



# BUDAPEST FŐVÁROS

## XVI. KERÜLETI ÖNKORMÁNYZAT

### KÖLTSÉGVETÉSI IRODA

Magyar Államkincstár  
Budapesti és Pest Megyei Igazgatóság  
Államháztartási Iroda  
Budapest,  
Semmelweis u. 13.  
1052

Tárgy: 2011. évi szöveges beszámoló  
Ikt.szám: 4/9978- /2012.

Kasza Ildikó  
irodavezető részére

Tisztelt Irodavezető Asszony!

Ezúton küldöm Önnek a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2011. évi költségvetési beszámolójához kapcsolódó szöveges beszámolót, amelyet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88. § (1) bekezdése, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Korm. rendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében a Nemzetgazdasági Minisztérium Önkormányzati Költségvetési Rendszerek Főosztálya és a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által megadott szempontok szerint készítettem el.

#### 1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A netto80-as űrlap, azaz a nettósított önkormányzati költségvetési jelentés alapján 2011. évben a tárgyévi bevételek összege 14 664 431 E Ft, ez a módosított előirányzat 96,6 %-a. Ezen belül a költségvetési bevételek 11 984 700 E Ft-ban, 95,9 %-ban teljesültek. A tárgyévi kiadások összege 13 372 015 E Ft, ez a módosított előirányzat 88,1 %-a. Ezen belül a költségvetési kiadások 12 981 779 E Ft-ban, 87,9 %-ban teljesültek.

A 2011. évet érintően a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat költségvetési rendeletének módosítására három alkalommal került sor. Az I. számú módosítás a 2010. évi zárszámadási rendelet elfogadása után történt, ekkor került a rendeleten átvezetésre a Képviselő-testület által elfogadott 2010. évi pénzmaradvány összege. A költségvetési főösszeg (14 092 532 E Ft) 1 268 663 E Ft-tal, a II. számú módosítás során további 203 175 E Ft-tal növekedett. A III. számú módosítás alkalmával a költségvetési kapcsolatokból származó bevételek előirányzatait – normatív állami hozzájárulások, központosított és normatív kötött felhasználású támogatások, forrásmegosztásból származó bevételek – a teljesítéshez igazodva rendezni kellett, ezt követően a költségvetési főösszeg 15 168 208 E Ft-ra változott. Mindezekon felül, mindhárom alkalommal az aktuális időszakig a költségvetési rendeletbe beépültek a pályázatokon elnyert támogatások támogatásértékű bevétel vagy központosított támogatás jogcímen, a 352/2010. (XII. 30.) Korm. rendelet alapján a bérkompenzációhoz kapcsolódó központosított támogatás összegei, az intézmények saját bevételei és átvett pénzeszközei miatt saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításai és egyéb, a feladatok végrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat-rendezések, költségvetési főösszeget nem érintő átcsoportosítások.

Az Önkormányzat **működési bevételeinek** összege 8 121 378 E Ft, amely a módosított előirányzat 101,0 %-a, az eredeti előirányzatnak a 96,8 %-a.

Sajnálatos módon – az előző évhez hasonlóan – a forrásmegosztási rendelet alapján tervezett iparüzési adó jogcímen 241 066 E Ft-tal kevesebb bevételben részesült az Önkormányzat. Az építmény-és telekadó, illetve a gépjárműadó adónemben is elmaradás tapasztalható.

A *normatív állami hozzájárulások* előirányzatát év végén 771 E Ft-tal kellett csökkenteni. A *működési célú központosított támogatások* előirányzata év közben 0 E Ft-ról 68 366 E Ft-ra nőtt. Ez tartalmazza a „bérpolitikai intézkedések támogatását” 66 525 E Ft összegben, a „nyári gyermekétkeztetés támogatását”, amely 692 E Ft volt, valamint a „Corvin Művelődési Ház közművelődési pályázaton” elnyert 1 149 E Ft-os összegét.

A *normatív kötött felhasználású támogatások* előirányzata a leigényelt támogatással összhangban 253 723 E Ft-ról év végére 259 440 E Ft-ra változott.

A *működési célú támogatásértékű bevételek* között a Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat OEP finanszírozása, az „idegenforgalmi és üdülöhelyi feladatokhoz kapcsolódó normatív hozzájárulás, a TÁMOP pályázatokon elnyert összegek, a választásokkal összefüggő normatív támogatások, a kisebbségi önkormányzatok támogatása, a Központi Statisztikai Hivataltól a 2011. évi népszámlálási feladatok végrehajtásához nyújtott támogatás és egyéb szociális jellegű támogatások szerepeltek.

A működési célú bevételek között került kimutatásra a „*működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről*” előirányzat soron a garanciális javításokra – Rákosszentmihályi Tanuszoda, az Erzsébet-ligeti Uszoda és a Kenéz – Pál – Marcell utcai útépitési beruházásokat érintően – felhasznált összegek, összesen 55 764 E Ft.

Az Önkormányzat **felhalmozási bevételei** 889 366 E Ft-ban teljesültek, ez a módosított előirányzat 60,1 %-a. Összességében elmondható, hogy a tervezett felhalmozási bevételek a telek-és ingatlanértékesítési bevételek kivételével a várakozásnak megfelelően teljesültek. A telek-és ingatlanértékesítési bevételek 19,8 %-a alacsonynak mondható, de a jelenlegi gazdasági helyzetre tekintettel ez nem meglepő.

Az Önkormányzat 2011. évben is lekötötte átmenetileg szabad pénzeszközeit. A tervezett 25 000 E Ft-os felhalmozási kamatbevételt további 62 133 E Ft-tal növelten sikerült teljesíteni.

Felhalmozási célú központosított támogatásként jelenik meg a beszámolóban a „fővárosi kerületek szilárd burkolattal való ellátásának” támogatása (246 697 E Ft), az „iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra fejlesztésére, felújítására” kapott támogatás (18 000 E Ft) és a „lakossági közműfejlesztés támogatása (324 E Ft).

A „fejlesztési célú támogatásértékű bevételek” között vette tervbe az Önkormányzat az Európai Unió pályázatokon elnyert összegeket. (Részletes, pályázatonkénti kimutatása a szöveges beszámoló táblázataiban megtalálható.) 2010. évben befejeződött a „Kertváros 10 belterületi földútjának szilárdburkolatú kiépítése” beruházás, de a lehívott támogatás már a 2011. évben érkezett meg az Önkormányzat számlájára. 2010. évben indult és a 2011. évben befejezett beruházás volt a „Budapest XVI. kerület, Sashalom városközpont komplex rehabilitációja” és a „6 gyermekszobás és további szolgáltatások infrastruktúráját biztosító tagbölcsőde felépítése” pályázat. A beruházások finanszírozását saját forrásból a támogatás utólagos lehívásával, illetve szállítói finanszírozással bonyolította le az Önkormányzat. Mindkét beruházás teljes elszámolása megtörtént, ugyanakkor a támogatások utolsó részlete csak a 2012. évben fog realizálódni.

Folyamatban lévő támogatással megvalósuló beruházás a „Budapest XVI. kerület SZP-9 vízgyűjtő terület csapadékvíz kezelés” pályázat. A befejezésre a 2012. évben kerül sor.

Összesen 596 797 E Ft támogatásban részesült az Önkormányzat fejlesztési célú támogatásértékű bevétel jogcímen.

Az előző évi pénzmaradvány (működési és felhalmozási) igénybevétele 99,7 %-ban teljesült, amely összességében 2 664 529 E Ft.

Az Önkormányzat gazdálkodása folyamán a 2011. évben sem merült fel likviditási probléma. A béreket, a szociális támogatásokat, a segélyeket fennakadás nélkül, időben kifizette az Önkormányzat, és az önkormányzati intézmények gazdálkodásához is minden esetben biztosítva voltak a források. A dologi kiadásokkal és beruházásokkal összefüggő számlák kifizetéséről a fizetési határidőknek megfelelően történtek az intézkedések a likviditási tervben rögzítettek alapján. A támogatással megvalósuló beruházások számláinak kifizetése legtöbb esetben saját forrásból történt a támogatás megérkezése előtt. 2011. évben is tekintettel kellett lenni az iparüzési adó egyenlőtlen utalására, ugyanis ezen a jogcímen jelentősebb összegű bevételre csak április és október hónapban lehetett számítani.

A 2011. évi költségvetési rendeletben nem került sor hitel tervezésére. A kitűzött cél teljesült, mivel nem kényszerült az Önkormányzat likviditási célú hitel (folyószámla, munkabér hitel) felvételére. Ugyanakkor megjegyzendő, hogy a Fővárosi Önkormányzattól érkező iparüzési adó utalásának jelenlegi rendszere előbb-utóbb lehetetlen helyzetbe fogja hozni az Önkormányzatokat.

A 2011. évben is szigorú gazdálkodási fegyelem mellett a közfeladatok minél színvonalasabb, de hatékony és gazdaságos ellátására törekedtünk. Célunk volt a költségek csökkentése oly módon, hogy a minőségi munka ne szenvedjen csorbát, így a megfelelő konstrukciók kiválasztásával élve sikerült megtakarítást elérni több működési költség (pl.: telefondíjak, biztosítási díjak) esetében is. A költségcsökkentés szempontjai az önkormányzati és a hatósági munka területein is érvényesültek. A vezetőség elve, hogy működési bevételek működésre és egy részük – mint építmény-és telekadó, gépjárműadó, iparüzési adó bizonyos hányada – felhalmozási kiadásokra fordíthatók, ugyanakkor a felhalmozási bevételeket kizárólag fejlesztésekre, azaz a vagyon növelésére lehet felhasználni. Az Önkormányzat 2007. évben 3 000 000 E Ft, míg a 2008. évben 2 000 000 E Ft névértékű kötvényt bocsátott ki, ezt az 5 000 000 E Ft-ot és kamatit az Önkormányzat kizárólag fejlesztésekre fordította az elmúlt években. A teljes összeg felhasználása megtörtént a 2011. év végére.

Az Önkormányzatnál az 1999. évtől kiskincstári rendszer működik, azaz az Önkormányzat által fenntartott intézmények finanszírozása is a kiskincstári rendszer keretében történik. Az intézmények finanszírozását az Önkormányzat az aktuális költségvetési rendeletében, illetve a kiskincstári rendeletben szabályozza.

Az intézmények számában nem volt változás a 2011. évben. A kötelezően ellátandó feladatokat az Önkormányzat 15 önállóan működő és gazdálkodó intézmény útján biztosította. Ebből 13 oktatási intézmény (tíz általános iskola, egy általános iskola és gimnázium, egy gimnázium és egy gyógypedagógiai módszertani intézmény), 14. a XVI. kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat. Utóbbi látja el a XVI. kerületben az egészségügyi szakellátás és az alapellátás feladatait. Ezt saját bevételből, valamint OEP finanszírozásból tudja biztosítani, az alapellátás esetében az Önkormányzat is nyújt támogatást. A 15. önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Gazdasági, Működtető - Ellátó Szervezet – GAMESZ –, amelyhez 18 önállóan működő intézmény tartozik (beleértve magát a GAMESZ-t is). Ebből tíz óvoda, amelyek többsége két telephellyel rendelkezik. Ezen intézmények közé tartozik a 10 főről 17 főre emelkedő Rákosmenti Mezei Őrszolgálat, amelynek működéséhez az ellátandó terület kibővítésével év közben csatlakoztak további kerületek (X., XV. és XVIII.) az alapító XVI. és XVII. kerületek mellé, akik így közösen finanszírozzák a létrehozott társulás útján az intézmény működését. GAMESZ körhöz tartozik továbbá a Corvin Művelődési Ház, a Rácz Aladár Zeneiskola, Táncművészeti Képző - és Iparművészeti Alapfokú Művészetoktatási Intézmény, a Területi Szociális Szolgálat, a Napraforgó Családsegítő Szolgálat és Nevelési Tanácsadó, a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet – amely intézmény a közfoglalkoztatást szervezi és bonyolítja le a kerületben – és az Egyesített Bölcsődék. Utóbbi intézmény 2011. év augusztusában új tagintézménnyel bővült Árpádföldön, így a tagintézmények száma ötre emelkedett, ezzel is javítva a bölcsődei ellátás mértékét és színvonalát.

A 2011. évre is elmondható, hogy az állami normatíva alig felét fedezte az intézmények fenntartási költségeinek, ugyanakkor az Önkormányzat célja, hogy ezek az intézmények változatlan színvonalon működhessenek tovább.

Az Önkormányzathoz tartozó intézmények költségvetési létszáma összesen 1 932,7 főről a fent említett változások okán 1 962,3 főre emelkedett. A Polgármesteri Hivatal költségvetési létszáma nem módosult az év folyamán, maradt 234,5 fő. A közfoglalkoztatásban a Kerületgazda Szolgáltató Szervezet irányításával 139 fő vett részt.

Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 100 %-os tulajdonában van a REHAB XVI. ker. Kft., a Kertvárosi Sportlétesítményeket Üzemeltető Kft., a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. és a XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. Utóbbi létrehozása feltétele volt a „Sashalom városközpont komplex rehabilitációja pályázat” követelményeinek. A Kertvárosi Sportlétesítményeket üzemeltető Kft. kompenzációjára 71 078 E Ft-ot, a Sashalmi Piac Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Üzemeltető Kft. támogatására 11 675 E Ft-ot (beruházáshoz kapcsolódó berendezések és eszközök vásárlására) biztosított az Önkormányzat. A REHAB XVI. ker. Kft. élt az Önkormányzat költségvetési rendeletében szabályozott lehetőséggel, miszerint működéséhez rülirozó módon kölcsönt vehet igénybe az Önkormányzattól. A XVI. kerületi Városfejlesztő Kft. működéséhez támogatást az Önkormányzat nem nyújtott.

## 2. Bevételi források alakulása, kiemelve az EU-ból származó bevételeket

		E Ft			
Netto80-as űrlap	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %
109.	Közhatalmi bevételek	18 000	24 602	27 197	110,5%
110.	Gépjárműadó	640 000	640 000	602 559	94,1%
112.	Helyi adók	4 813 074	4 572 008	4 435 427	97,0%
	ebből:				
113.	Építményadó	430 000	430 000	313 468	72,9%
114.	Telekadó	105 000	105 000	84 951	80,9%
119.	Iparűzési adó	4 278 074	4 037 008	4 037 008	100,0%
122.	Személyi jövedelemadó	315 768	315 768	315 768	100,0%
125.	Talajterhelési díj	7 000	9 226	9 226	100,0%
126.	Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékok, bírságok, önkormányzatokat megillető bírságok és egyéb sajátos bevételek	166 820	183 871	168 076	91,4%
127.	<b>Közhatalmi bevételek összesen</b>	<b>5 960 662</b>	<b>5 745 475</b>	<b>5 558 253</b>	<b>96,7%</b>
131.	Intézményi működési bevételek összesen	1 067 920	1 245 157	1 202 173	96,5%
	ebből: Működési célú kamatbevétel	20 229	19 585	19 890	101,6%
143.	Támogatásértékű működési bevételek összesen	1 334 624	983 454	1 009 294	102,6%
	ebből:				
a)	OEP finanszírozás	738 643	756 938	756 938	100,0%
b)	TÁMOP Kompetencia alapú oktatás, egyenlő hozzáférés - Innovatív intézményekben Budapest XVI. kerületében	33 657	33 657	33 657	100,0%
c)	ÁROP-3.A.1/B-2008-0016 (Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat Polgármesteri Hivatal szervezetfejlesztése)	23 665	23 519	23 519	100,0%
d)	TÁMOP pályázat - Batthyány Ilona Általános Iskola	0	6 780	6 780	100,0%
e)	TÁMOP pályázat - Pipitér Óvoda	0	2 290	2 290	100,0%
f)	TÁMOP pályázat - Corvin Művelődési Ház	0	12 297	12 297	100,0%

Netto80-as űrlap	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %
		0	0	284 040	-
151.	Működési pénzmaradvány átvétel összesen				
165.	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen	25 860	66 791	67 618	101,2%
143.	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>8 389 066</b>	<b>8 040 877</b>	<b>8 121 378</b>	<b>101,0%</b>
177.	Felhalmozási célú saját bevételek összesen	946 532	718 867	249 385	34,7%
	ebből: Felhalmozási célú kamatbevétel	25 000	87 132	87 133	100,0%
189.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen	462 719	713 425	599 688	84,1%
	ebből:				
a)	KMOP-5.2.2/B-2f-2009-0003 jelű pályázat (Budapest XVI. kerület, Sashalom városközpont komplex rehabilitációja)	342 674	342 674	320 769	93,6%
b)	KMOP-2.1.1/B-09-2009-0031 jelű pályázat (Budapest Főváros XVI. kerület Kertváros 10 belterületi földútjának szilárdburkolatú kiépítése)	14 536	14 536	14 536	100,0%
c)	KMOP-4.5.2-09-2009-0017 jelű pályázat (Új 6 gyermekszobás és további szolgáltatások infrastruktúráját biztosító tagbölcsőde felépítése)	249 961	249 961	237 689	95,1%
d)	KMOP-3.3.1/B-10-2010-0031 jelű pályázat (Budapest XVI. ker. SZP-9 vízgyűjtő terület csapadékvíz kezelés)	79 844	79 844	23 803	29,8%
197.	Felhalmozási pénzmaradvány átvétel összesen	0	0	1 233	-
211.	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről összesen	47 485	48 522	39 060	80,5%
212.	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>1 456 736</b>	<b>1 480 814</b>	<b>889 366</b>	<b>60,1%</b>
216.	Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele összesen	37 622	37 622	30 971	82,3%
218.	Önkormányzat költségvetési támogatása	2 675 619	2 942 985	2 942 985	100,0%
222.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>12 559 043</b>	<b>12 502 298</b>	<b>11 984 700</b>	<b>95,9%</b>
226.	Pénzforgalom nélküli bevétel (Előző évi pénzmaradvány igénybevétele)	1 545 100	2 673 469	2 664 529	99,7%
249.	<b>Finanszírozás bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 202</b>	<b>-</b>
	ebből:				
239.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	-
241.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	-
243.	Forgatási célú értékpapírok értékesítése	0	0	1 753	-
248.	Egyéb finanszírozás bevételei	0	0	13 449	-
251.	<b>Tárgyévi bevételek</b>	<b>14 104 143</b>	<b>15 175 767</b>	<b>14 664 431</b>	<b>96,6%</b>

A tárgyévi bevételek pénzügyi teljesülése 3,4 %-kal maradt el a módosított előirányzattól, amelyet túlnyomórészt a felhalmozási bevételek között tervezett telek-és ingatlanértékesítési bevételek elmaradása okozott. A működési bevételek 101,0 %-ban teljesültek.

A normatív hozzájárulások és normatív, kötött felhasználású támogatások elszámolását a beszámoló 31-es és 51-es űrlapjai, a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását a 33-as űrlapok tartalmazzák. Az előző évi pénzmaradvány 99,7 %-ban került felhasználásra.

### 3. Kiadások alakulása kiemelve az EU-s támogatásból megvalósuló beruházásokat

E Ft

Netto80-as űrlap	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %
		4 414 424	4 636 982	4 452 202	96,0%
04.	Személyi juttatások	1 128 624	1 187 054	1 153 518	97,2%
07.	Munkaadókat terhelő járulékok összesen				
08+09+10+12	Dologi és egyéb folyó kiadások - kamatkiadások és követelés elengedés, tartozásátvállalás kiadásai nélkül	3 200 213	3 695 942	3 300 853	89,3%
13.	Kamatkiadások	71 311	66 512	60 024	90,2%
14.	Követelés elengedés, tartozásátvállalás kiadásai	0	1 010	1 051	104,1%
15.	Dologi és egyéb folyó kiadások összesen	3 271 524	3 763 464	3 361 928	89,3%
26.	Támogatásértékű működési kiadások összesen	166 532	111 490	67 783	60,8%
27.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	-
33.	Pénzmaradvány átadás	0	270 176	270 177	100,0%
52.	Működési célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre összesen	185 689	194 723	136 705	70,2%
53.	Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	364 329	409 218	362 762	88,6%
56.	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	420 939	174 797	0	0,0%
58.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	43 599	49 745	114,1%
59.	Működési kiadások összesen	9 952 061	10 791 503	9 854 820	91,3%
60.	Felújítás (ÁFA-val)	355 927	363 374	184 702	50,8%
61.	Intézményi beruházási kiadások (ÁFA-val)	3 304 178	3 497 716	2 871 280	82,1%
	ebből:				
a)	KMOP-5.2.2/B-2f-2009-0003 jelű pályázat (Budapest XVI. kerület, Sashalom városközpont komplex rehabilitációja)	861 862	900 745	900 745	100,0%
b)	KMOP-2.1.1/B-09-2009-0031 jelű pályázat (Budapest Főváros XVI. kerület Kertváros 10 belterületi földútjának szilárdburkolatú kiépítése)	2 025	2 025	2 025	100,0%
c)	KMOP-4.5.2-09-2009-0017 jelű pályázat (Új 6 gyermekszobás és további szolgáltatások infrastruktúráját biztosító tagbölcsőde felépítése)	482 904	502 108	502 108	100,0%
d)	KMOP-3.3.1/B-10-2010-0031 jelű pályázat (Budapest XVI. ker. SZP-9 vízgyűjtő terület csapadékvíz kezelés)	153 095	153 095	38 499	25,1%
75.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	-
99.	Felhalmozási célú pénzeszköztátadások államháztartáson kívülre	65 251	69 587	41 504	59,6%
100.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	-
103.	Felhalmozási kiadások	3 725 356	3 930 677	3 097 486	78,8%
107.	Támogatási kölcsönök nyújtása	42 152	42 152	29 473	69,9%
108.	Költségvetési kiadások összesen	13 719 569	14 764 332	12 981 779	87,9%
238.	Finanszírozási kiadások	384 574	411 435	390 236	94,8%
	ebből:				
228.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	-
230.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	26 264	26 264	26 264	100,0%
233.	Befektetési célú értékpapírok beváltása (Kötvény törlesztése)	358 310	385 171	385 171	100,0%
237.	Egyéb finanszírozás kiadásai	0	0	-21 199	
250.	Tárgyévi kiadások	14 104 143	15 175 767	13 372 015	88,1%

Az Önkormányzat a kiadási előirányzatait összességében 88,1 %-ra teljesítette, amely 7,0 %-kal magasabb, mint a 2010. évben. A működési kiadások 91,3 %-ban teljesültek. A működési kiadásokon belül a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulék kiadásai a tervezettnél megfelelően alakultak, alig kevesebb, mint 5 %-kal térnek el, míg a dologi és egyéb folyó kiadások 10,7 %-kal maradtak el a módosított előirányzattól. A felhalmozási kiadások 78,8 %-ban teljesültek (a 2010. évinél 16,2 %-kal magasabb). A felújítások 50,8 %-ban, a beruházások 82,1 %-ban teljesültek.

A XVI. kerületi Önkormányzat több felújítást, beruházást saját forrásból valósított meg. A nagyobb felújítások között kiemelendő, hogy befejeződött a Jókai Mór Általános Iskola felújításának II. üteme (83 752 E Ft) az „egy iskola nagyfelújítása program” keretében. A Gyerekkuckó Óvoda Centenáriumai sétány 3. szám alatti tagintézménye az „egy óvoda nagyfelújítása program” keretében újult meg (24 042 E Ft). A Batthyányi Ilona Általános Iskola emeletráépítésének tervezése is megtörtént. (19 135 E Ft). Felújításra került az Önkormányzat Havashalom utcai épülete (9 847 E Ft), valamint a Hősök terei szakrendelő előtti parkoló is elkészült (8 126 E Ft). Ingatlanüzemeltetéssel kapcsolatos beruházásokra is sor került, de ezek túlnyomó többsége a 2012. évre húzódik át.

A beruházások közül – a teljesség igénye nélkül – a következők emelhetők ki:

Közel 657 000 E Ft-ot fordított az Önkormányzat út-, járda és parkoló építésre, 31 000 E Ft-ot szennyvízcsatorna építésre, vízellátás fejlesztésre 12 000 E Ft-ot, 152 000 E Ft-ot csapadékvíz elvezetésre, a Sashalmi Városközpont építésére (csak a 2011. évben) 901 000 E Ft-ot, az IKARUS sporttelepen rekortán pálya, lelátó építésére 233 000 E Ft-ot, bölcsődeépítésre (csak a 2011. évben) 502 000 E Ft-ot, ingatlanvásárlásra 28 000 E Ft-ot, informatikai fejlesztésekre 57 000 E Ft-ot, környezetvédelmi fejlesztésekre 153 000 E Ft-ot és a közlekedésbiztonság fejlesztésére 32 000 E Ft-ot. (A megadott összegek kerekítettek.)

#### 4. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

A beszámoló 29. űrlapja alapján az Önkormányzat 2011. évi módosított pénzmaradványa 1 019 820 E Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 951 836 E Ft, amely a Polgármesteri Hivatalt érintő szállítói állományból és az önkormányzati intézmények áthúzódó kötelezettségvállalásaiból ered. A szabadon felhasználható pénzmaradvány összege 67 984 E Ft.

#### 5. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, ezzel összefüggésben kiemelten a kötvény állomány alakulása, okai

Az **értékpapírok** állományi értéke 0 E Ft, mivel az Önkormányzat eladta 1 753 E Ft névértékű kárpótlási jegyét 740 E Ft-ért (az értékvesztés 1 003 E Ft, az értékesítés költsége 10 E Ft volt).

Az Önkormányzat **hitelállományának változását** a következők okozták: 2007. évben az intézményi *világításkorszerűsítési beruházáshoz felvett fejlesztési célú hitelállomány* 2011. évre eső törlesztő részlete 26 264 E Ft (a kamatfizetési kötelezettség 2 143 E Ft) volt, a fennmaradó 59 094 E Ft visszafizetésére az elkövetkezendő 3 év áll rendelkezésre. A *korábbi évek kötvénykibocsátásának* következtében 2011. évben már nem csak kamatfizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak, hanem első alkalommal tőketörlesztésre is sor került, amely összegszerűen 385 171 E Ft (a kamatfizetési kötelezettség 53 858 E Ft) volt. Az Önkormányzat 2027. évig összesen 7 387 078 E Ft tőketörlesztési kötelezettséggel bír, ebből a 2013. évben 461 692 E Ft a fizetési kötelezettség.

2011. december 31-én az Önkormányzat kötelezettsége kötvénykibocsátásból a K&H Bank Zrt. igazolása szerint 28 866 925,12 CHF, az MNB középárfolyama 255,91 HUF/CHF volt. Az év végi értékelés alapján az árfolyamvesztés elszámolásra került.

Fejlesztési célú hiteleink és a kötvény kamata összesen 56 001 E Ft volt, a felhalmozási célú szabad pénzeszközök kamataiból származó bevétel 87 133 E Ft-ot tett ki.

## 6. A vagyon alakulása

A **Könyvviteli Mérleg** tükrében az Önkormányzat vagyonának **növekedése** 2011. évben **894 313 E Ft**. Ez az eszközök oldaláról tekintve a következő változásokkal magyarázható:

I. Az **immateriális javak** (új iktatórendszer és egyéb szoftverek, a szellemi termékek között különböző tervek, szabályozási tervek) tárgyévi nyitó állománya 452 547 E Ft-ról – **bruttó növekedés 53 491 E Ft és bruttó csökkenés 19 450 E Ft (ebből 1 515 E Ft selejtezés, 55 E Ft térítésmentes átadás, 17 880 E Ft egyéb csökkenés) eredményeként** – 486 588 E Ft-ra nőtt, ugyanakkor az értékcsökkenés 393 544 E Ft. Ezáltal a mérlegben az állományi érték 112 133 E Ft-ról 93 044 E Ft-ra csökkent.

II. A **tárgyi eszközök** változása:

- Az **ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok** tárgyévi nyitó állománya 23 986 225 E Ft-ról – **bruttó növekedés 4 642 533 E Ft (befejezetlen beruházások aktiválása folytán ilyen magas az érték pl: Sashalmi Piac, új bölcsőde, IKARUS sportpálya és korábbi években épült utak) és bruttó csökkenés 1 620 043 E Ft (ebből 53 384 E Ft értékesítés, 1 459 477 E Ft nem aktivált beruházás, 6 654 E Ft selejtezés, 100 229 E Ft térítésmentes átadás, 299 E Ft egyéb csökkenés) eredményeként** – 27 008 715 E Ft-ra nőtt, ugyanakkor az értékcsökkenés 2 809 278 E Ft. Ezáltal a mérlegben az állományi érték 21 597 262 E Ft-ról 24 199 437 E Ft-ra nőtt.
- A **gépek, berendezések, felszerelések** tárgyévi nyitó állománya 1 479 803 E Ft-ról – **bruttó növekedés 132 690 E Ft és bruttó csökkenés 67 791 E Ft (ebből 962 E Ft értékesítés, 297 E Ft nem aktivált beruházás, 63 524 E Ft selejtezés, 533 E Ft térítésmentes átadás, 2 753 E Ft egyéb csökkenés) eredményeként** – 1 544 702 E Ft-ra nőtt, ugyanakkor az értékcsökkenés 1 153 556 E Ft. Ezáltal a mérlegben az állományi érték 381 020 E Ft-ról 391 146 E Ft-ra nőtt.
- A **járművek** tárgyévi nyitó állománya 160 042 E Ft-ról – **bruttó növekedés 6 825 E Ft (zöldterület kezelési feladatok ellátásához járművek vásárlása) és bruttó csökkenés 3 361 E Ft (amely értékesítés) eredményeként** – 163 506 E Ft-ra nőtt, ugyanakkor az értékcsökkenés 129 948 E Ft. Ezáltal a mérlegben az állományi érték 42 887 E Ft-ról 33 558 E Ft-ra csökkent.
- A **beruházások, felújítások** tárgyévi állományi értéke 136 363 E Ft-tal csökkent (az aktiválások összege magasabb volt, mint a folyamatban lévő beruházások, felújítások összege), összességében 6 389 700 E Ft.
- A **beruházásra adott előlegek** tárgyévi állományi értéke 1 600 E Ft-tal csökkent, összességében 0 E Ft-ra változott.

A **tárgyi eszközök** tárgyévi állományi értéke fentiek által 28 548 832 E Ft-ról 31 013 841 E Ft-ra nőtt.

III. A **befektetett pénzügyi eszközök** változását tekintve a **tartós részesedések** állományi értéke 186 683 E Ft-ról 173 381 E Ft-ra csökkent, ugyanez az érték a **tartósan adott kölcsön** esetében 260 788 E Ft-ról 259 536 E Ft-ra csökkent.

IV. Az **üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök** állományi értéke 2 667 499 E Ft-ról 2 620 455 E Ft-ra változott, amely az elszámolt éves értékcsökkenés összegéből adódik.

A **befektetett eszközök** állományi értéke 31 775 935 E Ft-ról 34 160 257 E Ft-ra nőtt, változás **+2 384 322 E Ft**.

I. A **készletek** állományi értéke 11 929 E Ft-ról 16 248 E Ft-ra nőtt, amely intézményi körhöz köthető.

II. A **követelések** állományi értéke 477 455 E Ft-ról 485 614 E Ft-ra nőtt.

III. Az **értékpapírok** állományi értéke 0 E Ft. (Változás magyarázata a 7. oldalon.)

IV. **Pénzeszközök** állományi értéke 2 371 760 E Ft-ról 891 313 E Ft-ra csökkent. A kötvénykibocsátásból származó pénzeszközök teljes felhasználása megtörtént a megfogalmazott céloknak megfelelően, csak beruházásokra.

Fentiek alapján a **forgóeszközök** állományi értékének változása **-1 490 009 E Ft**.



Összességében elmondható, hogy az Önkormányzat a 2011. évben is eredményes évet zárt. Kötelezően ellátandó feladatainak hiánytalanul eleget tett. A 2011. – 2014. évi Gazdasági Programban rögzített célkitűzések megvalósítása elkezdődött, és az első évre megfogalmazott tervek túlnyomó többsége megvalósult illetve befejeződött a 2011. évben.

Budapest, 2012. március 14.

Tisztelettel:

  
Nyíriné Kovács Ildikó  
irodavezető

