



**Előterjesztés
a Képviselő testület 2009. júniusi ülésére**

Tárgy: Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2008. évi beszámoló előterjesztésének kiegészítése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék (a továbbiakban: ÁSZ) 2009. január 15-én kezdődött átfogó ellenőrzése a lezáráshoz közeledik. Ahogy azt már korábban is jeleztük, arra törekszünk, hogy az ÁSZ által a vizsgálat során tett javaslatokat folyamatosan beépítsük az Önkormányzat szabályzataiba, rendeleteibe, illetve a lehetőségeinkhez mérten javítsuk az észrevételek alapján a munka színvonalát.

Fentiekre tekintettel jelen előterjesztésben – az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000 (XII.24.) Korm. rendelet 40. § (4) bekezdése, valamint (7)-(11) bekezdései alapján - a 2008. évi beszámoló előterjesztésének kiegészítésére teszek javaslatot az alábbiak szerint:

1. Az Önkormányzat teljes kötelezettségállományának alakulását befolyásoló tényezők 2008-ban

Megnevezés	2007. dec.31.	2008. dec. 31	Változás	Változás %
Kötelezettségek összesen	4 809 392	5 269 385	459 993	109,56
Hosszúlejáratú kötelezettség	3 165 854	3 609 912	444 058	114
Kötvény	2 392 022	2 790 013	397 991	116,6
Beruházási hitelek	767 591	819 899	52 308	106,8
Egyéb hosszúlejáratú kötelezettség	6 241	0	- 6 241	0
Rövidlejáratú kötelezettség	1 384 419	980 016	-404 403	70,8
Rövidlejáratú hitelek	600 000	30 000	-570 000	5
Szállítók	295 085	433 056	137 971	146,7
Helyi adó túlfizetés	19 743	26 354	6 611	133,5
Beruházási hitelek tárgyévi részlete	108 043	132 070	24 027	122,2
Egyéb	361 548	358 536	- 3 012	99,2
Passzív pénzügyi elszámolások	259 119	679 457	420 338	262,2

Az Önkormányzat **kötelezettségállománya összességében** 459 993 ezer Ft-tal, 9,5%-kal nőtt 2007-ről 2008-ra. Ezen belül a hosszúlejáratú kötelezettségek 444 058 ezer Ft-tal növekedtek, a rövidlejáratú kötelezettségek 404 403 ezer Ft-tal csökkentek, a passzív pénzügyi elszámolások állománya 420 338 ezer Ft-tal nőtt.

A **hosszúlejáratú kötelezettségek** állománynövekedését teljes egészében a korábbi években devizaalapon kibocsátott fejlesztési célú kötvények valamint a felvett beruházási hitelek **év végi árfolyam ártértékelése miatti veszteség** okozta. Az árfolyamveszteség a kötvényeknél 397 991 ezer Ft, a fejlesztési hiteleknel 52 308 ezer Ft volt. Megjegyezzük, hogy ez nem „valódi” veszteség, hanem az „óvatosság” számviteli alapelve alapján számított adat. A

tényleges kötelezettség mértéke a pénzügyi teljesítés időpontjában érvényes árfolyam alapján ennél alacsonyabb lehet.

A **rövidlejáratú kötelezettségek** között a rövidlejáratú hitelek állománya a visszafizetés következtében drasztikusan lecsökkent. A szállítói számlák állománya – alapvetően beruházási szállítók számlái - a mérleg fordulónapon 137 971 ezer Ft-tal magasabb volt, mint az előző évben, a Sportcentrum, Tamási Áron Gimnázium és más beruházási célkitűzésekhez kapcsolódó, nem lejárt esedékességű számlák miatt.

A **passzív pénzügyi elszámolások** állománynövekedését elsősorban a folyamatban lévő Sportcentrum és más beruházásokhoz-felújításokhoz kapcsolódó garanciális visszatartások nagy összegei okozták, amelyek teljesítésére 2009-ben kerül sor.

2. Az európai uniós támogatási programokkal kapcsolatos felhasznált saját költségvetési források alakulása

Az Önkormányzat 2008. évben a Tamási Áron Általános Iskola és Német Kéttannyelvű Gimnázium, valamint a Polgármesteri Hivatal szervezetének fejlesztésére nyert európai uniós támogatást az alábbiak szerint:

ÁROP - PMH szervezet fejlesztés	
Projekt teljes költsége (Ft)	46 659 900
Elnyert támogatás összege (Ft)	42 000 000
Beérkezett támogatás összege (Ft)	0
Tervezett felhasználás 2008-ban (Ft)	1 482 276
Felhasznált saját forrás 2008-ban (Ft)	1 632 000
Támogatás intenzitás	90%
KMOP - A Tamási Áron Általános Iskola és Német Két Tannyelvű Nemzetiségi Gimnázium komplex felújítása és infrastrukturális fejlesztése	
Projekt teljes tervezett költsége 2008-ban (Ft)	274 415 988
Elnyert támogatás összege (Ft)	246 974 389
Beérkezett támogatás összege (Ft)	45 085 532
Tervezett felhasználás 2008-ban (Ft)	154 501 640
Felhasznált összeg 2008-ban (Ft)	59 599 482
Saját forrás (Ft)	14 513 950
Támogatás intenzitás	90%

A Hivatal szervezet fejlesztésére elnyert pályázat saját forrásának a tervezett felhasználást 10%-kal meghaladó teljesítésének oka, hogy a pályázat utófinanszírozott, ezért a támogatást részben az Önkormányzatnak kell megelőlegeznie. Az elszámolás során 2009-ben a kifizetett számlák benyújtását követően fizetik ki a támogatást.

A Tamási Áron Általános Iskola és Német Kéttannyelvű Gimnázium projekt felhasználása azért tér el jelentősen a tervezettől, mert a fejlesztésre kiírt közbeszerzési eljárást kétszer eredménytelennek kellett minősíteni, így a munkálatok később kezdődtek, ezzel együtt a teljesítés és a számlák kifizetése is későbbre tolódtak.

3. A közalapítványok, alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetések részletes felsorolása

Közalapítvány, alapítvány megnevezése	Kifizetés jogcíme	Összeg (Ft)
Czuczor Gergely Cserkészalapítvány	Támogatás táborozásra	290 000
Írók Alapítványa - Széphalom Könyvműhely	Kiss Benedek: Kata könyve megrendelése 71 példányban	99 375
Kommentár Alapítvány	Kommentár folyóirat előfizetése	2820
Közrendvédelmi Közalapítvány	Támogatás működésre	5 000 000
Logopédiai és Természetvédő Óvoda Alapítvány	Közoktatási megállapodás	18 432 758
Magyar a magyarért Alapítvány	Kapu könyvek és füzetek megrendelése	97 608
Momo Gyermekvédő Alapítvány	Gyermekek átmeneti otthona szolgáltatás	1 998 360
Nemzet Emlékezés Harangja Alapítvány	Támogatás működésre	100 000
Polifilm Műhely Alapítvány	Előadóművészi szolgáltatás	50 000
Pro Minoritate Alapítvány	335 db folyóirat megrendelése	248 500
S.O.S Krízis Alapítvány	Családok átmeneti otthona szolgáltatás	840 000
Sashegyi Gyermek Alapítvány	Támogatás táborozásra, működésre	1 055 000
Századvég Politikai Iskola Alapítvány	Kiadvány előfizetés: Politikai Barométer 2 pld.	525 000
Szenczi Molnár Albert Cserkész Alapítvány	Támogatás táborozásra	240 000
Új Művészet Alapítvány	Folyóirat előfizetés	7 400
Városmajori Zrínyi Miklós Alapítvány	Támogatás táborozásra	543 000
Összesen:		29 529 821

4. A könyvviteli mérlegben kimutatott részesedések részesedési arány szerinti bontásban, a gazdasági társaságok nevének, székhelyének, valamint a részesedés mennyiségének és értékének feltüntetésével

Társaság megnevezése	Székhelye	Társaság jegyzett tőkéje	Tulajdoni részesedési arányunk %
Korlátolt Felelősségű Társaságok			
FÁBER Tervező, Fővállalkozó és Ingatlanforgalmazó Kft.	1124 Budapest, Apor Vilmos tér 11.	7.000.000,- Ft	100
Hágó Házgondnoksági Kft.	1126 Budapest, Királyhágó u. 18.	3.000.000,- Ft	100
Hegyvidéki Városfejlesztési Nonprofit Kft.	1124 Budapest, Csörsz u. 18.	600.000,- Ft	75
Land-Trade Ingatlanforgalmazó és Hasznosító Kft.	1027 Budapest, Csalogány u. 23-33.	761.000.000,- Ft	38,1
Olimpia Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	1121 Budapest, Eötvös u. 40.	689.550.000,- Ft	7,46
KIN-PEX Ipari-Kereskedelmi Kft.	1123 Budapest, Kékgolyó u. 6.	40.000.000,- FT	7,2
Részvénytársaságok			Részvényeink nyilv.tart. értéke
Transsylvania Vállalkozási és Kereskedelmi Zrt.	1124 Budapest, Meredek u. 27. I/5.	52.000.000,- Ft	4.300.000,- Ft
Von Holland Kereskedelmi Zrt.	1124 Budapest, Meredek u. 27.	210.000.000,- Ft	3.950.000,- Ft
MONIMPEX Kereskedelmi Rt. "f.a"	1061 Budapest, Paulay Ede u. 50.	Felszámolás alatt	0

Az előterjesztést véleményezésre megküldtem a Pénzügyi Bizottságnak. A Bizottság véleményéről azok ülését követően adok tájékoztatást.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület az 56/2009. (V.14.) testületi határozattal elfogadott, a Budapest XII. kerület Hegyvidéki Önkormányzat 2008. évi költségvetési beszámolóját a jelen előterjesztésben foglaltakkal egészíti ki.

(A döntés módja: egyszerű többség)

Budapest Hegyvidék, 2009. június „ „

Pokorni Zoltán
polgármester

Láttam:

dr. Gaál Szabolcs Barna
jegyző