



Budapest Főváros IV. kerület, Újpest Önkormányzat

ALPOLGÁRMESTERE

☒:1042 Budapest, István út. 14 ☎: 231-3163 Fax: 231-3152

e-mail: trippon.n@ujpest.hu

ELŐTERJESZTÉS

Tájékoztató

a Budapest IV. ker. Újpest Önkormányzata 2009. évi költségvetéséről szóló – többször módosított - 5/2009. (II. 26.) rendeletének I. féléves végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló - többször módosított - 1992. évi XXXVIII. törvény 79. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat első félévi helyzetéről szeptember 15-ig kell tájékoztatni a Képviselő-testületet.

A tájékoztatónak e jogszabályhely alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat

- költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását,
- a tartalék felhasználást,
- a hiány (többlet) összegének alakulását, valamint
- költségvetése alakulását.

A féléves költségvetési beszámoló az 5/2009. (II. 26.) számú költségvetési rendelet szerkezeti rendjének megfelelően került összeállításra azért, hogy adatai a költségvetési koncepcióban, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A féléves beszámoló - szintén az összehasonlítás céljából - nem csak a jogszabályban előírt adatokat tartalmazza, hanem azon túlmenően az eredeti, illetve a módosított költségvetési előirányzatokat is.

A Képviselő-testület elé beterjesztett beszámolót a költségvetési rendeletben meghatározott címrend szerint állítottuk össze.

Értelemszerűen a teljesítés alakulása a módosított előirányzatokhoz képest került megadásra. A beszámolóban külön rész foglalkozik a költségvetési szervek költségvetésének teljesítésével, hogy intézményenként is értékelhető, átlátható legyen a gazdálkodás milyensége annak érdekében, hogy iránymutatást lehessen adni az év második felében folytatandó gazdálkodási tevékenységhez.

1. A féléves gazdálkodás értékelése, információk, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokhoz

Az önkormányzat 2009. első félévében:

8.022.207 eFt kiadást és

8.260.733 eFt bevételt teljesített.

A kiadások vonatkozásában ez 43,9 %-os teljesítést mutat.

A bevételek vonatkozásában a teljesítés alakulása 45,2 %.

2. Tájékoztató a bevételek alakulásáról, a bevételek értékelése

1. A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint

1.1. A bevételek bevételi jogcímek szerint a következők szerint alakultak:

Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	eFt-ban	
				Teljesítés %-a	Teljesítés megoszlása %
Működési bevételek	11.616.982	10.545.070	5.172.088	49,0	62,6
Támogatások	2.974.508	4.300.354	2.478.596	57,6	30,0
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	854.000	340.250	44.350	13,0	0,5
Támogatásértékű bevételek és működési célú pénzeszköz átvétel	1.261.584	1.251.723	514.348	41,1	6,2
Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, előző évi visszatérülések	14.069	14.069	6.893	49,0	0,1
Felh. c. pénzeszköz átvétel		1.600	6.290	393,1	0,1
Hitelek	0	0	0		
Pénzforgalom nélküli bevételek	299.500	1.821.422	38.168	2,1	0,5
Összesen:	17.020.643	18.274.488	8.260.733	45,2	100,0

A támogatások esetében a módosított előirányzat a Magyar Államkincstárral történt egyeztetés szerint került beállításra.

1.2. A teljesített bevételek nagyságrendje

1.2.1. A teljesített bevételek között **a legnagyobb arányt** (62,6 %-ot) a Működési bevételek jogcím jelenti, melynek összege 5.172.088 eFt.

A bevétel alakulása összességében az időarányost nem haladja meg.

1.2.2. A bevételek között további jelentős arányt képviselnek a támogatások, melynek aránya 30,0 %.

1.2.3. A legtöbb bevétel a következő jogcímeneken keletkezett:

eFt-ban				
Bevételek jogcím szerint	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés %-a
Működési költségvetés támogatása	2.974.508	4.300.354	2.478.596	57,6
Iparűzési adó	6.128.444	6.128.444	2.722.910	44,4
Egyéb helyi adók	1.505.704	1.373.704	812.333	59,1

2. A bevételek alakulása költségvetési intézmények (címrend) szerint

2.1. Az önkormányzathoz tartozó költségvetési intézmények összes bevétele

eFt-ban						
Intézmények	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés %-a	Időarányos eltérés	Teljesítés megoszlása %
Budapest IV. ker. Újpest Polgármesteri Hivatal	9.015.588	9.492.773	3.369.840	35,5	-1.376.547	40,8
Gazdasági Intézmény	6.245.108	6.863.186	3.774.209	55,0	342.616	45,7
Szociális és Egészségügyi Intézmény	831.693	893.351	487.925	54,6	41.250	5,9
Karinthy Frigyes Általános Művelődési Központ	473.801	504.708	285.380	56,5	33.026	3,4
Ady Endre Művelődési Központ	185.147	220.356	181.408	82,3	71.230	2,2
Újpesti Gyermek és Ifjúsági Ház	135.261	153.645	96.560	62,8	19.738	1,2
Szociális Foglalkoztató	134.045	146.469	65.411	44,7	-7.824	0,8
Önkormányzat összesen	17.020.643	18.274.488	8.260.733	45,2	-876.511	100,0

2.2. Intézményi saját bevételek alakulása

Intézmények	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Féléves teljesítés	Teljesítés %-a	Időarányos eltérés	eFt-ban
						Teljesítés megoszlása %
Budapest IV. ker. Újpest Polgármesteri Hivatal	910.424	925.061	507.641	54,9	45.111	46,4
Gazdasági Intézmény	807.683	807.683	427.640	52,9	23.798	39,1
Szociális és Egészségügyi Intézmény	131.060	131.060	51.662	39,4	-13.868	4,7
Karinthy Frigyes Általános Művelődési Központ	46.100	46.100	23.410	50,8	360	2,1
Ady Endre Művelődési Központ	98.747	98.747	36.055	36,5	-13.319	3,3
Újpesti Gyermek és Ifjúsági Ház	80.000	80.000	36.444	45,6	-3.556	3,3
Szociális Foglalkoztató	17.846	17.846	11.223	62,9	2.300	1,1
Önkormányzat összesen	2.091.860	2.106.497	1.094.075	51,9	40.826	100,0

3. Tájékoztató a kiadások alakulásáról, a kiadások értékelése

1. Működési kiadások

1.1. A kiemelt működési kiadások alakulása kiadási jogcímek szerint

1.1.1. A teljesített működési kiadások között a legnagyobb arányt, 37,4%-ot a "Személyi jellegű kiadások" jogcím jelenti, melynek összege 2.918.529 eFt. E kiadás alakulása összességében időarányos.

1.1.2. A teljesített, kiemelt működési kiadások között további jelentős arányt képviselnek a következő főbb kiadási jogcímek: „Dologi jellegű kiadások” 33,8 %-os arányban, melynek összege 2.631.645 Ft, és a „Munkaadókat terhelő járulékok” 11,8 %-os arányban, melynek összege 919.996 Ft.

2. A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása

Az önkormányzat költségvetésének felújítási kiadásai megközelítően időarányosan, a felhalmozási kiadásai pedig jelentősen elmaradnak a módosított előirányzattól. Részletezése a határozati javaslat 4. és 5. sz. mellékletében található.

4. Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

a.) A "Budapest IV. ker. Újpest Polgármesteri Hivatal" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 35,5 %-ra,
- a kiadásait 37,0 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a bevételek és a kiadások sem haladják meg az időarányos teljesítést.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

b.) Az "Ady Endre Művelődési Központ" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 82,3 %-ra,
- a kiadásait 65,7 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások meghaladják az időarányos mértéket.

A bevételi többlet nem saját bevétel, hanem a fenntartói támogatásnak az időarányost jelentősen meghaladó teljesítése.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

c.) A "Karinthy Frigyes Általános Művelődési Központ" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 56,5 %-ra,
- a kiadásait 51,3 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások tekintetében is megközelítően időarányos.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

d.) A "Gazdasági Intézmény" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 55,0 %-ra,
- a kiadásait 51,1 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek tekintetében meghaladja az időarányos teljesítést, a kiadások tekintetében megközelítően időarányosan történt.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

e.) A "Szociális és Egészségügyi Intézmény" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 54,6 %-ra,
- a kiadásait 50,1 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek tekintetében megközelítően időarányos, a kiadások tekintetében időarányosan történt.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

f.) A "Szociális Foglalkoztató" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 44,7 %-ra,
- a kiadásait 40,3 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások tekintetében is elmarad az időarányostól.

A bevétel elmaradás oka, hogy a fenntartói támogatás jelentősen elmaradt az időarányostól.

A költségvetési intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

g.) Az "Újpesti Gyermek és Ifjúsági Ház" 2009. első féléves gazdálkodása

A költségvetési intézmény gazdálkodási jogkör szerint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

A költségvetési intézmény

- a bevételeit 62,8 %-ra,
- a kiadásait 58,5 %-ra teljesítette.

A teljesítés százaléka szerint a gazdálkodás a bevételek és a kiadások meghaladják az időarányos mértéket.

A bevételi többletet indokolja a fenntartói támogatás időarányost meghaladó teljesítése.

Az intézmény gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

5. Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önállóan működő intézmények gazdálkodására vonatkozó, a bevételek és kiadások tartalmát ismertető részletes számszaki tájékoztató a határozati javaslat részét képezi.

6. A tartalék

A fel nem használt tartalék összege a június 30-ai könyvelési adatok alapján 911.711 eFt.

A jelen beszámoló a Magyar Államkincstárba beküldött és általa elfogadott alapokmányok adatait tükrözi.

7. Javaslatok a 2009. félévi költségvetési beszámoló tapasztalatai alapján

A beszámoló tapasztalatai alapján az alábbi javaslatokat kívánom megtenni:

- Azoknál a bevételeknél, ahol az időarányos szinthez képest alacsonyabb a teljesítés, gondoskodni kell a nem megfelelő teljesítés okainak megkereséséről, az önkormányzatot jogosan megillető, de a meg nem fizetett bevételek beszedéséről.
- A kiadásoknál ügyelni kell az előirányzat-felhasználási ütemterv szerinti, illetve annál kedvezőbb teljesítésre, a szükséges előirányzat átcsoportosításokra.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Budapest Főváros IV. Kerület Újpest Önkormányzat Képviselő-testülete a 2009. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről szóló tájékoztatót elfogadja, és ezzel megalkotja a/2009. (.....) sz. határozatát.

Budapest, 2009. szeptember 14.

Dr. Trippon Norbert

Felelős: a Polgármester az ágazatért felelős Alpolgármester útján

Az előterjesztést készítette: Karmosné Hevele Mária a Költségvetési Iroda vezetője