



Budapest Főváros XV. kerület
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat

2008. évi gazdálkodásáról
szóló
szöveges beszámolója

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 80. §-a és a 249/2000. (XII.24.) Korm. sz. rendelet 7. §-ának (1) bekezdése értelmében a megadott szempontok szerint, a kért szerkezetben készült el a Budapest Főváros XV. kerület Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat 2008. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló szöveges beszámoló.

A beszámoló összeállításakor figyelembe vettük a PM és az ÖM közös leiratában foglaltakat.

– **Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A XV. kerületi önkormányzat 2008. évi költségvetése a Magyar Köztársaság 2008. évi költségvetéséről szóló 2007. évi CLXIX. törvény és a Képviselő-testület 601/2007. (XI. 28.) sz. határozatával elfogadott 2008. évi költségvetési koncepció alapján készült.

A költségvetési koncepció elsődleges követelményként a költségvetési intézmények és a kerület működőképességének és folyamatos likviditásának - működési célú hitelek felvétele nélkül történő - biztosítását tűzte ki célul.

A XV. kerületi önkormányzat 2008. évi költségvetését a Képviselő-testület 5/2008. (III.3.) ök. rendeletével fogadta el, s a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 16.784.363 eFt-ban állapította meg.

A 2008. évi költségvetésről szóló rendelet I. fejezete a számszaki adatokat, míg II. fejezete a költségvetés végrehajtásának 2008. évi részletes szabályait határozta meg.

A költségvetési rendelet mellékletei a jogszabályokban előírt tartalommal készültek el.

A 2008. évi költségvetés 5 alkalommal került módosításra. **A gazdálkodás** az egész év során a költségvetési rendeletben foglaltaknak, az ott megfogalmazott gazdálkodási szabályoknak **megfelelően folyt.**

Az elsődlegesen kijelölt céljait a XV. kerületi Önkormányzat **elérte**, mivel a kerület és a költségvetési intézmények működőképességét és likviditását az egész év során folyamatosan sikerült fenntartani. Felhalmozási célkitűzéseink eléréséhez a 2008. évi költségvetésben tervezésre került 1 milliárd Ft értékű kötvénykibocsátás, amelynek igénybevételére nem volt szükség.

Az önkormányzat **alapfeladatait** 2008-ban hiánytalanul ellátta.

Az önként vállalt működési és felhalmozási jellegű **feladatok** ellátása a ténylegesen teljesített költségvetési bevételek mellett a 2007. évi kötvénykibocsátásból származó bevételek egy részének mértékéig terjedt. Az alap- és az önként vállalt feladatok ellátásának színvonala összességében megfelelőnek minősíthető.

A legfontosabb felújítási és fejlesztési célkitűzéseinket a költségvetési intézményekben és a városgazdálkodás területén egyaránt elértük.

Többcélú kistérségi társulás keretében önkormányzatunk közszolgáltatást nem nyújtott.

– **Kiemelt bevételi források és azok teljesítése (eFt-ban)**

A normatív állami hozzájárulásból és normatív részesedésű SZJA-ból, a központosított és egyéb kötött támogatásokból előirányzott bevételeket 2008-ban teljes egészében megkaptuk.

A helyben maradó SZJA-t teljes egészében megkaptunk.

Az államháztartás más alrendszeréből származó bevételeink közül kiemelkedik az **Országos Egészségbiztosítási Pénztártól** kapott 952.499 eFt

A helyi adókból származó bevételek alakulása 2008-ban (eFt-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (%)
Építményadó	1 030 000	1 030 000	1 058 032	102,72
Telekadó	270 000	270 000	302 608	112,08
Iparüzési adó	5 100 000	5 100 000	5 012 423	98,28
Helyi adók összesen:	6 400 000	6 400 000	6 373 063	99,58
Gépjárműadó	480 000	480 000	502 835	104,76
Luxusadó	3 925	3 925	3 891	99,13

A **helyi adókból** származó bevételeink közül az **építményadó** teljesítési adata 28.032 eFt-tal meghaladta a tervezett összeget.

A **telekadóból** származó bevételek 32.608 eFt-tal meghaladták a tervezett összeget.

Az **iparüzési adó** esetében a fővárosi forrásmegosztási rendeletben szereplő számnál az eredeti előirányzatban 207.354 eFt-tal magasabb összeget terveztünk, a teljesítés 87.577 eFt-tal elmaradt a tervezettől.

Iparüzési adóból 2001-ben 2.615.995 eFt-ot, 2002-ben 3.099.422 eFt-ot, 2003-ban 3.216.550 eFt-ot, 2004-ben (összesen) 3.455.613 eFt-ot, 2005-ben 3.790.736 eFt-ot, 2006-ban 4.580.028 eFt-ot, 2007-ben 4.801.006 eFt-ot, 2008-ban 5.012.423 eFt-ot kapott a kerület a fővárosi forrásmegosztás keretében.

A **gépjárműadóból** beszedett bevételeink az év végére 4,76 %-kal, 22.835 eFt-tal túlteljesültek.

A **luxusadó** címen befolyó bevételeink kevesebb mint 1 %-kal, mindössze 34 eFt-tal maradtak el a tervezett összegtől.

Európai Uniós forrásból 2008-ban nem keletkezett bevételünk.

– **A kiadások alakulása 2008-ban** (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (eredeti ei-hez viszonyítva)
Személyi juttatások	6 413 612	6 610 169	6 441 644	100,4
Járulékok összesen	2 003 080	2 068 961	2 016 360	100,7
Dologi kiadások	4 478 493	5 301 960	4 674 128	104,4
Előző évi pénzmaradvány átadása	-	381 933	381 933	
Támogatásértékű működési kiadás	6 800	10 139	7 262	106,8
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	-	2	2	
Pénzeszközátadás	318 353	410 727	261 950	82,3
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	788 863	788 379	675 639	85,6
Felújítás	461 813	814 118	878 653	190,3
Felhalmozási kiadások	648 424	1 095 382	758 656	117,0
Támogatási kölcsönök átadása Áht-n kívülre	127 500	137 200	97 690	76,6
Értékpapír beváltása	52 000	57 220	57 220	110,0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	-	400 000	400 000	
Céltartalékok	1 457 325	1 083 168	-	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	28 100	77 730	76 716	273,0
Függő-, átfutó-, kiegyenlítő kiadások	-	-	150 112	
Kiadások összesen	16 784 363	19 237 088	16 877 965	100,6

Az önkormányzat halmozott pénzforgalmi kiadása 16.877.965 eFt volt, amely tartalmazza a személyi juttatások 6.441.644 eFt-os, járulékaik 2.016.360 eFt-os, és a dologi kiadások 4.674.128 eFt-os összegét is.

Mint a fenti táblázatból látható, a folyó működési kiadások az eredeti előirányzat közelében teljesültek.

Felhalmozási kiadásainkhoz **EU forrásokból** származó támogatást 2008-ban **nem kaptunk.**

2008-ban sem **céltámogatást**, sem **céljelleget decentralizált** támogatást nem kaptunk.

Központosított előirányzatként 2008-ban 410.354 eFt-ot kaptunk,

Vis maior feladatok nem jelentek meg a 2008-ban.

– **A pénzmaradvány változásának tartalma és okai**

A pénzmaradvány alakulása 2007-2008-ban (eFt-ban):

Megnevezés/évek	2007	2008	Változás
Záró pénzkészlet	1 822 216	797 376	- 1 024 840
Aktív, passzív pü. elszámolások	77 916	215 107	137 191
Tartalékok maradványa	2 018	6 354	4 336
Helyesbített pénzmaradvány	1 898 114	1 006 129	- 891 985

Mint a fenti táblázatból látható, a 2008. évi pénzmaradvány jelentősen, 891.985 eFt-tal elmarad a 2007. évi pénzmaradvány összegétől. Az elmaradás elsősorban a záró pénzkészlet 1.024.840 eFt összegű csökkenéséből ered.

– **Hitelműveletek**

A 2008. évi költségvetésben 1 milliárd Ft **kötvénykibocsátásból** biztosítandó bevétel szerepelt a felhalmozási kiadások finanszírozására, amelynek igénybevételére a 2008. év folyamán nem került sor.

A 2007. október 5-én kibocsátott 1 milliárd Ft értékű **kötvény** tőketörlesztésére 2008-ban 57.220 eFt-ot fordítottunk, kamatfizetésre 33.999 eFt-ot.

A 2007-ben felvett 72.484 eFt összegű **Panel Plusz hitel** kamatainak törlesztése 2008-ban 4.371 eFt-ot volt, a tőke törlesztése 2009-től esedékes.

– **Értékpapír-műveletek**

Az átmenetileg szabad pénzeszközeinkből 400.000 eFt értékben értékpapír-vásárlásra került sor.

– **A vagyon alakulása:**

A XV. kerületi Önkormányzat vagyonának alakulása 2001-től (eFt-ban)

Évek	Vagyon összege	Növekedés az előző évhez
2001	9 084 056	-
2002	28 987 035	19 902 979
2003	85 146 917	56 159 882
2004	88 433 271	3 286 354
2005	89 679 019	1 245 748
2006	91 658 133	1 979 114
2007	91 940 848	282 715
2008	90 578 592	- 1 362 256

A 2008-ban az előző évhez képest 1.362.256 eFt összegű vagyoncsökkenés következett be, amely az önkormányzati tulajdonú ingatlanok és tárgyi eszközök értékesítéséből származott.

Budapest, 2009. március 16.

Hajdu László
polgármester