



BUDAPEST FŐVÁROS XVI. KER. ÖNKORMÁNYZAT

POLGÁRMESTERI HIVATALA

KÖLTSÉGVETÉSI IRODAVEZETŐ

Magyar Államkincstár
Közép-Magyarországi Regionális Igazgatóság
Budapest,
Simmelweis u. 13.
1052

Tárgy: 2007. évi szöveges beszámoló

Garai Imréné
Irodavezető-helyettes részére

Tisztelt Irodavezető-helyettes Asszony!

Ezúton küldöm Önnek a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat 2007. évi költségvetési beszámolójához kapcsolódó szöveges **beszámolót**, amelyet az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által megadott szempontok szerint állítottunk össze.

1. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

2007. évben a bevételek és finanszírozási műveletek teljesülése 18 084 815 E Ft, amely a módosított előirányzat 92,7 %-a, a kiadások és finanszírozási műveletek összege 13 306 418 E Ft, a módosított előirányzat 68,2 %-a. A kiadások elmaradását a felhalmozási kiadások alulteljesítése okozza, de ez túlnyomórészt abból ered, hogy egyes számlák pénzügyi teljesítése a 2008. évre húzódott át.

A betervezett beruházások a tervek szerint alakultak. Elkészült az Erzsébet-ligeti rekreációs központ ROP 2.2.1 pályázatos és EU Önerő Alap támogatással, a költségek egy részének kifizetése a következő költségvetési évet terheli. Az Önkormányzat másik nagy beruházása, a Rákosszentmihályi Tanuszoda építése még nem fejeződött be, de a 2008. év első félévében az átadásra sor kerül.

A 2007. év folyamán likviditási problémáink nem jelentkeztek, annak ellenére, hogy az iparüzési adót egyenetlenül utalták Önkormányzatunk számára. A szigorú gazdálkodási fegyelemnek tudható be, hogy likviditási hitel felvételére nem került sor. Ugyanakkor az intézményi világításkorszerűsítésre betervezett 170 714 E Ft fejlesztési célú hitel felvétele a beruházás befejezését követően megtörtént, amely a kiviteli költségek 90 % - ára nyújtott fedezetet. A hitel (tőketörlesztés) és kamatainak fizetése 2014-ig terheli Önkormányzatunkat.

Önkormányzatunknál kiskincstári rendszer működik. Működtetésével az intézményi költségvetések felhasználása tervszerűbb.

A kötelezően ellátandó feladatokat az Önkormányzat biztosítani tudta, amely 15 önállóan gazdálkodó intézmény útján került ellátásra. Az önként vállalt feladatok közül a bölcsődei szolgálat, a középiskolai oktatás és az egészségügyi szakellátás valósult meg részben állami hozzájárulás, részben az önkormányzat saját bevételeinek átcsoportosításával. Az egészségügyi szakellátást 2003. július 1-jével vette át Önkormányzatunk a Fővárosi Önkormányzattól, és az önként vállalt feladat ellátására önállóan gazdálkodó intézményt alapított. 2007. július 1-jétől az egészségügyi alapellátást nyújtó intézményünk megszűnt, a kötelezően ellátandó feladatot ezt követően a XVI. kerületi Kertvárosi Egészségügyi Szolgálat vette át, amely ezáltal kötelező és önként vállalt feladatot is ellát. Az intézmény működése részben OEP, részben önkormányzati finanszírozásból történik.

2007. év decemberében Önkormányzatunk 3 000 000 E Ft névértékű kötvényt bocsátott ki, amely a következő évben (években) induló és megvalósuló beruházások kiadásainak fedezetéül szolgál, tehát kizárólag fejlesztési feladatokra fordítható.

2. Bevételi források és azok teljesítése

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított Előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
Helyi adók	4 072 901	4 410 323	4 392 040	99,6%
Gépjárműadó	400 000	522 956	522 956	100,0%
Luxusadó	2 426	2 512	2 512	100,0%
SZJA	1 019 315	1 103 332	1 103 332	100,0%
Egyéb működési célú bevétel	1 972 265	2 089 010	2 036 106	97,5%
Működési bevételek összesen	7 466 907	8 128 133	8 056 946	99,1%
Felhalmozási bevételek	2 575 148	2 735 646	1 558 598	57,0%
Ebből:				
- 2006/II. szennyvízcsatornázáshoz elnyert céltámogatás	24 037	7 394	7 394	100,0
- Erzsébet-ligeti beruházás ROP 2.2.1. pályázaton nyert támogatása	859 526	859 526	647 764	75,4
- Erzsébet-ligeti beruházás Önerő Alap támogatása	203 778	203 778	203 778	100,0
- Rákosszentmihályi Tanuszoda beruházáshoz nyert címzett támogatás	169 230	169 230	169 230	100,0
Kölcsönök visszatérülése	53 782	53 782	39 485	73,4%
Osztalékok	2 500	3 245	3 245	100,0%
Állami hozzájárulás	2 854 389	3 076 523	3 010 618	97,9%
Pénzforgalom nélküli bevétel	1 100 000	2 247 077	2 244 906	99,9%
Bevételek összesen	14 052 726	16 244 406	14 913 798	91,8%
Finanszírozás bevétel	791 829	3 271 014	3 171 017	96,9%
Bevételek és finanszírozási bevételek mindösszesen	14 844 555	19 515 420	18 084 815	92,7%

A bevételek pénzügyi teljesítése 7,3 %-kal marad el a módosított előirányzattól, és túlnyomórészt a felhalmozási bevételek elmaradása okozza.

A módosított előirányzatok növelését az utólagosan igényelhető központi támogatások, az elnyert pályázati összegek, valamint egyéb kapott támogatások eredményezték.

Helyi adó bevételünk a módosított előirányzattól 0,4 %-kal maradt el, amelynek oka, hogy a tervezett építmény- és telekadó bevételből 18 284 E Ft-tal kevesebb folyt be egyszámlánkra.

Az Erzsébet-ligeti beruházáshoz elnyert európai uniós fejlesztési támogatás fennmaradó részét a 2008. évben fogja megkapni Önkormányzatunk.

A normatív támogatások és a kötött felhasználású normatívák elszámolását a 31-es és az 51-es űrlap tartalmazza.

3. Kiadások alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított Előirányzat	Pénzügyi teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	4 747 045	5 009 360	4 871 684	97,3
Járadékok	1 474 590	1 556 662	1 517 682	97,5
Dologi és egyéb folyó kiadások	2 498 587	2 906 436	2 647 640	91,1
Támogatásértékű működési kiadások	175 983	190 926	173 765	91,0
Átadott pénzeszközök	102461	152 426	85 695	56,2
Garancia, kezességvállalás	0	0	0	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	516	516	100,0
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	321 815	307 280	237 806	77,4
Pénzforgalom nélküli kiadások	472 054	3 617 270	0	0,0
Kamatkiadások	37 000	37 050	26 659	72,0
Működési kiadások	9 829 535	13 777 926	9 561 447	69,4
Beruházások	4 193 172	4 863 101	3 044 477	62,6
Ebből:				
- Céltámogatással megvalósuló szennyvízcsatornázás	31 430	14 787	14 787	100,0
- Erzsébet-ligeti rekreációs központ (EU-s támogatással és Önerő Alap támogatással)	2 088 332	2 366 042	1 597 252	67,5
- Címzett támogatással épülő Rákosszentmihályi Tanuszoda	549 483	569 690	447 808	78,6
- Intézmények világítás korszerűsítése (összköltség 90 %-a hitel)	189 682	189 682	189 682	100,0
Felújítások	582 232	608 795	393 242	64,6
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	34 000	0	0	-
Felhalmozási célú pénzeszközáradás	10 000	72 982	123 371	169,0
Felhalmozási kiadások	4 819 404	5 544 878	3 561 090	64,2
Kölcsönök nyújtása	34 600	34 600	25 795	74,6
Kiadások összesen	14 683 539	19 357 404	13 148 332	67,9
Részesedések vásárlása	53 000	50 000	50 070	100,1
Finanszírozási kiadások	108 016	108 016	108 016	100,0
Kiadások és finanszírozási kiadások összesen	14 844 555	19 515 420	13 306 418	68,2%

Az önkormányzat a kiadási előirányzatait összességében 68,2 %-ra teljesítette. A működési kiadások a vártak megfelelően alakultak. Jelentősebb eltérés a beruházási és a felújítási kiadásoknál tapasztalható. Ennek oka elsősorban az, hogy a felújítási és beruházási munkák áthúzódnak a 2008. évre, illetve a benyújtott számlák kifizetése már csak a következő évben fog realizálódni.

4. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Az Önkormányzat pénzmaradványa 4 648 439 E Ft, amelyből kötelezettséggel terhelt 1 609 337 E Ft, a szabadon felhasználható pénzmaradvány összege 3 044 275 E Ft. A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványt nagyrészt az okozza, hogy a felújítási és beruházási kiadások áthúzódnak a 2008. évre. A szabadon felhasználható pénzmaradványban jelenik meg a kötvénykibocsátásból származó 3 000 000 E Ft.

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

A 2007. évben az Önkormányzat a szabad pénzeszközeit a számlavezető pénzintézettel kötött repo szerződéssel rövid lejáratú (7-8 napos) értékpapírokból tartotta, így kamatbevételeink az eredeti költségvetésben tervezett 56 %-kal meghaladták.

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 126 557 E Ft, ennek 2008. évre eső összege 101 252 E Ft. A 2006. évben a Cinkotai Vízüzem Társulat jogutódjaként 20 533 E Ft hitelállományt vettünk át, amelyből a 2007. évben 2 800 E Ft-ot törlesztettünk, a fennmaradó hitelállomány 17 733 E Ft, a 2008. évre eső összege 2 800 E Ft. Kifizetésre került a megvásárolt BKV Óvoda utolsó törlesztő részlete, 3 964 E Ft.

A hitelállomány növekedését okozta az intézményi világításkorszerűsítési beruházáshoz felvett 170 714 E Ft fejlesztési célú hitel, amelynek 2008. évre eső törlesztő részlete 32 830 E Ft, valamint a 3 000 000 E Ft névértékű kötvénykibocsátás, ami után a 2008. évben csak kamatfizetési kötelezettsége van Önkormányzatunknak, a törlesztés a 2011. évtől kezdődik.

6. A vagyon alakulása

Vagyonunk növekedését túlnyomórészt a 2007. évben megvalósult felújítások és beruházások (út-járda és parkoló építések, csatorna, csapadékvíz elvezetési és közvilágítási beruházások, épület felújítások és épület beruházások) okozták.

Budapest, 2008. március 14.

Tisztelettel:

Nyíriné Kovács Ilona
irodavezető

