

Budapest XV. kerületi Önkormányzat Polgármester

Tájékoztató a Budapest XV. kerületi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint pénzügyi kötelezettségeiről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 50/A § (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választását megelőző 30 nappal a polgármester részletes jelentést tesz közzé a helyi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

1. Az önkormányzat vagyoni helyzete

A 2009. december 31-i állapot szerint az önkormányzat vagyonának bruttó értéke 94.176.356 eFt-ot, nettó értéke 90.179.070 eFt-ot tett ki. (A vagyonkimutatás a - *csak év végén elvégzendő* – tételes leltáron alapul.) A bruttó és nettó értékek közötti, 3.997.286 eFt az elszámolt értékcsökkenést jelenti. Az adatokat az *1. táblázat* tartalmazza.

Forgalomképesség szerinti bontásban (lásd *2. táblázat*) a vagyon nagyobb hányadát (71,3%-át) természetesen a forgalomképtelen vagyon teszi ki, amely döntően a helyi közutak, műtárgyaik, valamint a terek és parkok együttesen 66.553.748 eFt-os (bruttó) értékéből adódódik. A korlátozottan forgalomképes vagyon bruttó értéke 16.451.586 eFt, a forgalomképes vagyoné bruttó 10.547.823 eFt volt 2009 végén. Ez utóbbiból a Palota Holding kezelésébe adott épületek és földterület együttes értéke 8.405.406 eFt-ot tett ki.

Az önkormányzati vagyon 2009. december 31-i állapot szerint

	Záró érték 2009. december 31-én eFt-ban	
	Bruttó	Nettó
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	92 742 506	88 745 220
I. Immateriális javak	93 381	48 672
1.1. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	93 381	48 672
1.2. Forgalomképes immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	83 220 239	79 676 946
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 759 515	78 813 457
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	66 618 708	64 622 562
1.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	50 927 791	49 397 305
1.1.2. Terek, parkok	15 625 957	15 164 887
1.1.5. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 960	60 370
1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 140 466	14 190 554
1.2.4. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	13 938 389	13 137 487
1.2.6. Egyéb az önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások, telkek, sportcélú ingatlanok, létesítmények)	1 202 077	1 053 067
1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	341	341
1.3.3. Telkek, földterületek	341	341
2. Gépek, berendezések és felszerelések	986 638	422 526
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	220 300	49 808
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	766 338	372 718
3. Járművek	56 032	22 909
3.1. Korlátozottan forgalomképes járművek	56 032	22 909
5. Beruházások, felújítások	415 988	415 988
5.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	335 873	335 873
5.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	80 115	80 115
6. Beruházásra adott előlegek	2 066	2 066
6.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek		
6.2. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszköz létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek		
6.3. Forgalomképes tárgyi eszköz létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	708 226	708 226
1. Egyéb tartós részesedés	83 514	83 514
1.2. Forgalomképes egyéb tartós részesedés	83 514	83 514
3. Tartósan adott kölcsön (forgalomképes)	391 439	391 439
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (forgalomképes)	233 273	233 273
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	8 720 660	8 311 376
2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett korlátozottan forgalomképes eszközök	315 254	285 502

3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgk. Eszk	8 405 406	8 025 874
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 433 850	1 433 850
I. Készletek (forgalomképes)	10 728	10 728
II. Követelések (forgalomképes)	452 582	452 582
III. Értékpapírok	200 000	200 000
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)	200 000	200 000
IV. Pénzeszközök (forgalomképes)	355 630	355 630
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)	414 910	414 910
FORRÁSOK		
F) KÖTELEZETTSÉGEK	1 431 979	1 431 979
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)	971 770	971 770
II. Rövid lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)	207 440	207 440
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)	252 769	252 769
	980 247	0
- "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	980 247	
- használaton kívüli eszközök állománya		
- az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya	4 754	0
• képzőművészeti alkotások	175	
• gyűjtemények (történeti, néprajzi)	4 579	
	Záró érték 2009.december 31-én eFt-ban	
	Bruttó	Nettó
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	92 742 506	88 745 220
B) FORGÓESZKÖZÖK	1 433 850	1 433 850
Mérlegfőösszeg	94 176 356	90 179 070

2. táblázat

Az önkormányzati vagyon forgalomképesség szerint 2009. december 31-én

	Záró érték 2009.december 31-én eFt-ban	
	Bruttó	Nettó
I. Forgalomképtelen vagyon	67 176 947	65 010 309
II. Korlátozottan forgalomképes vagyon	16 451 586	15 000 470
III. Forgalomképes vagyon	10 547 823	10 168 291
Vagyon összesen	94 176 356	90 179 070

2. Az önkormányzat pénzkészlete

Az önkormányzati pénzkészlet 2010. január elsején 344.502 eFt-ot tett ki. Az első félévi bevételek összege 11.697.504 eFt, a kiadásoké

11.212.833 eFt volt. A pénzkészlet nagysága 2010. június 30-án 828.547 eFt-ra emelkedett.

3. táblázat

Az önkormányzati pénzkészlet alakulása 2010. I. félévében (ezer Ft)

Megnevezés	Sorszám	Összeg
I. Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	(1)	340 502
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	(3)	3 824
Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	(5)	344 326
Bevételek (+)	(6)	11 697 054
Kiadások (-)	(7)	11 212 833
II. Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	(8)	823 230
- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	(10)	4 436
- Valutapénztárak egyenlege	(11)	881
Pénzkészlet összesen (08+09+10+11)	(12)	828 547

3. Hosszú lejáratú kötelezettségvállalások

Fejlesztési céljaink megvalósítása az elmúlt években több alkalommal igényelte külső, **visszterhes források** bevonását:

a) a Panel Plusz program I. ütemének önkormányzati önrészéhez 2007-ben 72.484 eFt hitelt vettünk fel, a lejáratú időpont 2021, a kamat 3 havi EURIBOR+1%. A hitelt felhasználtuk.

72.483.975 Ft összegű, 2007-ben felvett Panel Plusz hitel

Hitel folyósítója:	CIB Bank Zrt.
Hitel keretösszege:	82.185.000 Ft
Hitelfelvétel időpontja:	2007. szeptember 28.
Igénybe vett hitel összege:	72.483.975 Ft
Hitel lejáratának időpontja:	2021. augusztus 31.

Hitel visszafizetése:	36 hónap türelmi időt követően, naptári negyedévente, 49 negyedév alatt egyenlő nagyságú, azaz 1.677.2454 Ft összegű részletekben (első törlesztőrészlet 2009. augusztus 31-én)
Kamatperiódus:	3 hónap
Kamatbázis:	3 havi EURIBOR
Kamatfelár:	+1%
Kamatfizetés:	negyedévente, negyedév utolsó munkanapján

b) 2007 októberében 1 milliárd Ft-nak megfelelő, CHF alapú kötvényt bocsátottunk ki. A lejáratí idő 2022, a kamatláb 3 havi CHF LIBOR+0,5%. A kötvény költségvetési rendeletekben tervezett (teljes egészében felhalmozási célokra) való igénybevétele megtörtént.

**"XV. kerület 2022" elnevezésű kötvény
(1.000.000 eFt-nak megfelelő CHF alapú)**

Kibocsátásról szóló döntés:	466/2007. (IX.5.) sz. Képviselő-testületi határozat
Kibocsátás dátuma:	2007. október 5.
Futamidő:	15 év (2007. október 5 - 2022. október 5.)
Kötvény felhasználásának célja:	az Önkormányzat fejlesztési célú kiadásainak finanszírozása
Kibocsátás névértéke:	1.000.000 eFt-nak megfelelő CHF (6.600.661 CHF; 151,5 Ft/CHF kötési árfolyamon)
Kötvény devizaneme:	CHF
Kötvény kamatozása:	változó
Kamatperiódus:	3 hónap
Kamatbázis:	3 havi CHF LIBOR
Kamatfelár:	+0,5%
Tőke visszafizetése:	félévente, minden év április 30. és október 31-én annuitásos módon (első tőketörlesztés 2007. október 31.)
Kamatfizetés:	negyedévente, negyedév utolsó munkanapján

c) 2009-ben az Önkormányzati Infrastruktúra-fejlesztési Programhoz kötődően 1,4 milliárd Ft hitel-keret szerződést kötöttünk. A kölcsön visszafizetési határideje 2024, A kamatláb 3 havi EURIBOR + a céltól függően eltérő – 1% és 2,9% közötti - felár. A hitel igénybevétele - a költségvetési rendeletben szereplő felhalmozási célokra - 2009-ben megkezdődött, és jelenleg is folyamatban van.

2009-ben megkötött, 1.400.000 eFt hitelkeret-szerződés alakulása

Testületi döntés: 320-322/2009. (V.27.) ök. számú határozat

Hitel folyósítója: OTP Bank Nyrt.

Szerződés megkötésének dátuma: 2009. június 30.

Hitel keretösszege (5 hitelcél): 1.400.000 eFt

	"ÖKIF" 2. hitelcél (Általános beruházási célok)	"ÖKIF" 3. hitelcél (Közoktatási célú beruházások)	"ÖKIF" 5. hitelcél (Panel Plusz Hitelprogram)	"ÖKIF" 6. hitelcél (Egészségügyi szolgáltatások fejlesztése)	"ÖKIF" 8. hitelcél (Új Magyarország Fejlesztési terv pályázati önrészei)
Hitelkeret összege	530 552 000 Ft	13 680 000 Ft	497 000 000 Ft	86 788 000 Ft	271 980 000 Ft
Kölcsön folyósítása:	a benyújtott számlák értékének maximum 95%-a erejéig	a benyújtott számlák értékének maximum 95%-a erejéig	a támogatáshoz biztosítandó saját erő 100%-a erejéig	a benyújtott számlák értékének maximum 95%-a erejéig	a támogatáshoz biztosítandó saját erő 100%-a erejéig
Ügyleti kamat mértéke:	3 havi EURIBOR+2,9% kamatfelár/év	3 havi EURIBOR+1% kamatfelár/év	3 havi EURIBOR+2,2 % kamatfelár/év	3 havi EURIBOR+2,2% kamatfelár/év	3 havi EURIBOR+2,2% kamatfelár/év

Rendelkezésre tartás időtartama: 2009.06.30-tól 2012.06.04-ig; 5. hitelcél esetén (Panel Plusz Hitelprogram): 2009.06.30-tól 2011.06.30-ig

Kölcsön futamideje: 2024.június 5.

Türelmi idő: 2012. június 4.

Kölcsön visszafizetési határideje: 2024. június 5.

Kamatfizetés: naptári negyedévenként, a naptári negyedév utolsó hónapjának utolsó munkanapja

d) a Képviselő-testület döntése alapján a költségvetési rendeletben szereplő - kizárólag felhalmozási célú kiadások finanszírozására - 2010 augusztusában 1,7 milliárd Ft-nak megfelelő EUR összegű kötvényt bocsátottunk ki, 2025-ös lejáratú idővel, 3 havi EURIBOR+3,95% kamatlábbal.

2010. évi, 1.700.000 eFt összegű, euro alapú kötvény

Kibocsátásról szóló döntés:	398/2010. (VI. 30.) KT határozat
Kibocsátás dátuma:	2010. augusztus 9.
Futamidő:	15 év (2010. augusztus 9 - 2025. augusztus 9.)
Kötvény felhasználásának célja:	az Önkormányzat fejlesztési célú kiadásainak finanszírozása
Kibocsátás névértéke:	1.700.000 eFt-nak megfelelő EUR
Kötvény devizaneme:	EUR
Kötvény kamatozása:	változó
Kamatperiódus:	3 hónap
Kamatbázis:	3 havi EURIBOR
Kamatfelár:	3,95%
Tőke visszafizetése:	félévente, minden év április 3-án és október 31-én (első tőketörlesztés 2010. december 31.)
Kamatfizetés:	negyedévente, negyedév utolsó munkanapján

A felsorolt hitelek és kötvények együttes adósságszolgálatára (tőketörlesztés és kamatfizetés) 2010-ben 192.562 eFt körül várható. A 4. táblázat tartalmazza a bevont forrásonként várható és a teljes adósságszolgálatot az egész futamidőre. A számítások a mai adatok alapján készültek, és a nemzetközi, illetve magyar gazdasági helyzet, a forint, az euro és a svájci frank árfolyamának változásai függvényében módosulhatnak.

A beérkező bevételek és felmerülő kiadási igények időbeli összehangolására 2010-ben **folyószámlahitelkeret**-szerződést kötöttünk, ami nem új forrás, mindössze a költségvetésben már megtervezett kiadások felmerülése és bevételek beérkezése közötti

időbeni eltérések áthidalására szolgál. A hitelkeret eddigi igénybevételei csekély időtartamúak voltak.

4. táblázat

Várható teljes adósságszolgálat 2010-2025 között (ezer Ft)

Év	Adósságszolgálat				Mindösszesen
	1 000 000 eFt összegnek megfelelő, CHF alapú, 2007. október 5-én kibocsátott kötvény ¹	72 483 975 Ft összegű, 2007-ben felvett Panel Plusz hitel ²	1 400 000 eFt összegű beruházási hitel ²	1 700 000 eFt összegnek megfelelő, EUR alapú, 2010. augusztus 9-én kibocsátott kötvény ³	
2007	32 943 777	1 049 137	0	0	33 992 914
2008	91 218 493	4 370 756	0		95 589 249
2009	76 978 207	4 855 714	823 237	0	82 657 158
2010	79 470 499	7 088 165	16 748 708	89 255 025	192 562 396
2011	84 693 945	7 099 386	46 809 704	188 989 087	327 592 122
2012	86 850 007	6 988 445	131 815 175	183 765 938	409 419 565
2013	89 037 987	6 871 415	156 806 527	178 129 698	430 845 627
2014	91 317 182	6 757 430	152 985 037	172 700 003	423 759 652
2015	93 670 976	6 643 444	149 163 547	167 270 309	416 748 275
2016	96 114 935	6 531 254	145 342 056	161 987 657	409 975 902
2017	98 612 548	6 415 473	141 520 566	156 410 920	402 959 507
2018	101 205 170	6 301 487	137 699 075	150 981 225	396 186 958
2019	103 882 918	6 187 502	133 877 585	145 551 531	389 499 535
2020	106 654 059	6 074 063	130 056 095	140 209 375	382 993 591
2021	109 504 122	4 480 266	126 234 604	134 692 142	374 911 134
2022	112 454 172	0	122 413 114	129 262 448	364 129 734
2023	0	0	118 591 623	123 832 753	242 424 376
2024	0	0	57 736 753	118 431 094	176 167 847
2025	0	0	0	99 836 221	99 836 221
Összesen	1 454 608 998	87 713 937	1 768 623 404	2 341 305 426	5 652 251 764

Megjegyzés:

¹ A fenti kalkuláció a kamatszint és árfolyam (3 havi CHF LIBOR: 0,16%; árfolyam: 210,59 HUF/CHF) teljes futamidő alatti változatlanóságának számításba vételével készült.

² A fenti kalkuláció a kamatszint (3 havi EURIBOR: 0,89%) teljes futamidő alatti változatlanóságának számításba vételével készült.

³ A fenti kalkuláció a kamatszint és árfolyam (3 havi EURIBOR:0,89%, árfolyam: 285,98 HUF/EUR) teljes futamidő alatti változatlanóságának feltételezésével készült.

Az önkormányzat szerződéseken, megállapodásokon alapuló, a megfelelő szintű döntésekre támaszkodó éven átnyúló **egyéb kötelezettségvállalásait** tartalmazza a 5. táblázat.

5. táblázat

Egyéb hosszú távú kötelezettségvállalások adatai

Megnevezés	Időtartam	2010. évi előirányzat (eFt)	Megjegyzés
Meixner Alapítványnál 2010-ben tanuló "körzetes" gyermekek támogatása	határozatlan	19 440	A körzetes gyerekek után a kerületben 1 főre jutó önkormányzati támogatás és a létszám szorzata.
Szociális- és Rehabilitációs Alapítvány	2011	11 000	2011 után új szerződést kell kötni.
Megállapodás Újpest Önkormányzatával gyermekek átmeneti otthonban történő elhelyezésére	2011-2013	8 760	Ellátottak tényleges számától függően.
Megállapodás Pesterzsébet Önkormányzatával a helyettes szülői ellátás biztosítására	határozatlan	1 000	Ellátottak tényleges számától függően.
Megállapodás Félúton Alapítvánnyal a pszichiátriai és szenvedélybetegek ellátására	határozatlan	8 640	Ellátottak tényleges számától függően.
Megállapodás a Humánsztráda Kht-val a pszichiátriai és szenvedélybetegek ellátására	határozatlan	4 800	Ellátottak tényleges számától függően.
Gondozási szükséglet megállapítására szakértői bizottság díjazása	határozatlan	720	
Palota Busz	folyamatos	34 214	
Tagsági díjak (TÖOSZ, Szaldó)	folyamatos	6 250	
Palota-15 Nonprofit Kft támogatása (szociális foglalkoztatás)	folyamatos	9 000	
Katona Attila (KTV) szerződése	határozott	11 865	
FŐTÁV kezességvállalás (Palota Holding)	határozatlan	55 000	

Az önkormányzat pénzügyi helyzetének hosszabb távú alakulásához hozzátartoznak éven átnyúló követeléseink várható bevételei is:

- a nyújtott társasházi kölcsönök visszatérülése;
- ; az útépítési hozzájárulás várható bevétele;
- a munkáltatói kölcsön utáni befizetések;
- a helyi támogatás törlesztése.

Az ezzel kapcsolatos adatokat a mellékelt 6-9. táblázat tartalmazza.

A nyújtott társasházi kölcsönök várható visszatérülése

Megnevezés	Év	Összeg (Ft)
I. Visszatérülés a szerződéskötés éve szerint		
1. 2007. évi szerződések	2010. év	5 645 069
	2011. év	5 645 069
	2012. év	5 075 760
	2013. év	285 230
2. 2008. évi szerződések	2010. év	5 167 778
	2011. év	5 167 778
	2012. év	5 167 778
	2013. év	4 969 060
	2014. év	470 620
3. 2009. évi szerződések	2010. év	5 453 300
	2011. év	5 453 300
	2012. év	5 453 300
	2013. év	5 453 300
	2014. év	5 251 400
	2015. év	66 400
II. Visszatérülés költségvetési év szerint összesen		
	2010. év	16 266 147
	2011. év	16 266 147
	2012. év	15 696 838
	2013. év	10 707 590
	2014. év	5 722 020
	2015. év	66 400

Útépítési hozzájárulás várható bevétele

Év	Összeg (Ft)
2010	2 024 982
2011	1 584 265

8. táblázat

**Helyi támogatás
törlesztése**

Év	Ezer Ft
2010	39 566
2011	35 520
2012	33 111
2013	31 086
2014	29 944
2015	29 203
2016	28 680
2017	27 190
2018	23 534
2019	19 746
2020	15 242
2021	11 209
2022	8 396
2023	4 817
2024	1 678
2025	284

9. táblázat

**Munkáltatói kölcsön
utáni várható befizetések**

Év	Ezer Ft
2010	11 547
2011	10 789
2012	9 382
2013	8 586
2014	7 668
2015	6 432
2016	4 793
2017	3 741
2018	2 217
2019	693

A gazdálkodás ez évi folyamatait, bevételeink és kiadásaink alakulását a XV. kerületi önkormányzat 5/2010. (III. 1.) ök. rendelettel elfogadott 2010. évi költségvetésének I. félévi végrehajtásáról szóló beszámoló mutatja majd be részletesen, amelyet az államháztartási

jogszabályoknak megfelelően a Képviselő-testület 2010. szeptember 29-i ülése elé terjesztünk. Előjáróban annyit már most el kell mondani: a kedvezőtlen külső körülmények ellenére az önkormányzat 2010-ben is megőrizte fizetőképességét, emellett működési hitel nélkül gazdálkodik. Fizetési kötelezettségeinket rendre időben teljesítjük; az intézmények finanszírozása folyamatos, és szükségleteikkel összhangban áll. A költségvetés kiegyensúlyozott.

Budapest, 2010. szeptember 2.

Hajdu László sk.
polgármester