,9%-a személyi jellegű kiadást, 48,48%-a dologi jellegű kiadást finanszíroz. Terv szinten 4.432 e Ft szerepelt átadott pénzeszközként, ebből ténylegesen 1.886 e Ft összegben nyújtottak támogatást kisebbségi szervezeteknek, szakmai programok lebonyolításához.

A módosított bevételi előirányzat 23,1%-át a központi költségvetésből kapott támogatás és egyéb pályázati pénzeszközök, 49,1%-át a Kerületi Önkormányzat támogatásai, 27,8%-át a pénzmaradvány tették ki.

A zárszámadási rendelet-tervezet 4. sz. táblázata nemzetiségi önkormányzatonként részletezik a teljesítési adatokat a számviteli nyilvántartásokkal egyezően. A nemzetiségi önkormányzatok zárszámadási határozatait – 16/2012. (IV.10) JBÖ, 16 7/2012. (IV.23.) JGÖ, 14/2012. (IV.24.) JLÖ, 13/2012. (IV.21) JNNÖ, 13/2012. (IV.23.) JÖÖ, 23/2012. (IV.20.) JRÖ, 14/2012.(IV. 20.) JRÖ, 22/2012. (IV.24.) JRÜÖ, 14/2012. (IV.18.) JSZÖ, 9/2012. (IV.24.) JUÖ, 11/2012.(IV.23.) JSzLÖ - az előterjesztés 2/a-j. sz. mellékletek tartalmazzák, melyek a Szervezési és Üzemeltetési Ügyosztályon megtekinthetők.

30000 cím: Józsefvárosi Közterület-Felügyelet

A 482/2009.(12.02.) számú határozatban döntés született a Józsefvárosi Rendészet felállításáról, valamint a parkolási díjfizető területek önkormányzati üzemeltetésébe kerüléséről. Ennek alapján megtörtént a parkolás ellenőrzési és üzemeltetési, az önálló, közreműködő nélküli kerékbilincselési és a szabálytalanul várakozó gépjárművek elszállítása tevékenységek megszervezése, személyi, valamint anyagi-technikai feltételeinek kialakítása.

2010. január 04.-én a budapesti parkolás első üzemnapján megnyitották a parkolási, illetve a közterület-felügyelői ügyfélszolgálatot.

Ügyeleti szolgálata folyamatosan, 24 órás „non-stop” üzemenben, hétfvégén is tudja fogadni a bejelentéseket, panaszokat, így az állampolgárok „kiszolgálásával” kapcsolatban a feladatkörükbe tartozó ügyekben mindennemű elvárásnak eleget tudnak tenni.

2011. évtől 2500 férőhelyet üzemeltettek, azonban a rekonstrukciók megkezdésével ez átlag 1950 helyre csökkent.

Feladatellátása során nagyobb hangsúlyt fektet az utcák, terek tisztaságának, állagának megőrzésére.

A Józsefvárosi Közterület-felügyelet látja el a 120/2011.(III.17.) sz. képviselő testületi határozat alapján 2011. március 21. napjától Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzata területén a közúti járművel történő parkolási üzemeltetési feladatokat, 2011. július 01. napjától a térfigyelő-rendszer és a távfelügyeleti rendszer működtetésével kapcsolatos feladatokat, illetve 2011. október 01. napjától Főváros XI. kerület Újbuda Önkormányzat közigazgatási területén a kerékbilincseléssel kapcsolatos feladatokat.

Bevételek alakulása:

Az intézmény kizárólagos bevétele saját bevétel: bírság, kerékbilincselési tevékenység bevétele, gépjármű elszállításából származó bevétel, parkolási díj, pótdíj – 96,6 %-ban folyt be.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	97,0 %
Munkaadót terhelő járulékok	96,1 %
Dologi kiadások	97,2 %
Felhalmozási kiadások:	69,7 %

A személyi juttatások és ennek megfelelően a munkaadót terhelő járulékok is időarányosan teljesültek. Nem rendszeres személyi juttatásként kifizetésre került jubileumi jutalom, üdülési és étkezési hozzájárulás, közlekedési költségtérítés.

A dologi kiadások megfelelnek a tervezettnek, a készletbeszerzéseknél 100%-os a teljesítés, a szolgáltatási kiadásoknál 84%-os.

Felhalmozási kiadások soron számítástechnikai eszközök, szoftver, kamerák, hegesztőgép, valamint járművek beszerzése történt meg összesen 48.349 e Ft értékben.

Létszám:

Engedélyezett: 121 fő

Betöltött: 106 fő

40100 cím: Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ

Az Intézmény a szociális intézmények átszervezésével 2011. május 01. napjától jött létre. Átvette a megszűnt intézmények feladatait, így a Gazdasági Hivatalét, a Családsegítő Szolgálatét és a Gyermekjóléti Szolgálatét.

A Családsegítő Központ működésének célja a Józsefvárosi Önkormányzat területén élő szociális és mentálhigiénés problémák miatt veszélyeztetett, illetve krízishelyzetbe került családok számára életvezetési tanácsadás, a helyzethez vezető okok megelőzése illetve a krízishelyzetek megszüntetésének elősegítése. Ennek alapján feladatai:

- családsegítés
- étkeztetés
- adósságkezelési tanácsadás, díjhátralék kezelés
- rendszeres szociális segélyben részesülő aktív korúak számára beilleszkedést elősegítő program kidolgozása.

A Gyermekjóléti Központban elsősorban anyagi, lakhatási problémákkal fordulnak a józsefvárosi gyermekes családok, de nem elhanyagolható a magatartászavarral küszködő gyermekek miatt segítséget kérő családok száma sem.

A Központ önkormányzati támogatásból működik, saját bevétele 313 e Ft, ennek nagy része kamatbevétel.

Átvett pénzeszköz:

TÁMOP-5. 2.5/A-10/1-2010-0005. pályázat 3.225 e Ft

Közfoglalkoztatás 495 e Ft

CSSF 2008-8222/55. pályázat 5.702 e Ft

EU pályázat 341 e Ft (felhalm. célra)

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások 86,3%

Munkaadót terhelő járulékok 88,0%

Dologi kiadások 87,8%

Felhalmozási kiadások: 78,5%

A kiadások teljesítése tartalmazza a Szociális Gazdasági Hivatal teljesítését is.

A személyi juttatások teljesítése némileg elmarad a módosított előirányzattól.

Nem rendszeres juttatásként kifizetésre került jubileumi jutalom, étkezési illetve közlekedési költségtérítés.

A munkaadót terhelő járulékok felhasználása arányos a személyi juttatásokkal.

A dologi kiadások felhasználása időarányos. A szolgáltatási kiadások teljesítése 102,6%-os, a többletkiadásra a készletbeszerzéseken képződött maradvány nyújt fedezetet. Itt a teljesítés 81%-os.

Felhalmozási kiadásként gépek beszerzése történt 828 e Ft összegben.

40100 cím: Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala

A Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala négy önállóan működő intézmény gazdasági-pénzügyi feladatait látta el 2011. április 30. napjáig. A szociális intézmények átszervezése miatt a gazdasági hivatal megszűnt, feladatait az újonnan létrehozott Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ vette át.

Saját működési bevétele nem volt. Működéséhez szükséges bevételi forrása az önkormányzati támogatás.

Az intézmény 14.169 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel zárt.

40100-01 cím: Ószirózsa Gondozó Szolgálat

Gazdasági- pénzügyi feladatait 2011.április 30. napjáig a Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala látta el, intézményátszervezés miatt 2011. május 01. napjától a Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központhoz tartozik.

Az intézmény jogszabályban meghatározott feladata: a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. 8.§.(4) bekezdése, és a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1933. évi III. tv. 86.§.(2) bekezdés e) pontja alapján kötelező önkormányzati feladat, személyes gondoskodást nyújtó szociális alapszolgáltatásokat és szociális szakosított ellátást biztosít.

Az elmúlt évekhez hasonlóan az alacsonyabb jövedelmű lakosság veszi igénybe az intézmény szolgáltatásait.

Bevételek alakulása:

A saját működési bevétel forrása elsősorban az intézményi térítési díjakból adódik – a tervezetthez viszonyítva időarányos részt túllépve, 109,3 %-ban folytak be.

Átvett pénzeszköz:

Bp. Főváros kormányhivatala Munkaügyi központ 3.852 e Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	98,4%
Munkaadót terhelő járulékok	101,2%
Dologi kiadások	80,8%
Felhalmozási kiadások:	nem történt

A személyi juttatások, valamint a munkaadót terhelő járulékok teljesítése időarányos.

Nem rendszeres személyi juttatás címen fizettek jubileumi jutalmat, étkezési hozzájárulást, valamint közlekedési költségtérítést.

A dologi kiadások felhasználása némileg elmarad az előirányzattól. A szolgáltatások 72%-ban, a készletbeszerzések 79%-ban teljesültek. Az élelmezési kiadások előirányzatán megtakarítás keletkezett, de a villamos energia díjra, valamint a karbantartási kiadásokra biztosított előirányzat nem fedezi a tényleges kiadást.

Felhalmozási kiadás nem történt.

Létszám:

Engedélyezett: 92 fő

Betöltött: 92 fő

40100-02 cím: Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék

Gazdasági- pénzügyi feladatait 2011.április 30. napjáig a Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala látta el, intézményátstrukturálás miatt 2011. május 01. napjától a Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központhoz tartozik.

A Józsefvárosi Egyesített Bölcsődék 300 férőhellyel, öt telephelyen biztosítja a 0-3 éves kisgyermek napközbeni ellátását.

Bevételek alakulása:

Az intézmény saját működési bevételeit főként az ellátottak által fizetett térítési díjak, valamint az alkalmazottak térítési díjai adják. A teljesítés 49,9%-os. Bevételei többlet várható a térítési díjak II. féléves emelése miatt.

Átvett pénzeszköz:

TÁMOP- 5.2.2.-8/1-2009. pályázat 1.878 e Ft

IRM EIA/2009/3.3.1.1 Ismerjük meg egymást 1.163 e Ft

IRM EIA/2010.3.4.12. Angliai 4.764 e Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	91,0%
Munkaadót terhelő járulékok	89,7%
Dologi kiadások	89,2%
Felhalmozási kiadások:	100,0%

A személyi juttatások és ezzel arányosan a munkaadót terhelő járulékok felhasználása is megfelel a tervezett időarányos részének. Nem rendszeres személyi juttatásoknál szerepel jubileumi jutalom, étkezési hozzájárulás, és a közlekedési költségtérítés kifizetése.

A dologi kiadások teljesítése szintén megfelelő. A készletbeszerzéseké 92%-os. A munkaruha, valamint a nem sürgős eszközök beszerzése a második félévben realizálódtak. A szolgáltatási kiadások felhasználása 103%-os. Ennek oka a gázenergia díjnál, a karbantartási kiadásoknál, valamint az egyéb üzemeltetési kiadásoknál történt többletkiadás. A túlteljesítésre a dologi kiadásokon belül fedezetet biztosított az egyéb dologi kiadásokon képződött maradvány.

Létszám:

Engedélyezett: 133 fő

Betöltött: 132 fő

40100-03 cím: Józsefvárosi Családsegítő Szolgálat

A Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala négy önállóan működő intézmény gazdasági-pénzügyi feladatait látta el 2011. április 30. napjáig. A szociális intézmények átszervezése miatt a Családsegítő Szolgálat megszűnt, feladatait az újonnan létrehozott Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ vette át.

A Szolgálat elsősorban önkormányzati támogatásból működött.

Bevételek alakulása:

Saját működési bevétellel nem rendelkezik.

Átvett pénzeszköz:

Országos Foglalkoztatási Közalapítvány 2.835 e Ft

Munkaügyi Központ – közfoglalk. tám. 185 e Ft
ESZA Kht – Támop pályázat 4.059 e Ft
Az intézmény 58.863 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel zárt.

40100-04 cím: Józsefvárosi Gyermekjóléti Szolgálat

A Szociális Intézmények Gazdasági Hivatala négy önállóan működő intézmény gazdasági-pénzügyi feladatait látta el 2011. április 30. napjáig. A szociális intézmények átszervezése miatt a Gyermekjóléti Szolgálat megszűnt, feladatait az újonnan létrehozott Józsefvárosi Családsegítő és Gyermekjóléti Központ vette át.

A Szolgálathoz elsősorban anyagi, lakhatási problémákkal fordulnak a józsefvárosi gyermekes családok, de nem elhanyagolható a magatartászavarral küszködő gyermekek miatt segítséget kérő családok száma sem.

2007. évben bevezették az iskolai szociális munkát, valamint a magántanulói klubot.

Az intézmény szolgáltatásai ingyenesek, önkormányzati támogatásból gazdálkodik.
Az intézmény 33.639 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel zárt.

50100 cím: Józsefvárosi Egészségügyi Szolgálat

Az intézmény alapfeladatait az önkormányzati támogatás mellett OEP bevételből, valamint saját működési bevételéből finanszírozza.

Alaptevékenysége a Budapest VIII. kerületi lakosainak járóbeteg-egészségügyi ellátása. Tevékenységük fő csoportjai: alapellátás, járóbeteg-szakellátás és gondozás, valamint egyéb egészségügyi szolgáltatás.

Alapellátási feladatok közé tartozik a háziorvosi ügyelet ellátása, melyet gyermekek tekintetében a Heim Pál Gyermekkórház, felnőtteknél a Főnix Rt lát el. A finanszírozást az OEP továbbra is az intézetnek utalja, és az intézet utalja tovább számla alapján a feladatfinanszírozás összegét. Alapellátás körébe tartozik az Ifjúsági egészségügyi szolgáltatás is (iskolákban nyújtott egészségügyi ellátás).

Járóbeteg-szakellátási és gondozási feladatokon belül ellátnak diagnosztikai feladatokat, szakellátási feladatokat, gondozási feladatokat.

Az egyéb egészségügyi ellátások közé soroljuk a foglalkozás-egészségügyi szolgáltatást, munkaköri alkalmassági vizsgálatokat. Ezen tevékenységet az OEP nem finanszírozza, térítési díj ellenében vehető igénybe.

Bevételek alakulása:

Az intézményi működési bevétel teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 104,1 %-os. Legjelentősebb bevételi források: bérleti díjak, intézményi ellátási díjak, különböző szolgáltatások.

Szolgáltatásnyújtásból származó bevétel textília mosatásból, veszélyes hulladék elszállításából, szakorvosok általi „gyógyszerkipróbálásból” folyt be.

Bérleti díjból származó bevétel 7.447 e Ft. A bérbeadásnál elsődleges szempont a betegellátás javítása (optika, gyógyászati segédeszköz árusítás, gyógypedikúr, stb.)

Intézményi ellátási díjakból befolyt bevétel 7.328 e Ft. Banki kamatbevétel 1.358 e Ft.

Bevételi növekedés a finanszírozási szabályok változásával összefüggésben a járóbeteg szakellátás területén, feladatváltozás miatt, a háziorvosi finanszírozásban, és díjemelés kapcsán az ügyeleti ellátás területén van, a többi területen a feladatok, illetve a teljesítmények csökkenése, és a kereset kiegészítési rendszer szűkülése miatt a bevétel csökkent.

Az Egészségbiztosítási Alapból származó bevétel, valamint az önkormányzati támogatás is csökkent az előző évekhez képest.

Átvett pénzeszközök:

OEP bevétel 99,3 %-ban teljesült, 1.066.770 e Ft összegben.

A leutalt önkormányzati támogatás időarányos, 42.327 e Ft.

Budapest Főváros Kormányhivatal közfoglalkoztatás támogatása 2.686 e Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	86,9%
Munkaadót terhelő járulékok	86,5%
Dologi kiadások	80,0%
Felhalmozási kiadások:	72,3%
Felújítási kiadások:	100,0%

A személyi juttatások és ezzel arányosan a munkaadót terhelő járulékok felhasználása időarányos. Egyes feladatokat külső vállalkozóval oldanak meg (ennek kiadása dologi költségek között jelenik meg).

Nem rendszeres juttatásként kifizetésre került közlekedési költségtérítés, étkezési hozzájárulás, jubileumi jutalom, végkielégítés. 10 fő részesült „Főigazgató Dicséret” kitüntetésben.

A dologi kiadások teljesítése összességében szintén az időszaknak megfelelően alakult. A kiadások szerkezete változott az előző évekhez képest. Megnőtt a vásárolt közszolgáltatások aránya és volumene, illetve az egyéb folyó kiadások nagysága. A készletbeszerzések 83%-ban, a szolgáltatási kiadások 76%-ban teljesültek. Felhalmozási kiadásként eszközpótlásra került sor 42.310 e Ft értékben. Felújítási kiadások során gépek, eszközök felújítása jelenik meg 1.600 e Ft értékben.

Létszám:

Engedélyezett:	292 fő
Betöltött:	245 fő

60000 cím: Óvodai nevelés – Tátika Napköziotthonos Óvoda

Bevételek alakulása:

Az intézmények legfőbb bevételét az intézményi ellátási díjak befizetése adja. A teljesítés 96,0 %-os. Jellemző az ellátottak kedvezményes étkezési körének bővülése, valamint az, hogy a tervezett 220 nap helyett egy gyermek nevelési évenként átlag 170 napot tölt óvodában.

Kártérítésre kapott pénzeszköz 24 e Ft. A kár helyreállítására fordították saját forrásból történő kiegészítéssel.

A dolgozók magáncélú telefonhasználatának térítéséből 172 e Ft bevétel folyt be.

Átvett pénzeszközök:

Simba Biztosító 100 e Ft

ELTE megbízási díj 935 e Ft

Budapest Főváros Kormányhivatal közfoglalkoztatás támogatása 859 e Ft

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	97,7%
Munkaadót terhelő járulékok	97,2%

Dologi kiadások	88,7%
Felhalmozási kiadások:	91,4%

A személyi juttatások és ezzel együtt a munkaadót terhelő járulékok is időarányosan kerültek felhasználásra. Nem rendszeres személyi juttatások teljesítése között szerepel felmentés, jubileumi jutalom, közlekedési költségtérítés, étkezési hozzájárulás. A féléves jutalom kifizetése teljesítésben a második félévben jelent meg, az év végi jutalom kifizetése következő évre áthúzódó tétel.

A dologi kiadások szintén a tervezett szerint alakultak. A készletbeszerzéseken belül az élelmiszer beszerzésnél, valamint a szolgáltatásokon belül a gázenergia díj soron többletkiadás mutatkozik, erre fedezetet nyújtanak a más sorokon megjelenő kiadás megtakarítások. A karbantartási kiadások nagy része előző évi pénzmaradvány terhére került teljesítésre.

Felhalmozási kiadásként udvari játékok, valamint fénymásoló beszerzése történt összesen 2.236 e Ft értékben.

Létszám:

Engedélyezett:	312 fő
Betöltött:	309 fő

71500 cím: Németh László Általános Iskola

2008/2009. tanévtől ECDL oktatást és vizsgáztatást is végez az intézmény.

Önállóan működő és gazdálkodó szerv, az önállóan működő oktatási intézmények gazdasági-pénzügyi tevékenységét is ellátja.

Bevételek alakulása:

Az Iskola saját bevételeinek jelentős része tanulói és alkalmazotti étkeztetési díjak, a tervezetthez viszonyítva 75 %-ban folytak be. A bevétel elmaradás oka a teljes térítési díjat fizető tanulók számának csökkenése, és egyre több a rendszeres támogatásban részesülő tanuló.

A bérleti díjakból származó bevétel 92,6%-ban teljesült.

Átvett pénzeszközök:

Budapest Főváros Kormányhivatal közfoglalkoztatás támogatása 1 568 e Ft

Iskolagyümölcs program 492 e Ft

Egészséges Iskoláért Alapítvány 130 e Ft

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 108 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	97,1%
Munkaadót terhelő járulékok	96,7%
Dologi kiadások	93,5%
Felhalmozási kiadások:	100,0%

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok a módosított előirányzatnak megfelelően teljesültek

Az év folyamán keletkezett bérmegetakarításokat elsősorban helyettesítésre, betegszabadságra, táppénz hozzájárulásra, megbízási díjra fordították. Jutalmazásra 1.583 e Ft-ot fordítottak.

A dologi kiadások teljesítése nem haladta meg az időarányos részt. A gázenergia szolgáltatásnál előirányzat módosítás emelésére volt szükség. Az előző évi csőtörés helyreállítása után a víz és csatornadíjnál megtakarítás keletkezett.

Létszám:

Engedélyezett: 66 fő

Betöltött: 66 fő

71500-01 cím: Lakatos Menyhért Józsefvárosi Általános Művelődési Központ

A Lakatos Menyhért Általános Iskola és Gimnázium önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét a Német László Általános Iskola látja el.

Bevételek alakulása:

A saját működési bevételek az előirányzathoz képest jóval nagyobb arányban teljesültek.

Bevételi forrást képeznek az intézményi ellátási díjak és az alkalmazotti térítések, együttesen 22%-ban folytak be. Az alacsony teljesítés oka, hogy 2011-ben minden általános iskolás ingyenesen étkezhet, bevétel az adományozóktól folyt be.

Az egyéb sajátos bevételekből 3.962 e Ft folyt be, ez okozza a többletbevételt a tervezetthez képest.

Bevételt jelent a bérleti díjából befolyt 139 e Ft.

Átvett pénzeszközök:

Fővárosi Közoktatás-fejlesztési Közalapítványtól: 2010.-ről áthúzódó 89 e Ft.

Tempus Közalap. Comenius pály. 1.086 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások 95,1%

Munkaadót terhelő járulékok 97,3%

Dologi kiadások 84,2%

A személyi juttatások 95,1%-ra, a munkaadót terhelő járulékok 97,3%-ra teljesültek.

A személyi juttatások a 2011. évi létszámelvonás miatt mutatnak csökkenést. Nem rendszeres személyi juttatásként kifizetésre került étkezési hozzájárulás, közlekedési költségtérítés, jubileumi jutalom.

A dologi kiadások felhasználása 84,2%-ban teljesült. A gázenergia szolgáltatás díj 100%-on teljesült.

Az Iskola évközben megoldotta a korábban gondot jelentő orvosi szoba előírásoknak megfelelő átalakítását, a mellékhelyiségek felújítását.

Létszám:

Engedélyezett: 59 fő

Betöltött: 59 fő

71500-02 cím: Deák-Diák Általános Iskola

A Deák-Diák Általános Iskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskolában kialakított gazdasági egység látja el.

Bevételek alakulása:

Saját működési bevételi forrása a tanulók illetve az alkalmazottak által befizetett étkeztetési díjakból, bérleti díjakból befolyt bevételek. A bérleti díjbevétel csökkent, mivel a bérlő nem tudott annyi tanfolyamot indítani, mint amennyit tervezett. A működési bevételek 96 %-ban teljesültek.

Átvett pénzeszközök:

Iskolai gyümölcsprogram 1 087 e Ft.

Tempus Közalapítvány Comenius pályázat 686 e Ft

Budapest Főváros Kormányhivatal közfoglalkoztatás támogatása 432 e Ft

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 87 e Ft.

Deák téri Iskola fennmaradásáért Alapítvány 500 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások 98,8%

Munkaadót terhelő járulékok 99,3%

Dologi kiadások 95,8%

Felhalmozási kiadások: 100,0%

A személyi juttatások és ezzel együtt a munkaadót terhelő járulékok felhasználása közel 100, %-ban történt.

Nem rendszeres személyi juttatásként kifizettek étkezési utalványt, teljesítményösztönző juttatást, pedagógus továbbképzést.

A dologi kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz képest 95,8%-ra teljesült. 2011. évi pénzmaradvány 2 700 e Ft., ebből szabad pénzmaradvány 1 859 e Ft.

Létszám:

Engedélyezett: 62 fő

Betöltött: 62 fő

71500-03 cím: Losonci téri Általános Iskola

A Losonci téri Általános Iskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Bevételek alakulása:

Az intézmény saját működési bevételeként jelenik meg a tanulók étkeztetése, a bérleti díjak, úszótanfolyami díjbevételek, alkalmazottak térítései.

A térítési díjak teljesülése 55 %-os. A bérleti díjakból származó bevétel 1.256 e Ft.

Átvett pénzeszközök:

Fővárosi Önkormányzat támogatása 150 e Ft

Iskolai gyümölcsprogram 1 510 e Ft

Budapest Főváros Kormányhivatala 1 451 e Ft

First Rate EU Projekt Univers. Hannover 299 e Ft.

Artemisszió Alapítvány 143 e Ft.

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 207 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	96,1%
Munkaadót terhelő járulékok	96,8%
Dologi kiadások	84,3%
Felhalmozási kiadások:	100,0%

A személyi juttatások 96,1%, a munkaadót terhelő járulékok 96,8%-ban kerültek felhasználásra.

A dologi kiadások közül a Vásárolt ételmezés, mint céljellegű kiadás 99,8%-ban teljesült. A készletbeszerzések teljesítése 85,7%-os, a szolgáltatási kiadásoké 85,1%-os.

Felhalmozási kiadás 851 e Ft értékben, 100%-ban valósult meg.

Létszám:

Engedélyezett:	92 fő
Betöltött:	92 fő

71500-04 cím: Práter Általános Iskola

A Práter Általános Iskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Bevételek alakulása:

Az intézmény saját bevétele elsősorban bérleti díjbevételekből és tanulók által befizetett étkeztetési díjakból képződik.

A bérleti díjból a tervezett bevétel 100%-ban folyt be.

Működési célú támogatásértékű bevételek 1 197 e Ft volt.

Átvett pénzeszközök:

Iskolai gyümölcsprogram 395 e Ft.

Bp. Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ 802 e Ft.

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 207 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	97,3%
Munkaadót terhelő járulékok	97,0%
Dologi kiadások	94,7%
Felhalmozási kiadások:	91,8%

A személyi juttatások teljesítése a módosított előirányzatnak 97,3%-a. Az év folyamán egyszer került sor jutalom kifizetésére a bérmegetakarítás terhére. Kifizettek szakkönyvtámogatást, költségtérítéseket, valamint jubileumi jutalmat. Betegszabadság kifizetésére közel 1 000 e Ft-ot fordítottak.

A munkaadót terhelő járulékokat a személyi juttatásoknak megfelelően használták fel.

A dologi kiadások felhasználása 94,7%-ban teljesült. Az intézményi üzemeltetési és fenntartási kiadásokra 1 345 e Ft-ot fordítottak.

Az Iskola új tornatermet kapott, és sor került a teljes épület tisztasági festésére is.

A tornaterem felszerelésére 4 820 e Ft-ot céljellegű támogatásként kapott az iskola. Karbantartási munkák közül csak a legszükségesebbeket végeztetik el.

Létszám:

Engedélyezett: 45 fő
Betöltött: 45fő

71500-05 cím: Molnár Ferenc Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola

A Molnár Ferenc Általános Iskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Bevételek alakulása:

A saját működési bevételek 92 %-ban teljesültek.

Az intézmény bevételeinek fő forrása az ellátottak és az alkalmazottak által befizetett étkeztetési díj, mely 93 %-os teljesítést mutat.

Egyéb bevétel származik tanterem, tornaterem bérbeadásából 2.868 e Ft, kártérítésből 71 e Ft, valamint ÁFA visszatérítésből 270 e Ft.

Átvett pénzeszközök: 100%-ban teljesült

Bp. Föv. Önkorm. Sportcélú tám. 50 e Ft.

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 21 e Ft.

Tempus Comenius pályázat 1 111 e Ft.

Tankönyvkiadó 505 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások 97,5%

Munkaadót terhelő járulékok 96,2%

Dologi kiadások 97,4%

Felújítási kiadások: 100,0%

Felhalmozási kiadások: 624 e Ft

A személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok tervezettnél megfelelően alakultak.

Az alkalmazottak a minőségi munkáért, a többletmunkáért juttatásban részesültek, melynek fedezete a teljesítményösztönző, valamint a kiemelt munkavégzésért kapott kereset kiegészítés. A cafetéria keretből 1 254 maradvány keletkezett, mely összeget visszautalt a fenntartónak. A dologi kiadásoknál 2 325 e Ft maradvány keletkezett, megtakarítás volt a személyi jövedelemadónál, a rehabilitációs hozzájárulásnál. Az ételmezési kiadások felhasználása 100%-os. A szolgáltatással kapcsolatos kifizetések nagy része szerződésen alapul (riasztórendszer felügyelete, irodai gépek karbantartása, gázkazán karbantartása, postafiók bérleti díj, stb.). Az eszközbeszerzések a működéshez szükséges karbantartási anyagok, tisztítószerek, nyomtatványok beszerzésére irányultak. A karbantartási munkákat saját dolgozókkal végeztetik, ezzel is csökkentve a kiadásokat. A közüzemi díjak fizetése 100% a módosított előirányzathoz képest.

A felújítási kiadásoknál az intézmény villanyvezeték felújítására 501e Ft céljellégű támogatást használt fel. A felhalmozási kiadásokban a Comenius pályázaton nyert összegből interaktív táblát vásároltak 237 e Ft értékben. A felhalmozási kiadások összege 624e Ft.

Létszám:

Engedélyezett: 87 fő

Betöltött:

87 fő

71500-06 cím: Vajda Péter Ének-zenei Általános és Sportiskola

A Vajda Péter Általános Iskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Bevételek alakulása:

Saját működési bevételek főként az ellátottak étkezési befizetéséből – 42 %-ban teljesült -, valamint tornaterem, tenispálya bérbeadásából – 710 e Ft – adódnak. Kapott kártérítés 386 e Ft.

Átvett pénzeszközök:

UPI sportpályázat 5.511 e Ft

Iskolai gyümölcsprogram 1 187 e Ft

Balassi Intézet pályázat 150 e Ft

Szer-telenül Egészségesen pályázat 780 e Ft

Budapest Főváros Kormányhivatal közfoglalkoztatás támogatása 1 846 e Ft

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 120 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások 98,1%

Munkaadót terhelő járulékok 97,1%

Dologi kiadások 93,5%

Felhalmozási kiadások: 99,6%

A személyi juttatásoknál bérmegtakarítás terhére jutalom nem került kifizetésre. A járulékok alakulásánál a gyermekápolási táppénz mértéke növekedett. Nem rendszeres juttatásként szakkönyv hozzájárulást, étkezési hozzájárulást, közlekedési költségtérítést fizettek.

A dologi kiadások teljesítése 93,5%-os. Az eszközfejlesztések forrását pályázati pénzeszközökkel igyekeznek kiegészíteni.

Az intézmény többször jelezte, hogy dologi kiadásain nem tud további megtakarítást elérni. a műemlék jellegű épület többletterhet ró rá, többlet kiadást jelent a felújított sportudvar karbantartása (fünyírás, locsolás), az új konyhához szükséges tisztítószerek beszerzése, de ez a tervezésnél már figyelembe vételre került.

Felhalmozási kiadás cím 560 e Ft értékben teljesült.

Létszám:

Engedélyezett: 74 fő

Betöltött: 74 fő

71500-07 cím: Józsefvárosi Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Központ és Általános Iskola

Az Intézmény önállóan működő, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Az Önkormányzat 272/2005/VI.9. sz. Alapító Okiratában meghatározottak szerint többcélú intézmény, egységes gyógypedagógiai módszertani központ és általános iskolai feladatokat lát el.

Az intézmény sajátos nevelési igényű tanulók szegregált oktatása mellett ellátja a józsefvárosi óvodák és többségi általános iskolákba integrált sajátos nevelési igényű gyermekek-tanulók szakmai segítségét.

Bevételek alakulása:

A saját működési bevétel az étkezési térítési díjak (ellátottak, alkalmazottak) befizetéséből, a tornaterem kiadásából, az eseti bérleti díjakból, és a munkavállalók magáncélú telefonhasználatáért fizetett költségtérítésből tevődik össze. A bérleti díjbevétel elmarad a tervezettől, a tornaterem beázása miatt helyreállítási munkákat kellett elvégezni. Az étkezésből származó bevételkiesés az ingyenesen étkezők és az 50 %-os térítési díjat fizetők átrendeződéséből adódik.

Átvett pénzeszközök:

1956-os forradalmi Emlékmúzeum Közalapítvány 207 e Ft.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	98,5%
Munkaadót terhelő járulékok	97,5%
Dologi kiadások	89,2%
Felhalmozási kiadások	99,3%

A személyi juttatások az előirányzatnak megfelelően kerültek felhasználásra. Nem rendszeres személyi juttatásként teljesítettek többek között étkezési hozzájárulást, közlekedési költségtérítést. A munkaadót terhelő járulékok a személyi juttatásokkal arányosan teljesültek. A megbízási díjak a saját munkavállaló részére mosás-vasalás kifizetése, a tornatermi bérbeadás miatti foglalkozások alatti ügyelet, takarítás, a gyermekvédelmi felelős részére kifizetett megbízási díj, valamint óraadó logopédusnak kifizetett összeg. A tartósan hiányzóakra jutó feladatokat helyettesítéssel oldják meg, az alapilletmény terhére. Pedagógusnapra jutalmat kaptak a dolgozók a bérmegetakarítás terére fenntartói engedéllyel. A dologi kiadások szintén a tervezett szerint alakultak.

Felhalmozási kiadásoknál számítástechnikai eszközök, fejlesztő eszközök beszerzése szerepel 625 e Ft értékben.

Létszám:

Engedélyezett:	61 fő
Betöltött:	61 fő

71500-08 cím: Józsefvárosi Nevelési Tanácsadó

A Nevelési Tanácsadó önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Feladata a kerületben élő, illetve a kerületi nevelési-oktatási intézményekbe járó beilleszkedési, magatartási zavarral és tanulási nehézséggel küzdő gyermekek komplex pszichológiai, pedagógiai, logopédiai ellátása szakszolgálati szinten.

Bevételek alakulása:

Saját bevétele nincs.

Az intézmény önkormányzati támogatásból gazdálkodik.

Átvett pénzeszközök: Nem kapott támogatást.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	97,8%
Munkaadót terhelő járulékok	95,7%
Dologi kiadások	92,1%
Felhalmozási kiadások	nem történt

A személyi juttatások időarányosan kerültek felhasználásra. Nem rendszeres juttatásként utazási, étkezési költségtérítés került teljesítésre. Pedagógusnapi jutalmat a bérmaradvány és a 2011. évi 2%-os „ösztönző” keret terhére fizettek.

A munkaadót terhelő járulékok kifizetése a személyi juttatásokkal arányos.

A dologi kiadásoknál az eszközbeszerzések csak a működéshez nélkülözhetetlen beszerzésekre irányultak. Szolgáltatásokkal kapcsolatos kiadások nagy része szerződésen alapul (irodai gépek karbantartása, telefonszolgáltatás). A készletbeszerzéseké 35%-os, a szolgáltatásoké ellenben 72%-os. Ennek oka a közüzemi díjak, a karbantartási kiadások, valamint az üzemeltetési kiadások előirányzatának túllépése.

Létszám:

Engedélyezett:	27 fő
Betöltött:	27 fő

71500-09 cím: Józsefvárosi Zeneiskola

A Zeneiskola önállóan működő intézmény, pénzügyi-gazdasági tevékenységét az önállóan működő és gazdálkodó Német László Általános Iskola látja el.

Az Iskolában alapfokú zenei oktatás folyik. A tanulói létszám nem csökken, sőt az érdeklődés alapján még nagyobb igény lenne művészeti képzésre, mint amennyit jelenleg vállalni tud az intézmény.

Bevételek alakulása:

A saját működési bevétel 92,4 %-ban teljesült.

A térítési díjak befizetését - 92,27%-ban folyt be - elősegíti a részletfizetési lehetőség, mely kedvelt a szülők körében. Az iskola által nyújtott tandíjkedvezmény 486 e Ft volt, melyet szociális illetve orvosi alapon nyújtott. A terembérlési díj kieés külső megkeresés hiányában 911 e Ft volt. Elsősorban művészeti célokat szolgáló tevékenységekre adnak bérbe helyiségeket.

Átvett pénzeszközök: nem volt.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	99,0%
Munkaadót terhelő járulékok	99,5%
Dologi kiadások	83,1%
Felhalmozási kiadások	nem történt

A személyi juttatások és ezzel együtt a munkaadót terhelő járulékok is a tervezettnél megfelelően kerültek felhasználásra. Nem rendszeres személyi juttatásként többek között kifizettek közlekedési költségtérítést, étkezési hozzájárulást, üdülési hozzájárulást.

Előirányzat túllépés a helyettesítés, túlóra soron jelentkezik, fedezete az alapilletmény.

A dologi kiadások felhasználása megfelel a tervezettnek. Az intézmény működéséhez elengedhetetlen beszerzéseket teljesítették.

Létszám:

Engedélyezett: 52 fő
Betöltött: 52 fő

80100 cím: Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálat

A Józsefvárosi Önkormányzat Képviselő-testülete 408/2011.(10.20.) határozatában döntött a Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálat felállításáról.

A Képviselő-testületi döntés alapján a Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálat tevékenységi körébe tartoznak és saját szervezettel alaptevékenység keretében látja el az alábbi feladatokat:

- kerületi biztonsági-rendészeti feladatok, mely önkormányzati önként vállalt feladat.
- kerületi kezelésű utak karbantartása, úthibák táblázási és lámpázási feladatai, mely önkormányzati kötelező feladat
- parkok, zöldfelületek kezelése, karbantartása, mely önkormányzati kötelező feladat
- LÉLEK Program végrehajtásának központjaként a Józsefvárosi Városüzemeltetési Szolgálatot jelölték ki.
- Teleki téri piac üzemeltetése
- a kerület takarítási munkálatainak elvégzése

A testületi döntés alapján megkezdődött a fenti tevékenységek megszervezése, személyi valamint anyagi-technikai feltételeinek kialakítása.

A „JÓFIÚK” csoport részére, egyenruhák, gépjárművek vásárlása, mely lehetővé tette a rendszeres járőrözést, segítve a bűn megelőzést.

Felmérést készítettek a kerület út hálózatáról, felderítették a kátyúzásra, javításra szoruló területeket.

A parkok és zöldterületek tavaszi munkáira tervet készítettek, folyamatosan beszerezték a kivitelezéshez szükséges eszközöket.

A LÉLEK program megvalósításához a Koszorú utcai lélekház rendbetétele megtörtént.

Az ebben a programban résztvevő hajléktalanoknak a szálláson kívül munkalehetőséget is biztosítottak, ők végzik a kerület rendszeres napi rutinú takarítását, előre megtervezett formában.

A Teleki téri piac működtetését átvette, megkezdtek a piac őrzését saját dolgozókkal.

A felmerült karbantartási problémákat is már saját dolgozókkal/szakt munkások/ igyekeztek az akkor adott lehetőségekhez képest megoldani.

Fokozott figyelmet fordítanak az utcák, terek tisztaságára, különös figyelemmel a sirt és egyéb szemét lerakásának megakadályozására.

Átvett pénzeszközök: nem volt.

Kiadások alakulása:

Személyi juttatások	54,2%
Munkaadót terhelő járulékok	63,8%
Dologi kiadások	51,3%
Felhalmozási kiadások	99,6%

A személyi juttatások és a dologi kiadások felhasználása elmarad a tervezettől. A dologi kiadásokon belül a készletek beszerzése 47%-os, a szolgáltatásoké 96%-os. Felhalmozási kiadások soron gépek, járművek beszerzés, valamint a LÉLEK programhoz kapcsolódó épület átalakítási munkák szerepelnek összesen 20.916 e Ft összegben.

Létszám:

Engedélyezett:	62 fő
Betöltött:	35 fő

III. Egyéb

Az Önkormányzat intézményeiben és a Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatottak 2011. évi **engedélyezett és átlagos statisztikai állományát** a rendelet-tervezet 5. sz. táblázata mutatja be.

Az Önkormányzat által 2011. évben nyújtott közvetett támogatások összegét célonként a rendelet-tervezet 6. sz. táblázata tartalmazza.

Az elidegenítési kedvezmény az önkormányzati rendelet alapján járó, 2011. évben a vételárból elszámolt kedvezményt jelenti. Az ingyenesen vagy kedvezményesen bérbe adott helyiségek kiesett bérleti díja a bizottsági határozat alapján járó bérleti díj csökkenéseket tartalmazza. A helyi adókból - építményadó - méltányossági alapon összesen 219 e Ft, gépjármű adóból 54 e Ft lett törölve.

Szociális alapú étkezési, gondozási díjkedvezmény összege 76.859 e Ft volt.

A tervezett több éves kötelezettség-vállalások teljesítési adatait a rendelet-tervezet 7. sz. táblázata részletezi évenkénti bontásban.

2011. évi egyszerűsített beszámoló

A helyi önkormányzatokról szóló – többször módosított – 1990. évi LXV. törvény (továbbiakban: Ötv.) 92/A § (1) bekezdésben előírt kötelezettség alapján, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, többször módosított 249/2000. (XII. 24.) sz. Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) 10. § (7) bekezdésében megfogalmazottak alapján a rendelet-tervezet 8. számú táblázata szerint terjesztem elő jóváhagyásra Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzata 2011. évi egyszerűsített beszámolóját, melynek 1. oldalán szereplő egyszerűsített mérleget a rendelet-tervezet 3/a. sz. táblázata szerinti auditálási eltéréssel korigáltunk.

Az egyszerűsített beszámoló tartalmazza az egyszerűsített mérleget, az egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentést, az egyszerűsített pénzmaradvány-kimutatást, valamint az egyszerűsített eredmény-kimutatást.

A 2010. évi pénzmaradvány elszámolásához kapcsolódó korrekciós tételek miatti intézményi befizetési kötelezettségeket támogatás értékű működési célra átvett pénzeszközként, az alulfinanszírozás összegét támogatás értékű működési célra átadott pénzeszközként kell elszámolni, amely az intézményi és önkormányzati kört érintően a módosított előirányzatban 296.465 e Ft-ot, a teljesítésben is 296.465 e Ft-ot tesz ki. Egyéb duplázódás összeg 3.471 e Ft, mely az intézmények és az önkormányzat között a MNP II. elszámolásából adódott. A fordított áfa számviteli elszámolási szabályaiból adódóan a dologi kiadások és a működési bevételek teljesítési adata 297.059 e Ft, szintén duplázódásként jelenik meg. Önkormányzati szinten e korrekciós tételek mind kiadási, mind bevételi szinten halmozódást jelentenek. Az

egyensúly fenntartása érdekében ezekkel az összegekkel a 2011. évi költségvetés teljesítésének mérlegben az átvett és az átadott pénzeszközök adatait, valamint a működési bevételeket és a dologi kiadásokat csökkentettük. Az egyszerűsített pénzforgalmi jelentésben nem lehet a módosítást elvégezni. A működési pénzforgalmi bevételek teljesített összegében az előző évi költségvetési kiegészítések összege – 331.915 e Ft - technika jelleggel, számviteli elszámolási előírás alapján kétszeresen kimutatásra kerül, ezért ezzel az összeggel csökkenteni kell a tényleges működési bevételt.

Az egyszerűsített pénzforgalmi beszámoló, a 2011. évi költségvetés teljesítésének mérlege és a zárszámadási rendelettervezet bevételi és kiadási előirányzat és teljesítés adatai végösszegeinek eltérését a 11. számú szöveggözi táblázatban vezetjük le.

11. sz. szöveggözi táblázat

Kimutatás

az egyszerűsített beszámoló, a költségvetés teljesítésének mérlege és a zárszámadási rendelet-tervezet adatainak eltéréséről

Me: ezer Ft

Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Bevételek			
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés		25 377 416	23 077 879
Le: - kiegyenlítő, függő, átfutó bevétel			-58 403
- pénzmaradvány elszámolás miatti kerületi duplázódás		-296 465	-296 465
- intézmények közötti duplázódás műk.bev.		-3 471	-3 471
- fordított áfa			-297 059
			22 422 481
Le: előző évi költségvetési kiegészítések			-331 915
Zárszámadási rendelet-tervezet és a költségvetés teljesítésének mérlege	26 501 067	25 077 480	22 090 566
Kiadások			
Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés	26 501 067	25 377 416	19 443 141
Le: - kiegyenlítő, függő, átfutó kiadás			38 034
- pénzmaradvány elszámolás miatti kerületi duplázódás		-296 465	-296 465
- intézmények közötti duplázódás dologi kia.		-3 471	-3 471
- fordított áfa			-297 059
Zárszámadási rendelet-tervezet és a költségvetés és teljesítésének mérlege	26 501 067	25 077 480	18 884 180

Az eltérések az egyszerűsített beszámoló összeállítására vonatkozó szabályok miatt jelentkeznek, így

- be kell mutatni a költségvetési bevételként és kiadásként el nem számolható kiegyenlítő, függő, átfutó bevételeket és kiadásokat, és
- a pénzmaradvány elszámolása miatti duplázódást

Az Ötv. és a Korm. rendelet előírásai szerint a Képviselő-testület által elfogadott – a könyvvizsgálói jelentéssel ellátott – 2011. évi egyszerűsített beszámolót 2012. június 30-ig közzé kell tenni a Belügyi Közlönyben és a Céggözlönyben, és egyidejűleg – letétbe helyezéssel – meg kell küldeni az Állami Számvevőszék részére.

Könyvvizsgálói jelentés

Józsefvárosi Önkormányzat az Ötv. 92/A. § (1) bekezdése értelmében könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálói feladatokat a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft látja el (1148. Budapest Fogarassi út.58, MKVK ig. sz.: 00062.), a könyvvizsgálatot végzi: dr. Szebellédi István MKVK ig. sz.:002431.

Az Ötv. 92/A. § (1)- (2) bekezdéseiben előírt kötelezettség, döntési feltétel biztosítása érdekében a 2011. évi zárszámadási rendelet-tervezethez, illetve az egyszerűsített beszámolóhoz kapcsolódó könyvvizsgálói jelentés az előterjesztés 1. mellékleteként kerül bemutatásra.

A könyvvizsgáló által felszámított éves díj összege: 2.280 e Ft.

A Polgármesteri Hivatal 2011. évben számviteli politikáját nem módosította.

A könyviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai: név: Páris Gyuláné, szül. név: Pápai Edit, a.n.: Jakab Ella

2000. Szentendre

Örtorony u. 4.

Mérlegképes regisztrációs szám: 146381

Szakterület: államháztartási

Belső ellenőrzési tevékenységről beszámoló

Az Ötv. 92. § (10) bekezdése értelmében: *A polgármester a tárgyévre vonatkozó – külön jogszabályban meghatározott – éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg – a képviselő testület elé terjeszti.* E kötelezettségnek az előterjesztés 3. mellékletében foglaltak alapján teszek eleget.