

2/3



Előterjesztés

Budapest Józsefvárosi Önkormányzat
Képviselő-testülete számára

Előterjesztő: Dr. Kocsis Máté polgármester

A képviselő-testületi ülés időpontja: 2013. 09. 18.

..... sz. napirend

Tárgy: A Józsefvárosi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének I. féléves teljesítéséről szóló beszámolója.

A napirendet nyílt/zárt ülésen kell tárgyalni, a döntés elfogadásához egyszerű/minősített szavazattöbbség szükséges.

ELŐKÉSZÍTŐ SZERVEZETI EGYSÉG (NÉV, SZIGNÓ): PÉNZÜGYI ÜGYOSZTÁLY *Edina*

KÉSZÍTETTE (ÜGYINTÉZŐ NEVE): PÁRIS GYULÁNÉ, GÉCZINÉ RÁCSAI TÜNDE, MOLNÁR ANTALNÉ

PÉNZÜGYI FEDEZETET NEM IGÉNYEL, IGAZOLÁS:

JOGI KONTROLL: *W*

BETERJESZTÉSRE ALKALMAS:

dr. Rimán Edina
RIMÁN EDINA
JEGYZŐ *h*

Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság véleményezi

Humánszolgáltatási Bizottság véleményezi

Határozati javaslat a bizottság számára:

A Városgazdálkodási és Pénzügyi Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek az előterjesztés megtárgyalását.

Tisztelt Képviselő – testület!

A költségvetés alapján gazdálkodó szervezetek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a 249/2000. (XII. 24.) Kormány rendelet alapján a gazdálkodásról féléves és éves beszámolót készítenek.

A beszámoló a pénzügyi – vagyoni helyzetet, a költségvetésben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatok teljesítését tükrözi.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. § (1) bekezdésében előírt tájékoztatási kötelezettség teljesítéseként az alábbiak szerint terjesztem elő Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Önkormányzata 2013. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló szöveges beszámolóját.

ÉRKEZETT

2013 SZEPT 13

14 39

1

I. Az önkormányzat gazdálkodásának általános értékelése, összegzés az I. félévi teljesítésről

A 2013. I. félévi módosított előirányzat főösszege az eredeti előirányzatot 17,9%-kal haladta meg, melyet az alábbi előirányzat módosítások eredményeztek:

• állami támogatás	0,4%
• intézményi működési bevételek	-0,4%
• közhatalmi bevételek	0,1%
• pénzmaradvány	14,9%
• működési célú támogatásértékű bevételek	0,8%
• felhalmozási saját és sajátos bevételek	1,6%
• felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0,3%
• felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	0,2%

Az előirányzat emelkedését legnagyobb részt a 2012. évi pénzmaradvány előirányzat növekedése eredményezte. A képviselő-testület által a 36/2013. (VII.18.) önkormányzati rendeletben elfogadott módosított előirányzat főösszege 270 e Ft-tal magasabb, mint a féléves beszámolóban szereplő előirányzat. Az állami támogatás előirányzatát a beszámolóban csökkenteni kellett, mert az óvodáztatási támogatás visszafizetése miatt nem egyezett a MÁK-nál nyilvántartott előirányzattal, ezért az egyezőség érdekében az állami támogatás és a lakosságnak juttatott szociális támogatás előirányzata 270 e Ft-tal csökkent. Az előirányzat módosítás a képviselő-testület szeptemberi első rendes ülésére kerül beterjesztésre.

Bevételek teljesítése:

Az eredeti költségvetésben bevételek és hitelek címén tervezett 17.862.773 e Ft bevétel 21.061.628 e Ft-ra módosult. A bevételek a módosított előirányzathoz képest 40,4%-ban, 8.515.060 e Ft-ban realizálódtak.

A bevételek – hitel, pénzmaradvány, függő bevételek nélküli – 16.856.977 e Ft módosított előirányzatával szemben 7.528.570 e Ft folyt be (44,7%). A pénzmaradvány nélküli működési bevételek 52,4%-ra, a felhalmozási bevételek 24,4%-ra teljesültek.

A bevételek előirányzat-csoportonkénti teljesítését az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

Kiadások teljesítése:

A kiadások 21.061.628 e Ft összegű módosított előirányzatának 35,0%-a teljesült, 7.375.595 e Ft összegben. A teljesítés a működési kiadásoknál 44,8%-os, a felhalmozási kiadásoknál 7,6%-os.

A kiadások előirányzat-csoportonkénti teljesítését az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

Tartalékok:

A működési és felhalmozási tartalék előirányzatának alakulását az előterjesztés 2. sz. melléklete tartalmazza.

Az eredeti költségvetésben tervezett 79.136 e Ft általános működési tartalék előirányzata az első félévben az alábbi jogcímenek növekedett:

- szabad pénzmaradványból 50.375,0 e Ft-tal,
- Teleki téri piac építése utáni Áfa visszatérülés 108.727,0 e Ft-tal
- intézményi bevételi többletekből 13.695,6 e Ft-tal,
- Tolnai L. utcai bölcsőde építése pályázati támogatás 15.641,2 e Ft-tal,
- II. negyedévi bérmegetkarítás elvonás 56.203,0 e Ft-tal,

- állami támogatási bevételekből 1.786,9 e Ft-tal.

Az évközi felhasználások - melyek az alábbiak - miatt összege a félévig 154.338,3 e Ft-ra csökkent:

- költségvetési szervek támogatása 35.356,9 e Ft,
- önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok támogatása 72.923,0 e Ft,
- Polgárőrség támogatása 8.000,0 e Ft,
- önkormányzati fejlesztések 32.360,0 e Ft
- önkormányzati működési kiadások 22.586,5 e Ft.

Az állami normatívák céltartaléka jelentősen nem változott, mert a normatívák áprilisi-júliusi lemondása során a visszafizetési kötelezettséget kiegyenlítette az étkeztetés lemondása miatti kiadási megtakarítás, a júliusi normatíva lemondással együtt összességében 3.169,8 e Ft-tal növekedett a céltartalék, mely nem jelent meg a beszámolóban még.

A civil szervezetek és az egyházak támogatására vonatkozó pályázat kiírásra került, felhasználása II. félév elején várható. Az első félévi kerületi szintű bérmegetakarításból 61.364 e Ft összegű jutalom céltartalék képzése történt. Az üdülőhelyi feladatok támogatása központosított állami támogatás lemondására képzett 78.199 e Ft céltartalék – nem kell visszafizetni az államnak - és az idegenforgalmi célú kiadásokra kapott üdülőhelyi feladatok központosított állami támogatása céltartalék 60.000 e Ft-os előirányzatából 18.227 e Ft az EUB II. projektre lett átcsoportosítva. A városmarketing céltartalékból 50.000 e Ft a JóHír Kft támogatására került felhasználásra.

A 2012. évi szabad pénzmaradvány terhére 261.143 e Ft összegben – Auróra u. rendelő felújítása 91.916 e Ft, Futó 5-7-9. telekértékesítés 82.227 e Ft, Corvin Sétány Kft tőkerendezés 40.000 e Ft, Népszínház u. kandeláber csere 7.000 e Ft, Ezüstfenyő gondozóház felújítása 20.000 e Ft, Szigony u. Óvoda felújítása 20.000 e Ft - fejlesztési céltartalék képzése történt, melynek felhasználásáról már születtek döntések.

Hitelműveletek:

Az Önkormányzat által igénybe vett hitelek állományának összege 2013. június 30-án 3.596.650 e Ft, a váltóé 2.136.158 e Ft. A hitelek állománya 2012. december 31.-i állományhoz képest 45,7%-kal, a váltóé 53,0%-kal csökkent. Az állam az I. félévi adósságátvállalás keretében az Önkormányzattól 4.461.125 e Ft adósságot átvállalt, mely a féléves beszámolóban már megjelenik.

A 2013. I. félévi hitelműveleteket és a fennálló állomány adósságszolgálatát az előterjesztés 11. sz. melléklete tartalmazza.

A várható bevételkieséssel szemben zárolt előirányzatokat az előterjesztés 13. számú melléklete részletezi. Az eredeti költségvetésben tervezett zárolások a 2012. évi pénzmaradvány elfogadásával feloldásra kerültek. Jelenleg a MÁV telep engedélyezése, kivitelezése 226.000 e Ft és a Futó u. 5-7-9. telekértékesítés céltartalék 172.441 e Ft kiadási előirányzat áll zárolás alatt.

Lekötött betétek:

Az átmenetileg szabad pénzeszközök – az értékállóság biztosítása érdekében - a költségvetésről szóló rendeletben szabályozottak figyelembe vételével betétként lekötésre kerültek. Részleteiben az előterjesztés 12. sz. melléklete tartalmazza. A lekötött betétek állománya 2.800.000 e Ft, 75,0%-kal magasabb, mint a 2012. december 31-i állomány értéke

volt. Az emelkedést részben a bevételek és a kiadások teljesítésének időbeli eltérése, valamint a tartalékok eredményezték.

Összegzés

A 2013. évi költségvetést és a gazdálkodást, valamint a könyvvizetést az előző évhez képest lényegesen befolyásolták a 2013. január 1. napjától hatályba lépő jogszabályi változások. A feladatokat hármasságban – kötelező, önként vállalt, államigazgatási – kell bemutatni a költségvetésben és a beszámolóban. Módosult a költségvetés szerkezete is. Az általános iskolák szakmai fenntartását 2013. január 1-jétől az állam látja el.

Az I. félévi gazdálkodás során likviditási problémája nem volt az önkormányzatnak. A működési bevételek teljesítése időarányos, a kiadások az időarányosnál alacsonyabban teljesültek. A felhalmozási bevételek és kiadások teljesítése az időarányostól elmarad.

A bevételek és a 2012. évi pénzügyi maradvány a kiadásokat fedezték.

Az I. félévi tényadatok alapján a költségvetés további takarékos gazdálkodással tartható, de az év végéig várható teljesítésére csak óvatos becslést lehet tenni.

A tervezett kiadási előirányzatokon jelentős megtakarítással nem lehet számolni. A felhalmozási bevételek bizonytalan teljesítése miatt további tartalék képzése válik szükségessé. Az előző évek tapasztalata alapján az iparüzési adónál is várható bevétel kiesés.

II. A bevételi és a kiadási előirányzatok teljesítése címrend szerint

11 000 cím: Önkormányzati költségvetés

Bevételek teljesítése

A 2013. évi költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerinti bevételi előirányzatok teljesítését az előterjesztés 1. számú melléklete részletezi.

A **bevételek** – hitel, pénzügyi maradvány és függő – átfutó bevételek nélkül - a módosított előirányzathoz viszonyítva 44,5%-ra teljesültek.

Működési bevételek

A működési bevételek teljesítését az 1. szövegtáblázat részletezi.

1. sz. szövegtáblázat

Me.: ezer Ft

Bevételek megnevezése	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. % -a
Intézményi működési bevétel kamat, önkormányzati vagyontulajdon bérbeadásából származó bevételek és áfa bevételek nélkül	138 226	51 592	37,3
Kamatbevételek			
- értékpapír, lekötött betét,	125 000	70 454	56,4
- lakás és helyiség elidegenítés miatti kamat	31 000	6 305	
- bankszámla kamat		3 339	
- egyéb kamat		3	
Önkormányzati vagyontulajdon bérbeadásából származó bevételek (lakbér, helyiség bérleti díj, közterület foglalás, egyéb	1 463 996	694 575	47,4

bérleti díjak)			
Áfa bevételek és visszatérülések	597 314	192 345	32,2
Összes intézményi működési bevétel	2 355 536	1 018 613	43,2
Helyi adóbcvétel (iparüzési, építmény, telekadó, gépjármű, idegenforgalmi, adóbírság)	5 901 942	2 834 896	48,0
Egyéb közhatalmi bevételek	1 500	2 917	194,5
Összes közhatalmi bevételek	5 903 442	2 837 813	48,1

Adóbevételek alakulása

2. sz. szövegtáblázat

Me.: ezer Ft

Bevételek megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj % -a
Építményadó	2 000 000	2 000 000	1 021 226	51,1
Telekadó	50 000	50 000	29 265	58,5
Bírság, pótlék	36 000	36 000	6 305	17,5
Iparüzési adó,	3 527 942	3 527 942	1 614 151	45,8
Gépjárműadó	168 000	168 000	97 158	57,8
Idegenforgalmi adó	120 000	120 000	66 791	55,7
Összesen	5 901 942	5 901 942	2 834 896	48,0

Intézményi működési bevételek:

Az intézményi működési bevételek kamat, önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételek és áfa bevételek nélkül 37,3%-ra teljesültek. Az Orczy kert állam részére történő átadásból 80 millió Ft bevételt tartalmaz a költségvetés, a szerződés aláírása már megtörtént, mely a második félévben realizálódik. Ebből adódik az alacsony teljesítés.

A lekötött betétéhez kapcsolódó kamat bevételek 56,4%-os teljesítését az eredményezte, hogy a tervezetthez képest az átmenetileg szabad pénzeszközök nagysága magasabb volt.

Az Áfa bevételek és visszatérülések előirányzata 32,2%-ra teljesült. Ez az előirányzat tartalmazza a működési bevételekben megjelenő Áfát, valamint az üres telkek értékesítéséből tervezett bevételek áfa tartalmát. Az alacsony teljesítést az elmaradt telek értékesítések eredményezték.

Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevételek (lakbér, helyiség bérleti díj, közterület foglалás, egyéb bérleti díjak):

A lakóház-működtetési bevételek teljesítését az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza. Az összes működési bevétel - pénzmaradvány nélkül - 43,0%-ra teljesül. A befolyt lakbérek és helyiség bérleti díjak átlagosan – közüzemi díjakkal együtt – 2,2%-kal maradnak el a tervezett időarányos előirányzattól. A lakbérhátralékok folyamatosan emelkednek, a gazdasági válság hatására a lakosság fizetési morálja továbbra is gyenge. A hátralékok csökkentése érdekében

minden lehetséges eszközzel élt a Kisfalu Kft, főként a lakosság megfelelő tájékoztatásával, a szociális és egyéb támogatási eszközök igénybevételének felajánlásával, esetleg részletfizetési megállapodások megkötésével és a tartozások átütemezésével.

A helyiség bérbeadásnál is folyamatos csökkenő tendenciával kell számolni. Növekszik azoknak a bérlőknek a száma, akik az önkormányzathoz fordulnak a díjak csökkentése, illetve a hátralékok elengedése céljából. Gondot okoz a bérbeadásnál a rossz épületállomány is. Több, frekvenciált helyen lévő helyiséget leromlott állapotuk miatt nem lehet bérbe adni.

A szerződéskövetéssel kapcsolatos bevételek, kötbérek az időarányos teljesítés alatt folytak be.

A közterület-használati bevételek előirányzata 46,5%-ra teljesült. A 2004. évi II. törvény által szabályozott települési önkormányzat tulajdonában álló közterületek filmforgatási célú használatára vonatkozó szabályok változtak, ennek következtében csökkent a közterületek filmforgatási célú használatából beszedhető díjak mértéke.

A Teleki téri piac üzemeltetése keretében tervezett 29.552 e Ft bérleti díj 61,4%-a realizálódott (18.153 e Ft)

A Práter utcai és a Dugonics utcai iskolaépület bérbeadásából tervezett 43.023 e Ft-tal szemben 13.773 e Ft bevétel realizálódott, miután a Práter utcai épület bérbeadása a II. félévtől kezdődött.

Adóbevételek:

Az adóbevételek teljesítése az iparüzési adó kivételével meghaladja az időarányos teljesítést. Az Önkormányzat által kivetett adók előirányzata az első féléves adatok alapján év végére teljesülhet. Az iparüzési adó teljesítésére nincs az önkormányzatnak rálátása, az előző évek tapasztalata alapján még bevételkiesés is várható. Az adóbírság és pótlék tervezett előirányzatánál 20-22 millió Ft-os bevétel kieséssel lehet számolni, miután a Fővárosi Önkormányzat által az iparüzési adó után beszedett bírságból és pótlékból az önkormányzatok a forrásmegosztás keretében már nem részesülnek. Ez a tervezés időszakában nem volt ismert.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A felhalmozási bevételek teljesítését jogcímenként a 3. sz. szövegekőzi táblázat részletezi.

3. sz. szövegekőzi táblázat
e.: ezer Ft

Megnevezés	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. %
Önkormányzati lakások	112 000	59 266	52,9
6 db ingatlan árverése	141 732	93 322	65,8
Önkormányzati helyiségek	165 354	92 408	55,9
Futó 5-7-9. telekértékesítés	172 441		
Mogyoródi ingatlan értékesítés	13 386		
MÁV telepi lakások értékesítése	177 953		
Felhalmozási célú Áfa visszatérülés	277 176		
Felhalmozási kamatbevételek		13 099	
Összesen:	1 060 042	258 095	24,3

A felhalmozási bevételek 24,3%-ra teljesültek.

A lakás és helyiségtértékesítésből származó bevételi előirányzatok összességében – áfával együtt az előirányzat 322.000 e Ft, a teljesítés 151 674 e Ft – 47,0 %-ra teljesültek.

A tervekben összesen 6 db árverés szerepelt 2013. évre, ebből az első félév folyamán 3 árverés megtartására került sor. A bevételeken belül az árverési bevételek az időarányoshoz képest 100% fölött teljesültek. Az árveréseken összesen 32 db lakás és 15 db nem lakáscélú helyiség került meghirdetésre. A liciten kialakult ár összesen 164.864 e Ft volt, amely részben (mivel az utolsó árverés megtartására 2013. június 27-én került sor) a II. félévben folyik be.

A Futó u. 5-7-9. szám alatti, nagy értékű telek, és a mogyoródi 2 telek értékesítéséből tervezett bevétel az első félévben nem realizálódott. A Futó u. telekre kiírt pályázat eredménytelen volt, a második félévben a pályázatás folytatódik, de a bevételek teljesítése bizonytalan.

A volt MÁV telepen elkezdődtek az elidegenítésre történő kijelölés érdekében a közműfejlesztések, a kivitelezés befejeződését követően kerülhet sor a vételi szándéknyilatkozatok befogadására, a konkrét szerződéskötések előkészítésére.

Az áfa visszatérülés előirányzat tartalmazza az MNP III. keretében felújításra kerülő lakóházak és a Teleki téri piac építése során visszaigényelhető Áfa összegét. Miután kifizetés sem a piacra, sem lakóház felújításra nem volt, ezen előirányzat sem teljesült.

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.

Az Önkormányzathoz befolyt átvett pénzeszközök:

- működési célú támogatásértékű bevételek: 15.089 e Ft
- előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel: 485.398 e Ft
- előző évi költségvetési kiegészítések 108.941 e Ft
- működési célú pénzeszközütvétel államháztartáson kívülről: 13.738 e Ft
- felhalmozási célú támogatásértékű bevételek: 240.317 e Ft
- felhalmozási célú pénzeszközütvétel államháztartáson kívülről: 56.200 e Ft

Az átvett pénzeszközök részletezését az előterjesztés 9. sz. melléklete tartalmazza.

Az EU-s pályázatokból a Tolnai Lajos u. bölcsőde és az EUBI. pályázatok keretében benyújtott utolsó kifizetési kérelmekre történt kiutalás, az MNP III. pályázatra előleget kapott az önkormányzat.

Felhalmozási célú támogatási kölcsönök visszatérülése:

A kölcsönök törlesztéséből összesen 17.445 e Ft folyt be, a módosított előirányzat 78,8 %-a.

Kölcsön fajtánként az alábbiak szerint alakult a törlesztés:

4. sz. szöveggözi táblázat Me.: ezer Ft

Megnevezés	Módosított ei.	Telj.	Telj % -ban
Helyi támogatás	150	379	252,7
Munkáltatói lakásépítési támogatás	2 000	2 018	100,9
Társasházaknak nyújtott felújítási célú kölcsönök	20 000	15 048	75,2
Összesen	22 150	17 445	78,8

Működési kölcsön megtérülése címen 30.000 e Ft előirányzatot tartalmaz a költségvetés. Ebből a Bárka Színház lejárt tartozása 20. 000 e Ft.

Az önkormányzat által nyújtott hosszú lejáratú felhalmozási kölcsönök és működési kölcsönök állományának változását az alábbi 5. sz. szövegekőzi táblázat tartalmazza.

5. sz. szövegekőzi táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	2012. dec. 31.	2013. jún. 30.	Vált. % -ban
Helyi támogatás	6 204	5 859	94,4
Munkáltatói lakásépítési támogatás	13 985	12 930	92,5
Társasházak részére felújítási célra nyújtott kölcsön	54 283	41 869	77,1
Lakás és helyiség elidegenítés	958 087	876 152	91,4
Corvin Sétány Kft	5 570	5 570	100,0
Józsefvárosi Bárka Színház	20 000	20 000	100,0
Józsefvárosi Közösségi Ház		10 000	
Összesen	1 058 129	972 380	91,9

Támogatások

Az önkormányzat költségvetési támogatása előirányzatának I. félévi nettó növekedése 74.288 e Ft volt. A növekedés az évközben leutalt támogatásokból - bérpolitikai intézkedések támogatása 50.054 e Ft, prémium évek támogatása 2.630 e Ft, nyári szociális gyermek-étkeztetés 5.045 e Ft, Biztos Kezdet Gyerekház támogatás 6.894 e Ft, Óvodáztatási támogatás 630 e Ft, 2012. december havi ápolási díj 9.035 e Ft) adódott. A beszámolóban a támogatási előirányzat 270 e Ft-tal alacsonyabb összegben szerepel, mint a költségvetési rendeleten átvezetett, módosított előirányzat (a bevezetőben leírtak miatt).

Kiadások teljesítése

A kiadások 18.483.922 e Ft összegű módosított előirányzatának 33, 0%-a teljesült 6.091.396 e Ft összegben. A működési kiadások összességében 40,6 %-ra, a felhalmozási kiadások 5,2 %-ra teljesültek.

A 2013. évi költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerinti kiadási előirányzatok teljesítését az előterjesztés 1. sz. melléklete részletezi.

A kiadások alakulásáról előirányzat csoportonként és címenként adunk tájékoztatást.

Személyi juttatások

Az előterjesztés 1. sz. mellékletének adatai alapján a személyi juttatások módosított előirányzata 35,0%-ban, a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó is 35,1%-ban került felhasználásra.

A címrendben szereplő feladatokon az időarányos teljesítéstől eltérő teljesítések okai:

- a 11101 címen a felhasználás 44,0 %-os, mert a megbízási díjak egy havi kifizetésének terhelése a II. félévre áthúzódik.
- a 11103 címen a teljesítés 79,1 %-os, mert a Józsefváros Újság szerkesztési feladatok 2013. június 1-jétől átkerültek a JóHír Kft-hez, és a feladattal kapcsolatos előirányzat felhasználásra került.
- a 11104 címen a pénzmaradvány felhasználása miatt magasabb az időarányos teljesítés – 56,6 %-os - a rendőrség 2012. évi jutalmazása jelenik meg áthúzódó feladatként.
- a 11201 címen – oktatáshoz, neveléshez kapcsolódó feladatok - nem volt kifizetés az első félévben.
- a 11301 címen a TÁMOP 5.6.1-11/1. számú, áldozatsegíttéssel kapcsolatos pályázat került terezésre, melyre nem volt kifizetés az első félévben.
- a 11604 címen az MNP III. pályázat szerepel, a felhasználás 10,0 %-os, mert a projekt megvalósítása az I. félév közepén kezdődött el.
- a 11706-02 címen – önkormányzati egyéb feladatok - tervezett előirányzat felhasználása a II. félévben várható.

Dologi kiadások

Összességében a dologi kiadások kamatkiadások nélkül 36,3%-ra teljesültek. A jóváhagyott feladatok előirányzatainak felhasználása eltérő mértékű. A kamatkiadások előirányzata 28,9%-ra teljesült. Az alacsony teljesítés oka, hogy a váltó kamata nem itt, hanem a hiteltörlesztés előirányzat terhére került könyvelésre. Az állam az adósság átvállalás keretében 299.583 e Ft kamatot is átvállalt az önkormányzattól, melyből a váltók kamata 287.073 e Ft, a tárgyévben esedékes kamat összege 12.510 e Ft. Az adósság csökkenése miatt a II. félévi kamatok csökkennek, megtakarítás várható az előirányzaton.

Önkormányzati feladatok:

- A tisztségviselők és bizottságok saját keretei címen a teljesítés 40,7%-os, az előirányzaton év végére megtakarítás nem várható.
- A 11102 címen – nemzetközi kapcsolatok - dologi kiadás nem merült fel az első félévben.
- PR tevékenységen - 11103 cím - a teljesítés 74,9 %-os a személyi juttatások előirányzatánál ismertett okok miatt.
- A 11104 címen – kitüntetések, közmeghallgatás - a felhasználás 41,6 %-os.
- A tagsági díjak címen tervezett előirányzatokon a felhasználás 100,0%-os, további felhasználás nem várható.
- A Helyi és központi adók címen az áfa befizetés került elszámolásra, melyet év végén fel kell osztani az érintett címek között, az előirányzat más címeken szerepel.
- Az egyéb feladatokon felhasználás nem várható, mert az idegenforgalmi adó kiegészítése címen kapott támogatás felhasználására a 2012. évi ilyen célú kiadások is elszámolhatók
- A 11108-04 címen a pénzmaradványt terhelő befizetések kerültek elszámolásra, további felhasználás nem várható.
- Oktatáshoz-neveléshez kapcsolódó feladatokon a teljesítés 2,5%-os. A címen lettek megtervezve az oktatási intézmények vonatkozásában az Önkormányzat által önként vállalt feladatok - a tanévnyitó ünnepség, a gyógyszer, az internet előfizetés, minimális irodaszer, mobiltelefon, iskolai rendezvények és versenyek - költségei. Az előirányzat felhasználása a II. félévben várható.
- A szociális feladatok cím előirányzata tartalmazza a kivásárolt szociális szolgáltatások kiadásait, a TÁMOP 5.6.1-11/1. számú, áldozatsegíttéssel kapcsolatos pályázat

kiadásait, a Józsefvárosi kártya előállításának költségeit, az Idősügyi Tanács működési költségeit, az adomány szállításának költségeit. Felhasználás csak a szociális szolgáltatások kivásárlására történt.

- A közfoglalkoztatás címen az előirányzat felhasználás 41,2%-os, az előirányzaton év végére megtakarítás nem várható.
- A szociális és a gyermekvédelmi segélyek címen előirányzatban és teljesítésben is csak a postaköltségek jelennek meg.
- A környezetvédelmi feladatok előirányzat terhére sem kisállat tetem elszállítására, sem a TITINA szerződés szerinti fák karbantartására nem volt kifizetés.
- Köztisztasági feladatokon belül az illegálisan kirakott szemét szállítására 4.410 e Ft lett kifizetve, a teljesítés 32,7 %-os, mert viták voltak a 2013. évi áremelés mértékében. Az egyeztetések során felmérésre került a várható kiadás mértéke is, az előirányzatot 2.275 e Ft-tal meg kellett emelni.
- A közterületi feladatokon tervezett előirányzatok egyrészt az utca névtáblák cseréjére biztosít fedezetet, kifizetés nem volt ezen a címen, másrészt a közterület használati bevételek utáni áfa befizetést tartalmazzák. Az áfa befizetés tervezett előirányzata 14.882 e Ft, melyből 6.902 e Ft került első félévben befizetésre. A befizetés könyvelésben a 11108-01 címen szerepel.
- A közvilágítás címen a felhasználásban a 2012. évről áthúzódó számlák jelennek meg.
- Kátyú kárból eredő gépkocsi kártérítésre az I. félévben 200 e Ft kifizetés történt, az előirányzatot a benyújtott kérelmek alapján 500 e Ft-tal szükséges kiegészíteni.
- A Teleki téri piac üzemeltetésére biztosított dologi előirányzatok időarányosan, 45,1 %-a lett felhasználva.
- A vagyongazdálkodás címen a felhasználás 25,7%-os, a teljesítések áthúzódnak a II. félévre.
- A törzsvagyongazdálkodási, fejlesztési feladatokat a Kisfalu Kft végzi. A feladatokat a 6. számú melléklet részletezi. A dologi kiadási előirányzatok felhasználása 24,8 %-os, mely a Kft részére kifizetett bonyolítási díjakat és a Práter iskola közüzemi díjait tartalmazza.
- A lakóház működtetési kiadásokat az előterjesztés 5. számú melléklete tartalmazza részletesen. Összességében az áfa befizetés nélküli 2.736.573 e Ft kiadási előirányzattal szemben 1.061.708 e Ft került felhasználásra az I. félévben, a teljesítés 38,8%-os. A közüzemi díjak előirányzatának 40,1 %-a került kifizetésre, év végére várható egy kisebb mértékű megtakarítás. A gyorsszolgálati feladatoknál és a karbantartásoknál a teljesítés átlagosan 36,6 %-os, több I. félévi számla kifizetése áthúzódott a II. félévre. Várhatóan az előirányzatok év végére felhasználásra kerülnek. Az egyéb üzemeltetési kiadások soron a felhasználás 23,5 %-os, a második félévben azonban keret átcsoportosításra is sor kerülhet, illetve néhány olyan többletmunka megrendelésére is sor került, amely a keret felhasználását jelentősen megnöveli. A rovar – és kártevő-mentesítésre elkülönített összeg felhasználása a beszerzési eljárásnak megfelelően alakul, de a kifizetés csak a második félévben várható. A kémény-karbantartási feladatok ellátása szintén a beszerzési eljárás elhúzódása miatt késett, az elkülönített összeg a második félévben kerül kifizetésre a kivitelezők részére. A Kisfalu Kft 2013. évi díjazásán a tényadatok a tervezettnél megfelelően alakultak, a számlázás folyamatának elhúzódása miatt a pénzügyi teljesítés itt is csak késedelemmel történik.
- A 11603 címen tervezett kiadások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza. Kifizetés csak a RÉV8 Zrt díjazására történt.
- A 11604 címen tervezett kiadásokat a 8. számú melléklet részletezi. A táblázat elkülönítetten tartalmazza az MNP II. és az MNP III. kiadásokat is.

- a 11605 címen a dologi kiadások a Teleki téri piaccal kapcsolatos konténer bérleti díjakat tartalmazzák.
- A 11701 címen tervezett dologi előirányzat a K&H Banktól felvett hitelek garancia díjait tartalmazza, az előirányzaton megtakarítás várható, mert az adósságvállalás miatt csökken a garancia díja is.
- A védelmi feladatokon a dologi előirányzat terhére az első félévben kifizetés nem volt.
- A főépítész feladataihoz kapcsolódó előirányzat terhére a Tervtanács részére történt kifizetés.
- A 11704 címen szereplő előirányzat a háziiorvosi rendelők közüzemi számláit, a fogászati ellátást, valamint az ügyeleti feladatokat finanszírozza. A kiadási előirányzaton megtakarítás nem várható.
- A 11706-01 címen belül kerül elszámolásra többek között a közbeszerzési biztosíték visszafizetése, a vagyonszolgáltatás, lámpatestek bérleti díja, a hőszolgáltatás díja. Az előirányzat felhasználások szerződés szerint történnek. A címen előirányzat megtakarítás nem várható.
- A 11706-02 címen az önkormányzati feladatokkal kapcsolatos szakértői díjak, könyvvizsgáló díja, bankköltség, perköltségek kerülnek elszámolásra. Az előirányzat felhasználás perköltség előirányzat kivételével időarányos, peres eljárások miatt jelentős kifizetés az I. félévben nem történt.

Működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök

A működési és felhalmozási célra átadott pénzeszközök előirányzatának teljesítését támogatott szervezeteként, célonként az előterjesztés 10. sz. melléklete tartalmazza. A pénzeszközök átadása a képviselő-testület által jóváhagyott feladatokra és a szerződésben foglalt pénzügyi ütemezésnek megfelelően történik. Az Önkormányzat költségvetéséből folyósított átadott pénzeszközök:

- működési célú támogatásértékű kiadások: 34.873 e Ft
- előző évi működési célú pénzmaradvány átadás: 569.049 e Ft
- működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre: 411.986 e Ft
- felhalmozási célú támogatásértékű kiadások: 0 e Ft
- előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány átadás: 22.452 e Ft
- felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre: 72.689 e Ft

A társasházak felújítási támogatási előirányzat terhére 2011-2012. évben benyújtott pályázatokra történt kifizetés.

Társadalom és szociálpolitikai juttatások

6. sz. szövegekőzi táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Mód. előirányzat	Teljesítés	Telj.%
Rendszeres szoc. segély	145 000	43 077	29,7
Átmeneti segély	31 952	12 211	38,2
Temetési segély (Sztv. 46§.)	2 034	646	31,8
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	480 023	183 071	38,1
Időskorúak járadéka		27	
Lakásfenntartási támogatás normatív	70 250	32 850	46,8
Adósságkez. szolg. LFT	12 000	4 013	33,4

Adósságsökkentési támogatás	125 000	40 528	32,4
Ápolási díj	23 800	11 939	50,2
Óvodáztatási támogatás	630	630	100,0
H. megállap. rendk. gyvédelmi tám.	33 744	12 608	37,4
Term-ben nyújtott rendk. gyvédelmi tám.	9 700	930	9,6
H. megállap. közgyógy ellátás	18 232	2 405	13,2
Egyéb önk. rendeletben megállap. juttatás	1 850	138	7,5
Temetési segély (Sztv. 47§.)	16 819	4 622	27,5
Rászorultságtól függő norm. kedvezmény	100	56	56,0
Összesen:	971 134	349 751	36,0

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 rendkívüli gyermekvédelmi támogatás 37,4%-a került felhasználásra. Nagyobb mértékű igénylés a tanévkezdéshez, illetve az őszi-téli ruházkodáshoz, a téli ünnepekhez kapcsolódik.

A természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás 1.500 e Ft-os előirányzatból étkeztetésre 56 e Ft, a táboroztatás 4.700 e Ft-os előirányzatból 430 e Ft került kifizetésre. A táboroztatási támogatási összegek utólagos elszámolással kerülnek átutalásra, közvetlenül a Józsefvárosi Gyermek-Üdültetésért Kft számlájára, a jogosult gyermekek táborozási költségeinek kiegészítéseként. Ezért az átutalások jelentős része áthúzódik július-augusztus-szeptember hónapokra.

A tankönyvtámogatást érintően jogszabályváltozás következtében azoknál a tanulóknál, akik normatív juttatásként ingyenes tankönyvellátásra jogosultak és a tankönyvsomaguk ára meghaladta a tanulónkénti 12.000,- Ft-os normatív támogatás összegét, az iskola az iskolai könyvtár részére rendelte meg a tankönyvet, amelyet a tanuló használatra megkap és a tanév végén visszakerül a könyvtár állományába. A 4/2006. (I.25.) számú önkormányzati rendelet 19. §-a értelmében önkormányzati tankönyvtámogatásra azok a tanulók jogosultak, akiknél a tankönyvsomag ára meghaladja a normatív támogatás összegét, a tényleges ingyenesség biztosítása érdekében. Mivel ezt a különbözetet a jogszabályváltozásból adódóan az országos tankönyvellátás újonnan kialakult rendszere biztosítja, így az ilyen célú önkormányzati támogatás nem kerül felhasználásra.

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 szociális segélyek előirányzatának teljesítése összességében időarányos alatt alakult. A segélyt kérelmezők számának folyamatos növekedése miatt megtakarításra nem lehet számítani.

Önkormányzat által nyújtott kölcsönök

7. sz. szövegekői táblázat

Me.: ezer Ft

Megnevezés	Mód. előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Józsefvárosi Közösségi Házak Kft	10 000	10 000	100,0
Társasházak részére nyújtott felújítási kölcsön folyósítás	39 330	2 634	6,7
Összesen	49 330	12 634	25,6