



**Budapest Főváros XV. kerület  
Rákospalota, Pestújhely, Újpalota Önkormányzat**

**2009. 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 2009. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló szöveges beszámoló.

**Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A XV. kerületi önkormányzat 2009. évi költségvetése a Magyar Köztársaság 2009. évi költségvetéséről szóló 2008. évi CII. törvény és a Képviselő-testület 711/2008. (XII.10.) sz. határozatával elfogadott 2009. 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 2009. évi költségvetését a Képviselő-testület 4/2009. (III.2.) ök. rendeletével fogadta el, s a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 16.971.554 eFt-ban állapította meg.

A 2009. évi költségvetésről szóló rendelet I. fejezete a számszaki adatokat, míg II. fejezete a költségvetés végrehajtásának 2009. évi részletes szabályait határozta meg.

A költségvetési rendelet mellékletei a jogszabályokban előírt tartalommal készültek el.

A 2009. évi költségvetés 4 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 2009. évi költségvetésben tervezésre került 1,4 milliárd Ft értékű hitelfelvétel, amelynek teljes összegű igénybevételére a 2009. év folyamán nem került sor.

Az önkormányzat alapfeladatait 2009-ban hiánytalanul ellátta. 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**

A normatív állami hozzájárulásból és normatív részesedésű SZJA-ból, a központosított és egyéb kötött támogatásokból előirányzott bevételeket 2009-ban teljes egészében megkaptuk.

A helyben maradó SZJA-t teljes egészében megkaptunk.

Az államháztartás más alrendszereiből származó bevételeink közül kiemelkedik az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól kapott 925.848 eFt.

A helyi adókból származó bevételek alakulása 2009-ben (eFt-ban)

<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Index (%)</b>
Építményadó	1 100 000	1 100 000	1 108 684	100,79
Telekadó	300 000	300 000	323 273	107,76
Iparüzési adó	5 179 714	5 179 714	5 175 126	99,91
<b>Helyi adók összesen:</b>	<b>6 579 714</b>	<b>6 579 714</b>	<b>6 607 083</b>	<b>100,42</b>
Gépjárműadó	490 000	490 000	507 523	103,58

A helyi adókból származó bevételeink közül az építményadó teljesítési adata 8.684 eFt-tal meghaladta a tervezett összeget.

A telekadóból származó bevételek 23.273 eFt-tal meghaladták a tervezett összeget.

Az iparüzési adó esetében a teljesítés 4.588 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, 2009-ben 5.175.126 eFt-ot kapott a kerület a fővárosi forrásmegosztás keretében.

A gépjárműadóból beszedett bevételeink az év végére 3,58 %-kal, 17.523 eFt-tal túlteljesültek.

## A kiadások alakulása

A kiadások alakulása 2009-ben (adatok eFt-ban)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Index (eredeti ei-hez viszonyítva)
Személyi juttatások	6 206 082	6 214 522	6 043 125	97,4
Járadékok összesen	2 010 005	1 873 410	1 794 274	89,3
Dologi kiadások	4 641 452	5 650 247	4 898 492	105,5
Előző évi pénzmaradvány átadása	-	290 088	290 089	-
Támogatásértékű működési kiadás	9 300	28 230	23 226	249,7
Támogatásértékű felhalmozási kiadás	-	7 345	7 345	-
Pénzeszközátadás	259 513	771 153	412 911	159,1
Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	757 077	762 115	659 652	87,1
Felújítás	406 963	708 361	599 086	147,2
Felhalmozási kiadások	630 059	1 764 359	1 060 787	168,4
Támogatási kölcsönök átadása Áht-n kívülre	106 000	122 673	65 870	62,1
Hitelek, kötvények törlesztése	70 000	71 959	69 251	98,9
Céltartalékok	1 841 122	380 140	-	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 981	74 750	74 018	217,8
Függő-, átfutó-, kiegyenlítő kiadások	-	-	97 005	-
<b>Kiadások összesen</b>	<b>16 971 554</b>	<b>18 719 352</b>	<b>15 901 121</b>	<b>93,7</b>

**Az önkormányzat halmozott pénzforgalmi kiadása 15.901.121 eFt volt,** amely tartalmazza a személyi juttatások 6.043.125 eFt-os, járulékaik 1.794.274 eFt-os, és a dologi kiadások 4.898.492 eFt-os összegét is.

2009-ben sem céltámogatást, sem céljellegű decentralizált támogatást nem kaptunk.

Központosított előirányzatként 2009-ben 418.547 eFt-ot kaptunk.

Vis maior feladatok nem jelentek meg a 2009-ben.

## **A pénzmaradvány változásának tartalma és okai**

A pénzmaradvány alakulása 2008-2009-ben (eFt-ban)

<b>Megnevezés/évek</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Változás</b>
<b>Záró pénzkészlet+lekötött pénzeszköz</b>	<b>797 376</b>	<b>544 326</b>	<b>- 253 050</b>
Aktív, passzív pü. elszámolások	215 107	173 445	- 41 662
Tartalékok maradványa	6 354	-	- 6 354
<b>Helyesbített pénzmaradvány</b>	<b>1 006 129</b>	<b>717 771</b>	<b>- 288 358</b>

Mint a fenti táblázatból látható, a 2009. évi pénzmaradvány 288.358 eFt-tal elmarad a 2008. évi pénzmaradvány összegétől. Az elmaradás elsősorban a záró pénzkészlet 253.050 eFt összegű csökkenéséből ered.

## **Hitelműveletek**

A 2009. évi költségvetésben 1,4 milliárd Ft hitelfelvételből biztosítandó bevétel szerepelt a felhalmozási kiadások finanszírozására, amelynek igénybevételére a 2009. év folyamán csak részben került sor.

A 2007. október 5-én kibocsátott 1 milliárd Ft értékű kötvény tőketörlesztésére 2009-ben 66.293 eFt-ot fordítottunk, kamatfizetésre 10.686 eFt-ot.

A 2007-ben felvett 72.484 eFt összegű Panel Plusz hitel törlesztésére 2.958 eFt-ot fordítottunk, kamatainak törlesztése 2009-ben 1.897 eFt volt.

## **Értékpapír-műveletek**

Az átmenetileg szabad pénzeszközeinkből 200.000 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 képest
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
2009	90 179 070	- 399 522

2009-ben az előző évhez képest 399.522 eFt összegű vagyonsökkenés következett be, amely az immateriális javak és tárgyi eszközök után elszámolt értékcsökkenésből adódik.

Budapest, 2010. március 16.

**Hajdu László**  
polgármester