



BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KER. ÖNKORMÁNYZAT

POLGÁRMESTERI HIVATALA

KÖLTSÉGVETÉSI IRODAVEZETŐ

Magyar Államkincstár
Közép-magyarországi Regionális Igazgatóság
Államháztartási Iroda
Budapest,
Simmelweis u. 13.
1052

Tárgy: 2008. évi szöveges beszámoló

Marczis Béláné
irodavezető részére

Tisztelt Irodavezető Asszony!

Ezúton küldöm Önnek a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2008. évi költségvetési beszámolójához kapcsolódó szöveges beszámolót, amelyet a Pénzügyminisztérium Önkormányzati, Területfejlesztési és Agrárgazdálkodási Főosztálya, valamint az Önkormányzati Minisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által megadott szempontok szerint állítottunk össze.

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

2008. évben a bevételek és finanszírozási műveletek összege 16 714 563 E Ft, amely a módosított előirányzat 79,7 %-a, a kiadások és finanszírozási műveletek összege 13 613 925 E Ft, ez a módosított előirányzat 64,9 %-a.

Az Önkormányzat működési bevételei a 2008. évi eredeti előirányzatot 753 291 E Ft-tal haladták meg. Ez több okra vezethető vissza. Egyrészt az átmenetileg szabad pénzeszközeink lekötéséből a vártnál magasabb kamat realizálódott, az Adóügyi Iroda kitartó munkájának köszönhetően sikerült az előző években felhalmozódott hátralékokat eredményesen behajtani, valamint az iparüzési adóból és a gépjárműadóból is több bevétel keletkezett az eredetileg tervezettnél. Másrészt a bírságok eredményes behajtása, a pályázatokon elnyert támogatások (közoktatás fejlesztési célok támogatása) is hozzájárultak működési bevételeink emelkedéséhez.

Év közben az Önkormányzat sikeresen vett részt KMOP és KMRFT pályázatokon, ezáltal növekedett a felhalmozási bevételeink előirányzata, de ezekből adódóan tényleges bevétel még nem realizálódott, mivel a beruházások megvalósítása áthúzódik a 2009. évre, és a támogatások utalására az utófinanszírozás miatt csak ezt követően kerülhet sor.

A kiadások elmaradása mind a működési, mind a felhalmozási kiadásoknál tapasztalható. Előbbi esetben a takarékos gazdálkodás nagy szereppel bír. A felhalmozási kiadások alulteljesítését az okozza, hogy a tervezett beruházások egy részének megvalósulása áthúzódik a következő évre. Az Önkormányzat Gazdasági programjában szerepel az elmaradt úthálózat fejlesztése, ez a folyamat nem szakadt meg a 2008. évben, és folytatódik a következő két évben is.

A 2007. évben elkészült az Erzsébet-ligeti rekreációs központ ROP 2.2.1 pályázatos és EU Önerő Alap támogatással, valamint 2008. évben a Rákosszentmihályi Tanuszoda is. A létesítmények átadására 2008. év januárban illetve júliusban került sor. Mindkét beruházásra vonatkozóan volt az Önkormányzatnak 2008. évben fizetési kötelezettsége, és ezt rendre teljesítette is.

Megvalósult beruházások - a teljesség igénye nélkül - a következők:

Közel 1 000 000 E Ft-ot fordított az Önkormányzat út-, járda és parkoló építésre, 41 000 E Ft-ot csapadékvíz elvezetésre, 26 000 E Ft-ot szennyvízcsatorna építésre, 82 000 E Ft-ot üdülőfejlesztésre, 65 000 E Ft-ot környezetvédelmi fejlesztésekre, 58 000 E Ft-ot üdülővásárlásra, 39 000 E Ft-ot közösségi és tájház kialakítására, 54 000 E Ft-ot informatikai fejlesztésekre.

A 2008. év folyamán likviditási problémák annak ellenére sem jelentkeztek, hogy az elmúlt évek gyakorlatát követve az iparüzési adót egyenletlenül utalták az Önkormányzat számára, és a támogatások is utólag érkeztek. 2008. évben hitel felvétele nem szerepelt a tervek között. Továbbra is cél volt a szigorú gazdálkodási fegyelem betartása és betartatása, ezáltal nem kényszerült az Önkormányzat folyószámla hitel vagy munkabér hitel felvételére. Ugyanakkor a fejlesztési célkitűzések megvalósítása érdekében 2008. március hóban 2 000 000 E Ft értékű kötvény kibocsátására került sor. Ezt az összeget az előző évben kibocsátott 3 000 000 E Ft összegű kötvényből származó bevétellel együtt havonta lekötött betétben helyezte el az Önkormányzat. Felhasználására a 2009. évtől kezdődően kerül sor, és kizárólag fejlesztési feladatokra fordítható.

Az Önkormányzatnál 10 éve kiskincstári rendszer működik.

A kötelezően ellátandó feladatokat az Önkormányzat 15 önállóan gazdálkodó intézmény (ebből 13 oktatási intézmény) útján biztosítja. A fenntartásukhoz átlagosan 50 %-ig nyújt fedezetet az állami hozzájárulás. A Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezethez 18 részben önállóan működő intézmény kapcsolódik (ebből 10 óvoda).

Az önként vállalt feladatok közül a bölcsődei szolgálat, a középiskolai oktatás és az egészségügyi szakellátás fenntartása részben állami hozzájárulás, részben az Önkormányzat saját bevételeinek átcsoportosításával volt biztosítható. Az egészségügyi szakellátást a XVI. kerületi Kertvárosi Egységügyi Szolgálat végzi. Az intézmény működése részben OEP, részben önkormányzati finanszírozásból történik.

2008. július 1-jével a Nevelési Tanácsadó feladatait a Napraforgó Családsegítő Szolgálat vette át, a Nevelési Tanácsadó előirányzatai 2008. június 30-ával zárolásra kerültek. Az átszervezésből adódóan elbocsátás nem történt. 2009. augusztus 29-ével a Göllész Viktor Óvoda, Általános Iskola, Előkészítő Szakiskola, Nappali Ellátó és Egységes Gyógypedagógiai Módszertani Intézményből az Értelmi Fogyatékosok Napközi Otthona szervezetileg a Területi Szociális Szolgálathoz integrálódott, a János utcai napközis tábor épületének működtetéséből adódó feladatokat a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet vette át, a Pedagógiai Szakmai Szolgáltatás és a tábor szakmai feladatainak koordinálása a Polgármesteri Hivatal Művelődési Ügyosztálya keretei között történik.

Az Önkormányzathoz tartozó intézmények összes státuszszáma 1712,6 fő, a Polgármesteri Hivatal státuszszáma 256 fő. Összességében az év folyamán 33,6 fővel csökkent a státuszszám, amely feladatmaradás, illetve feladat más formában történő ellátásából adódik.

2. Bevételi források és azok teljesítése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
Helyi adók	4 282 725	4 487 297	4 487 296	100,0%
Gépjárműadó	480 000	564 887	564 887	100,0%
Luxusadó	3 143	3 116	3 116	100,0%
SZJA	266 795	266 795	266 795	100,0%
Egyéb működési célú bevétel	2 439 549	2 821 488	2 903 409	102,9%
Működési bevételek összesen	7 472 212	8 143 583	8 225 503	101,0%
Felhalmozási bevételek	1 035 619	1 987 613	591 519	29,8%
<i>ebből:</i>				

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
<i>Erzsébet-ligeti beruházás ROP 2.2.1. pályázaton nyert támogatás</i>	169 057	277 762	277 762	100,0%
<i>Rákosszentmihályi Tanuszoda beruházáshoz nyert címzett támogatás</i>	150 645	150 645	150 645	100,0%
<i>Rákosszentmihályi Tanuszoda beruházás - Céljellelű decentralizált támogatása</i>	27 888	27 888	27 888	100,0%
<i>KMRFT-TEUT 2007. pályázat Települési önkormányzati szilárd burkolatú közutak felújítása</i>	58 000	56 232	56 178	99,9%
<i>"Belterületi utak fejlesztése" KMOP 2007-2. L1/B pályázat</i>	0	479 564	0	0,0%
<i>KMRFT-TEUT 2008. útépitési pályázat</i>	0	206 508	0	0,0%
<i>KMRFT-HÖF CÉDE Játsszóter építéshez nyert támogatás</i>	0	5 000	0	0,0%
<i>KMOP-2007.-4.5.3. pályázat - iskola akadálymentesítéséhez nyert támogatás</i>	0	24 910	0	0,0%
Kölcsönök visszatérülése	42 630	44 318	43 910	99,1%
Osztalékok	1 500	1 500	0	0,0%
Állami hozzájárulás	3 362 171	3 945 416	3 945 416	100,0%
Pénzforgalom nélküli bevétel	4 100 050	4 843 053	1 837 880	37,9%
Bevételek összesen	16 014 182	18 965 483	14 644 228	77,2%
Finanszírozás bevétel	2 000 000	2 000 301	2 070 335	103,5%
<i>ebből:</i>				
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>100,0%</i>
<i>Hosszú lejáratú értékpapírok értékesítése</i>	<i>0</i>	<i>301</i>	<i>301</i>	<i>100,0%</i>
Bevételek és finanszírozási bevételek mindösszesen	18 014 182	20 965 784	16 714 563	79,7%

A bevételek pénzügyi teljesülése 20,3 %-kal marad el a módosított előirányzattól, amelyet a felhalmozási bevételek elmaradása okoz, és túlnyomórészt a KMOP, KMRFT pályázatokhoz köthető. A működési bevételek 101,0 %-ban teljesültek.

A normatív támogatások és a kötött felhasználású normatív támogatások elszámolását a beszámoló 3 l-es és 51-es űrlapjai tartalmazzák. A pénzforgalom nélküli bevétel 37,9 %-os teljesülésének oka, hogy 3 000 000 E Ft pénzmaradvány igénybevétele nem történt meg.

3. Kiadások alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	4 780 093	5 187 812	4 996 781	96,3%
Járulékok	1 473 728	1 564 540	1 538 207	98,3%

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
Dologi és egyéb folyó kiadások	2 642 288	3 331 918	3 003 174	90,1%
Támogatásértékű működési kiadások	163 463	236 821	217 691	91,9%
Átadott pénzeszközök	336 162	346 853	173 865	50,1%
Garancia, kezességvállalás	0	0	0	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	100	101	101,0%
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	337 272	337 852	259 773	76,9%
Pénzforgalom nélküli kiadások	2 533 033	2 937 744	0	0,0%
Kamatkiadások	213 400	283 198	282 469	99,7%
Működési kiadások	12 479 439	14 226 838	10 472 061	73,6%
Beruházások	4 876 689	5 895 072	2 472 844	41,9%
<i>ebből:</i>				
<i>Erzsébet-ligeti rekreációs központ (EU-s támogatással megvalósuló)</i>	<i>669 289</i>	<i>711 994</i>	<i>702 752</i>	<i>98,6%</i>
<i>Rákosszentmihályi Tanuszoda (Címzett támogatással megvalósuló)</i>	<i>272 202</i>	<i>272 213</i>	<i>273 119</i>	<i>100,3%</i>
<i>Útépítés (KMRFT-TEU12007.)</i>	<i>174 000</i>	<i>186 000</i>	<i>186 000</i>	<i>100,0%</i>
<i>Útépítés (KMOP 2007-2. J. I/B pályázat)</i>	<i>207 927</i>	<i>687 491</i>	<i>499 268</i>	<i>72,6%</i>
<i>Útépítés (KMRFT-TEUT 2008.)</i>	<i>0</i>	<i>526 358</i>	<i>1 672</i>	<i>0,3%</i>
Felújítások	468 452	630 462	357 587	56,7%
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	1 720	1 800	80	4,4%
Felhalmozási célú pénzeszközáradás	12 000	26 204	58 814	224,4%
Felhalmozási kiadások	5 358 861	6 553 538	2 889 325	44,1%
Kölcsönök nyújtása	39 000	48 526	44 762	92,2%
Kiadások összesen	17 877 300	20 828 902	13 406 148	64,4%
Részesedések vásárlása	0	0	0	
Finanszírozási kiadások	136 882	136 882	207 777	151,8%
<i>ebből:</i>				
<i>Hosszú lejáratú hitelek törlesztése</i>	<i>136 882</i>	<i>136 882</i>	<i>136 882</i>	<i>100,0%</i>
Kiadások és finanszírozási kiadások összesen	18 014 182	20 965 784	13 613 925	64,9%

Az Önkormányzat a kiadási előirányzatait összességében 64,9 %-ra teljesítette. 2008. évben a működési kiadások is elmaradtak a tervezettől, amely - az ellátottak pénzbeli juttatásai kivétel - az összes kiemelt előirányzatra jellemző, és visszavezethető a tudatos, takarékos gazdálkodásra. A beruházási és a felújítási kiadások 44,1 %-ban teljesültek. Ennek oka elsősorban az, hogy a felújítási és beruházási munkák áthúzódnak a 2009. évre, illetve a benyújtott számlák kifizetése már csak a következő évben fog realizálódni.

4. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Az Önkormányzat módosított pénzmaradványa 2 887 365 E Ft, amelyből kötelezettséggel terhelt 2 639 347 E Ft, a szabadon felhasználható pénzmaradvány összege 248 018 E Ft. A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt túlnyomórészt az magyarázza, hogy a felújítási és beruházási kiadások áthúzódnak a 2009. évre.

Az előző években képzett tartalék maradványa 2 998 964 E Ft (2007. decemberben kibocsátott kötvényből származó fel nem használt pénzeszköz).

5. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, okai

A 2008. évben az Önkormányzat a nagyberuházások fedezeteként elkülönített összegeket és az átmenetileg szabad pénzeszközöket a felhasználásig igen kedvező feltételek mellett kamatoztatta, így a kamatbevételek az eredeti költségvetésben tervezett 20,4 %-kal haladták meg.

Az Önkormányzat hitelállományának változását a következők okozták: A 2005. évben a XVI. kerületi Szakrendelő felújításához felvett fejlesztési hitelből 101 252 E Ft-ot törlesztettünk, a fennmaradó hitelállomány 25 305 E Ft, amely utolsó törlesztő részletként kifizetésre kerül 2009. I. negyedévében. 2006. évben a Cinkotai Víziközmű Társulat jogutódjaként 20 533 E Ft hitelállományt vettünk át, amelyből 2008. évben 2 800 E Ft-ot törlesztettünk, a fennmaradó hitelállomány 12 133 E Ft, a 2009. évre eső összege 2 800 E Ft.

2007. évben az intézményi világításkorszerűsítési beruházáshoz felvett fejlesztési célú hitelállomány 2008. évre eső törlesztő részlete 32 830 E Ft volt. Az 5 000 000 E Ft értékű kötvénykibocsátás után 2008. évben csak kamatfizetési kötelezettsége keletkezett Önkormányzatnak, a törlesztés a 2011. évtől válik esedékessé.

Fejlesztési célú hiteleink kamata összesen 267 454 E Ft volt.

6. A vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyonának növekedése a 2008. évben nagymértékű volt. Ebből jelentős összegű a közel 4 800 000 E Ft összeggel növekedő épületek és különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke (Erzsébet-ligeti projekt részeinek aktiválása, a Rákosszentmihályi Tanuszoda és a korábbi években megvalósuló útépitések aktiválása). Továbbá az újonnan üzemeltetésre, kezelésre átadott telkek, épületek, építmények állománya növekedett közel 2 600 000 E Ft-tal (az Erzsébet-ligeti projekt részeként megvalósuló uszodát és a Rákosszentmihályi Tanuszodát az Önkormányzat egyszemélyes tulajdonában álló XVI. kerületi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft. üzemelteti). Mindezekon felül emelkedett a gépek, berendezések, felszerelések és járművek aktivált állományának értéke.

Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat a 2008. évben eredményes évet zárt. Kötelezően ellátandó feladatait teljesítette, a Gazdasági programban rögzített célkitűzések megvalósítása folyamatos, és a jövőben is törekszik a források bővítésére, a pályázati lehetőségek kiaknázására.

Budapest, 2009. március 14.

Tisztelettel:

Nyíriné Kovács Ildikó
irodavezető

