

**Szöveges beszámoló a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról készített
éves beszámolóhoz**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a alapján a költségvetési szerveknek – december 31-i fordulónappal – éves költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 36. § (2) bekezdése alapján az éves költségvetési beszámolót a költségvetési évet követő év április 30-áig a Képviselő-testület elé kell terjeszti.

Az Áht. előírja, hogy a zárszámadási rendelet tervezete a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba kell, hogy lépjen.

A 2014. gazdálkodási évben az önkormányzat feladatainak ellátása során szigorú takarékosági és gazdaságossági szemlélet érvényesült. Az önkormányzat az elsődlegesen kijelölt céljait elérte, a kerület és a költségvetési intézmények biztonságos és zavartalan működését és likviditását az egész év során folyamatosan fenntartottuk. Biztosítottuk a fedezetet a korábban felvett hitelek és kibocsátott kötvények kamatfizetési és tőketörlesztési kötelezettségének teljesítéséhez. Az önkormányzat hiánytalanul ellátta kötelező, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott önként vállalt feladatait.

A XV. kerületi önkormányzat 2014. évi költségvetését a Képviselő-testület 6/2014. (II.21.) önkormányzati rendeletével fogadta el, a költségvetés bevételi és kiadási főösszegét egyezően 16.229.401 e Ft-ban állapította meg.

Az önkormányzat költségvetését 10 alkalommal módosította. A költségvetési előirányzatok módosításának eredményeként a bevételi és kiadási főösszeg egyezően 19.054.095 e Ft-ra, 17,4 %-kal növekedett.

I. A bevételek és kiadások összetételének és teljesítésének értékelése

A. Bevételek alakulása

Az önkormányzat jóváhagyott bevételi előirányzatainak teljesítését a rendelettervezet 2.1 sz. melléklet tartalmazza, kormányzati funkciók szerinti részletezettséggel pedig a 4. sz. mellékletben mutatjuk be. Az átvett pénzeszközök részletezését a 2.2 sz. melléklet, a központi költségvetési támogatások jogcímenkénti kimutatását a 2.3 sz. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási bevétele 14.241.180 e Ft volt, mely a módosított előirányzat 98,14%-a, megoszlását az alábbi táblázat mutatja be.

1. sz. szövegekői táblázat
Az önkormányzat kiemelt bevételei

Megnevezés	ezer Ft	Megoszlás (%)
Működési célú támogatások	3 531 054	24,79%
Helyi adók, gépjárműadó	7 667 970	53,84%
Közhatalmi bevétel	46 687	0,33%
Működési bevételek	2 051 324	14,40%

Működési célú átvett pénzeszköz	407	0,00%
Felhalmozási bevétel	943 738	6,63%
Összes bevétel	14 241 180	100,00%

Intézményeink bevételi előirányzataikat 91,51%-ra teljesítették, az előző év hasonló időszakában a teljesítés 92,27 % volt. Intézményi működési bevételeik 99,52%-ra, átvett pénzeszközeik 347,73%-ra teljesültek. Az intézményeknél a működési bevételek között jelentős tétel, 629.228 e Ft az étkezési térítési díjak befizetéséből származó bevétel. A bevételeket jelentősen, 46,36%-kal meghaladja az étkeztetés ellenértékéért kifizetett 920.947 e Ft kiadás.

Az intézmények irányítószervi támogatása 4.806.140 e Ft, központi költségvetési forrásból származó támogatása 1.998.468 e Ft, az OEP-támogatás 1.007.870 e Ft.

A Polgármesteri Hivatal bevételi előirányzata 82,2%-ra teljesült. Az irányítószertől kapott támogatást a Polgármesteri Hivatal 79,16%-ban vette igénybe, a központi költségvetési támogatás előirányzata 100%-ra teljesült.

Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevétele többek között bérleti díjakból, bérlakás, egyéb épületek értékesítéséből, jogtalanul igénybe vett ellátási díjak visszafizetéséből származó bevételekből valamint likvid pénzeszközeink folyamatos lekötéseiből származó kamat és árfolyamnyereségből áll. Az árfolyamnyereség és kamatbevételei jogcímen összességében 225.650 e Ft bevétel származott az önkormányzatnak, mely 173.350 e Ft-tal meghaladta a módosított előirányzatot.

Az önkormányzat közhatalmi bevétele a helyi adókat, a gépjárműadót, talajterhelési díjat, idegenforgalmi adót, a különféle bírságokat, továbbá a késedelmi pótlékot tartalmazza. A módosított előirányzatának teljesítése 103,35%-os.

A forrásmegosztásból eredő bevételek az előző évhez képest 160.367 e Ft-tal emelkedett.

2. sz. szövegekőzi táblázat
Forrásmegosztásból származó bevételek alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	2013	2014	Változás összege e Ft	Index 2013/2014 %
Idegenforgalmi adó	522	2.592	+2.070	+496,55 %
Helyi iparűzési adó	4.904.149	5.062.446	+158.297	+103,23 %
Összesen	4.904.671	5.065.038	+160.367	+103,27 %

Helyi adókból 2014-ben 7.453.965 e Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak, az alábbi jogcímenkénti megoszlásban, valamint talajterhelési díjból 185 e Ft, idegenforgalmi adóból 2.593 e Ft bevétel származott.

3. sz. szövegekőzi táblázat
Az önkormányzat helyi adó- és adójellegő bevételeinek alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	2013	2014	2014-2013	2014/2013 (%)
Építményadó	1 788 695	1.842.213	53.518	102,99%
Telekadó	485 437	525.192	39.755	108,19%
Iparúzési adó	4 904 149	5.062.446	158.297	103,23%
Bírság, pótlék	3 780	24.114	20.334	637,94%
Helyi adók összesen	7 182 061	7.453.965	271.904	103,79%

A helyi adóbevételek 67,9%-át az iparúzési adó adja, amelyből a módosított előirányzathoz képest 248.242 e Ft-tal több bevétele származott az önkormányzatnak 2014-ben.

A 4. sz. szövegekőzi táblázatból látható a központi költségvetésből származó állami támogatások rendszere 2014. évre.

Az önkormányzati feladat-ellátás központi költségvetési forrásokból történő finanszírozásának szerkezete 2013-tól jelentősen átalakult. A 2014. évi központi, normatív (működési, ágazati és kiegészítő) támogatások struktúrája ezen, új finanszírozási rendszer szerint épül fel.

4. sz. szövegekőzi táblázat
A központi költségvetésből származó források (ezer Ft)

		2013.	2014.
		tényadatok (eFt)	
	Mindösszesen	2 284 399	2 477 284
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	218 354	184 875
II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	944 281	1 181 325
1.	Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása	819 271	1 057 267
2.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítése miatti többletkiadásokhoz	0	0
3.	Óvodaműködtetési támogatás	125 010	124 058
III.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel.tám.	905 613	742 919
4.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	235 921	190 544
5.	Hozzájárulás a pénzbeni szociális ellátásokhoz	152 112	0
6.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	291 428	306 696
7.	Települési önkormányzatok által bizt.egyed. szoc.szakosított ellátások,gyermekek átm.gond.kapcs.fel.	21 336	20 732
8.	Gyermekétkeztetés támogatása	204 816	224 947
IV.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	32 349	32 219
Σ I-IV.	Általános működési és ágazati feladatok támogatása	2 100 597	2 141 338
V.	Kiegészítő támogatások (Központosított előirányzatok és egyéb, kötött felhasználású támogatások)	183 802	335 946
9.	Elszámolásból származó bevételek (bérkompenzáció. ágazati pótlék)		

10.	Központosított, működési célú előirányzatok	17 228	14 846
11.	Egyéb, működési célú központi támogatás	112 759	108 804
12.	Központosított felhalmozási célú előirányzatok	33 105	91 128
13.	Egyéb, felhalmozási célú központi támogatás	20 710	121 168
14.	Normatív hozzájárulás (lakosságszámhoz kötött)		
15.	Feladatmutatóhoz kötött támogatás		
16.	Kiegészítő támogatás egyes közoktatási feladatokhoz		
17.	Egyéb központosított támogatás		

Mivel ez a finanszírozási rendszer jelentősen eltér a 2012. évi és azt megelőző évek rendszerétől, célszerű az utóbbi két év támogatási adatait összehasonlítani.

A megelőző évi támogatásokkal összevetve jelentősen, közel 240.000 e Ft-tal emelkedett az óvodapedagógusok és pedagógus munkát segítők bértámogatása. Ez a 2013 szeptemberétől életbe lépett pedagógus életpályamodell következménye.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatások terén, elsősorban a szociális támogatások átalakítása következtében az egyes jövedelempótló támogatások és a pénzbeli ellátásokhoz nyújtott állami hozzájárulás összege jelentősen, majdnem 200.000 e Ft-tal csökkent. A szociális és gyermekvédelmi feladatok és a gyermekétkeztetés támogatása egyenként 20.000 - 20.000 e Ft-tal nőtt.

A kiegészítő támogatások tekintetében az önkormányzat 2014-ben összesen 152.000 e Ft-tal több központi támogatásban részesült az előző évihez képest. A belterületi utak szilárd burkolattal való ellátásához nyújtott állami forrás 58.000 e Ft-tal emelkedett.

2013-ban lezajlott konszolidációhoz képest, mely esetben az Önkormányzatunknál az adósságállomány 40 %-át vállalta át az állam, 2014-ben teljes körű átvállalás valósult meg.

Az összes állami támogatás tekintetében a 2014-es támogatási összegek 193.000 e Ft-tal növekedtek 2013-hoz hasonlóan. Ezen belül az általános működési és ágazati feladatok (önkormányzati alapfeladatok) állami támogatása 41.000 e Ft-tal nőtt. Figyelembe véve a köznevelési ágazat bértámogatásának jelentős emelkedését, az látható, hogy a központi támogatások az egyéb jogcímek tekintetében inkább stagnáltak vagy csökkentek. Az összes támogatás növekedése elsősorban a kiegészítő támogatások, ill. egyéb, kötött felhasználású támogatások tekintetében tapasztalható emelkedésnek köszönhető.

Felhalmozási bevételek

Az önkormányzat felhalmozási bevételei 78.289 e Ft, mely egyrészt az önkormányzati bérlakás- és helyiségtérértékesítésből származó bevételeket tartalmazza, amelyekből 77.462 e Ft bevétele keletkezett az önkormányzatnak 2014-ben, a módosított előirányzathoz viszonyítva 64,55% teljesítést jelentett. Másrészt tartalmazza a részesedések értékesítéséből származó bevételeit is, 100 e Ft összegben, valamint tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevételeket.

Felhalmozási célú támogatásokból, átvett pénzeszközökből, illetve felhalmozási célú kölcsönök visszatérüléséből 865.449 e Ft bevétele származott az önkormányzatnak. Fejlesztési célú támogatásra 211.689 e Ft, pályázatokkal kapcsolatos felhalmozási támogatások címen 566.168 e Ft bevétel keletkezett.

B. Kiadások alakulása

Az önkormányzat jóváhagyott kiadási előirányzatainak teljesítését a rendelettervezet 3.1 sz. melléklete tartalmazza, kormányzati funkciók szerinti részletezettséggel pedig a 4. sz. mellékletben mutatjuk be. Az átadott pénzeszközök részletezését a 3.2 sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat 2014. évi felújítási tervének teljesítése feladatonként és forrásonként a 6. sz. mellékletben, a fejlesztési terv teljesítése a 7. sz. mellékletben, a megvalósult pályázatok kimutatása a 8. sz. mellékletben található.

Az önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási kiadása 14.697.653 e Ft volt, a módosított kiadási főösszeg előirányzatának 77,63%-a.

Az alábbi táblázat a feladatok jellege szerint („ágazati” bontásban) mutatja be az önkormányzat kiadásait.

5. sz. szöveggközi táblázat
Az önkormányzat kiadásai ágazatok szerint 2012-2014 között (ezer Ft)

Megnevezés	2012	2013	2014	Változás 2014/2013		Részarány (%)	
				Összege	%-a	2013	2014
Egészségügy	1 391 724	1 305 835	1 496 850	191 015	114,6%	10,2%	10,1%
Szociális feladatok	2 082 464	1 703 662	2 003 294	299 632	117,6%	13,3%	13,5%
Oktatás	6 384 455	3 798 348	4 571 139	772 791	120,3%	29,7%	30,8%
Sport,ifjúság	397 899	391 955	357 066	-34 889	91,1%	3,1%	2,4%
Kultúra, közművelődés	287 610	290 352	461 754	171 402	159,0%	2,3%	3,1%
Városgazdálkodás	2 713 288	1 971 414	2 580 870	609 456	130,9%	15,4%	17,4%
Igazgatási feladatok	2 419 597	2 330 096	1 832 078	-498 018	78,6%	18,2%	12,4%
Vagyon-és lakásgazdálkodás	816 684	839 856	1 516 196	676 340	180,5%	6,6%	10,2%
Intézményi alulfinanszírozás	398 470	149 495	*	*	*	1,2%	0,0%
Összesen	16 892 191	12 781 013	14 819 247	2 038 234	115,9%	100,0%	100,0%

*Az Áhsz. változások miatt nincs értelmezve az intézményi alul és túlfinszírozás, ezért nem összehasonlítható adat.

Az önkormányzat módosított működési kiadásai előirányzatának 87,08%-a, felhalmozási kiadásainak 56,54%-a valósult meg 2014-ben.

A működési kiadások 36,87%-a, az összes teljesített kiadás 28,56%-a személyi juttatásokhoz kapcsolódik.

II. Szociális feladatok értékelése

Szociális feladatokra 2.003.294 e Ft-ot fordítottunk 2014-ben.

6. sz. szövegtáblázat

A rendszeres és nem rendszeres pénzbeli juttatások, természetbeni ellátások alakulása 2014-ben (ezer Ft)

Polgármesteri Hivatal:

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	adatok e Ft Támogatásban részesítettek száma (fő)
Rendszeres szociális segély egészségkárosodott személyek részére	18 831	18 526	98,38	90
Rendszeres szociális segély nyugdíjjogosultság <5 év személyek részére	34 496	34 030	98,65	143
Palota rendszeres szociális segély	5 567	5 392	96,86	30
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	132 258	121 942	92,20	1011
Lakásfenntartási támogatás normatív	31 008	29 371	94,72	1032
Adósságkezelés mellett lakásfenntartási támogatás normatív	1 934	1 789	92,50	92
Pénzbeli ellátás /Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás+pótlék	552	279	50,54	család: 6, gyermek.: 7
Óvodáztatási támogatás	190	190	100,00	család: 10, gyermek.: 10
Pénzfeladás költsége (Összes COFOG)	4 250	3 095	72,82	
Összesen	229 086	214 614		

Önkormányzat:

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	adatok e Ft Támogatásban részesítettek száma (fő)
Palota ápolási díj	76 859	76 853	99,99	343
Szakértői díj		-		0
Palota méltányossági közgyógyellátás	44 503	44 500	99,99	1917
Adósságcsökkentési támogatás	14 351	12 779	89,05	92
Lakásfenntartási támogatás helyi (lakbér)	5 000	4 610	92,20	127
Tüzelőutalvány	780	780	100,00	26 (2013. évi utalvány beváltás)

Palota átmeneti segély	65 880	58 895	89,40	fő: 1651, alk.:4022
Palota gyermekvédelmi segély	77 880	35 774	45,93	család: 844, alk.:2170, gyerm.:1565
Palota temetési segély	10 000	8 867	88,67	128
Köztemetés (nettó)	4 600	4 316	93,83	47
Palota kamatmentes kölcsön	2 000	96	4,80	1
Újszülöttek támogatása pénzbeli + természetbeni támogatás	6 921	4 947	71,48	306
Pénzfeladás költsége (Összes COFOG)	6 727	4 141	61,56	
Összesen	315 501	256 558		
Helyi támogatás	2 000	1 000	50,00	1
Ifjú házások támogatása	2 000	-	-	0
Ingatlan nyilvántartás. igazg. szolg.díj	500	13	2,60	0

A **Polgármesteri Hivatal** feladataira vonatkozó COFOG számokon az eredeti előirányzat a rendszeres és eseti pénzbeli ellátásokra vonatkozóan 285.952 e Ft volt, mely a év végére 229.086 e Ft-ra módosult. A kifizetések különböző mértékű százaléka - 80 % - 100 % - a tényleges teljesítések alapján havonta a központi költségvetésből igénylésre és az Önkormányzat részére kiutalásra került, melynek összege összesen 190.437 e Ft volt.

Rendszeres szociális segélyként 18.526 e Ft-ot fizettünk ki 90 fő egészségkárosodottnak minősülő személy részére, akiknek a száma az elmúlt években folyamatosan emelkedett, 2011. évben 40 fő, 2012. évben 52 fő, 2013. évben 67 fő részesült ezen a jogcímen ellátásban. Azon 143 fő, aki a rá irányadó nyugdíjkorhatárt 5 éven belül tölti be szintén rendszeres szociális segélyben részesült, összesen 34.030 e Ft összegben.

Palota rendszeres szociális segély 30 fő részére, 5.392 e Ft összegben került kifizetésre.

A rendszeres szociális segélyre nem jogosult aktív korú ellátatlan személyek foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesültek, melyek összege - az öregségi nyugdíjminimum, 28.500,- Ft 80 %-a – 22.800,- Ft. Támogatásként 1011 fő részére 121.942 e Ft-ot fizettünk ki. A létszám alakulását jelentősen meghatározta, hogy 2014. évben közfoglalkoztatás keretében a három foglalkoztatónál - GMK, Palota-15 Kft., Répszolg Kft. - átlag 202 fő került foglalkoztatásra illetve év elején képzésben.

Normatív lakásfenntartási támogatás keretében összesen 31.160 e Ft került kifizetésre 1124 család részére, melyen belül 92 család adósságcsökkentési támogatás mellett részesült ellátásban. Az átlagos támogatási összeg 3.370,- Ft/alkalom volt.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult 7 gyermek után, a gyámjául kirendelt 6 fő hozzátartozó 279 e Ft pénzbeli ellátást kapott.

Óvodáztatási támogatásban 10 család 10 gyermeke után részesült, és a kifizetett támogatások 100 %-a normatív támogatásként visszaigényelhető volt.

Az **Önkormányzat** feladataira vonatkozó COFOG számokon a rendszeres, eseti pénzbeli és természetbeni ellátásokra vonatkozóan az eredeti előirányzat 327.725 e Ft volt, mely év végére 315.501 e Ft-ra módosult.

Az önkormányzat helyi rendelete alapján Palota ápolási díjként, a 18. életévet betöltő tartósan beteg személy ápolását ellátó, 343 fő részére 76.853 e Ft került kifizetésre.

Palota méltányossági közgyógyellátási igazolvány 1917 fő részére került kiállításra, így az előző évi 1058 fő létszámhoz képest, 859 fővel több személy kapott igazolványt. Az ellátásban részesülők közül 754 fő részére, az önkormányzati pénzbeli és természetbeni szociális és természetbeni ellátásokról szóló 56/2013. (XII.20.) önkormányzati rendeletben meghatározott, egy főre jutó havi jövedelemhatár megemlése alapján volt biztosítható az ellátás.

A közgyógyellátási igazolványok után az Önkormányzatnak átlagosan 23.580,- Ft/fő/év, összesen 44.500 e Ft fizetési kötelezettsége keletkezett, mely alapján egy főnek éves szinten átlag 78.000,- Ft gyógyszerkeret került biztosításra.

Adósságcsökkentési támogatásban 92 fő részesült 12.779 e Ft összegben. A kifizetett támogatások 90 %-a havonta igénylésre és kiutalásra került a Magyar Államkincstártól.

Lakbér támogatásként 127 fő részére 4.610 e Ft-ot fizettünk ki. Palota kamatmentes kölcsönt 1 fő igényelt 96 e Ft összegben.

Palota átmeneti segélyként 58.895 e Ft -ot fizettünk ki 1651 fő részére, 4022 alkalommal. Palota gyermekvédelmi segélyként 35.774 e Ft került kifizetésre, melyből 844 család 1565 kiskorú gyermeke után 2170 alkalommal kapott támogatást.

Újszülöttek támogatásában 306 gyermek családja részesült, melyből 117 fő babakelengye csomagot, 189 fő, pedig az újszülöttek támogatásáról szóló 11/2013. (III.13.) önkormányzati rendelet módosítása alapján, pénzbeli támogatást kapott, melyek összesen 4.947 e Ft kiadást jelentettek az Önkormányzat számára.

III. A városüzemeltetési és - fejlesztési feladatok 2014. évi értékelése

Az Önkormányzat beruházásokra, felújításokra összes kiadásának 21,21%-át fordította 2014-ben. A tervezett beruházási, felújítási feladatok 58,13%-a valósult meg.

Felhalmozási feladatok: Beruházás

A költségvetés összesen nettó 1 012 035 e Ft-ot irányzott elő városüzemeltetéshez kapcsolódó beruházási feladatok végrehajtására.

Ezen összegből nem valósult meg az előkészítő munkák elhúzódása, az engedélyezett eljárások miatt:

- Deák utcai orvosi rendelő átépítése	304 724 e Ft.
- Istvántelek tér rendezése	22 400 e Ft.
- Inspirál ház bútorozása	39 370 e Ft.

Kiemelt, nevesített feladatok:

Járda építés - Epres sor: az utcának a Budai II. László Stadion felőli oldalán, a Széchenyi tér és az ALDI Áruház behajtója között elkészült szilárd burkolatú járda bruttó építési költsége 4.699 e Ft volt. A járdát a Répszolg Kft építette, a Palota-15 Kft által gyártott járdalapokból.

Útépités – Kosd utca: az I. félévben megkezdődtek az utca szilárd burkolatú útpálya építésének előkészítési munkái. Műszaki átadás november végén megtörtént, bekerülési költsége útépités közvilágítási hálózattal együtt nettó 70 770 e Ft., valamint a vízelvezetés megoldása nettó 11 162 e Ft.

Kerékpár út építés: A Kosd utca útpálya mellett került kiépítésre, bekerülési költsége nettó 9 764 e Ft.

Útépités – Rákosmező utca: a 2013. II. félévében kezdődött tervezési munkák után megkezdődtek az utca szilárd burkolatú útpálya építésének munkái. A júniusi műszaki átadást követően nettó 33 600 e Ft számla került kiegyenlítésre.

Közösségi személygépkocsi parkolók építése: az Újpalotai lakótelep parkolási gondjainak enyhítésére elkészült a Nyírpalota út elválasztó sávjába tervezett parkoló I. és II. üteme, 34 +50 férőhellyel, nettó 51.496 e Ft értékben.

A Zsókavár utcai szociális város rehabilitáció III. üteme keretében, a KMOP-5.1.1/B-12-k-2012-0002 pályázat részeként elkészült a *Hartyán Általános Iskola homlokzati hőszigetelése és részleges felújítása* bruttó 189.230 e Ft értékben.

Újpalotai piac és környezete rekonstrukciós munkái: a tavaly területalakításokkal és bontási munkákkal megkezdődött piac rekonstrukció a tervek készítésével, valamint a piac körüli terület felújításával folytatódott. Elkészült a Kontyfa utca 2-8. számú lakóépület és a piac közé tervezett térkő burkolatú sétány, a Kontyfa utca 10. számú lakóépület előtti parkoló felújítása, valamint a piac gazdasági udvara, a Páskomliget utca felőli útsatlakozásokkal. Megújult a sétány közvilágítása. A piac környezetének felújítására az I. félévben bruttó 87.000 e Ft-ot fordítottunk. A munkák a II. félévben magának a piacnak a felújításával folytatódtak a Csapi-15 Kft. üzleti megtakarításainak felhasználásával.

Térfigyelő rendszer továbbfejlesztése: folytatódott a kerületi térfigyelő rendszer 2013-ban megkezdett kiépítése. Újabb 10 db+ 24 közterületi kamera telepítése történt meg a tervezett nettó 58 000 e Ft előirányzatból.

Zöldfelületeink megújítása érdekében a tavaszi- őszi fátelépítések nettó 20 000 e Ft értékben történtek.

A Palota-15 Kft. gondozásában *faiskola* rendszer került kialakításra, a felhasznált forrás 15 000 e Ft.

A 2011-ben indított „*Miénk a ... tér*” című program folytatásaként az idei évben nettó 9 764 e Ft került felhasználásra, közösségi kertek kialakítására nettó 11 298 e Ft használtunk fel.

Közvilágítási hálózatfejlesztést hajtottunk végre az újpalotai *Fő téren*, és a *Nyírpalota út 70. előtti kijelölt gyalogos átkelőhelynél* nettó 5 961 e Ft értékben. A kiépített közvilágítási eszközök a Fővárosi Önkormányzat tulajdonába kerülnek.

Kamaszpark létesítése kezdődött meg 2014. második félévében a Karácsony Benő parkban. A tervezett eszközök legyártatásra kerültek, előleg kifizetése történt nettó 9 000 e Ft értékben. Várható befejezés 2015. május 30.

Pestújhelyi tér rendezése történt meg. Zenepavilon épült fel a zöldfelület megújításával, pihenő és sport park (műfüves pálya építésével) kialakításával egyidejűleg. Bekerülési költsége nettó 23 622 e Ft.

Baksay téren új játszótér épült több korosztály igényeit figyelembe véve. A gyerekek önfeledt játszását, nevelését előtérbe helyezve került kialakításra a többfunkciós, lekerített terület. Bekerülési költsége 31 496 e Ft.

Felhalmozási feladatok: Felújítás

A költségvetés összesen nettó 1 021 016 e Ft-ot irányzott elő városüzemeltetéshez kapcsolódó felújítási feladatok végrehajtására.

Ezen összegből nem valósult meg az előkészítő munkák elhúzódása, az engedélyezett eljárások miatt:

- Észak-Pesti Kórház 13. sz. épület felújítása	313 310 e Ft
- Árendás óvoda felújítása	118 110 e Ft
- Szerencs utcai (Hősök u.) út és közmű felújítás	25 000 e Ft

Kiemelt, nevesített feladatok:

Út és járda felújítás: a *Bocskai utcának* a *Wysocki és Dugonics* utcák közötti szakaszán történt, bruttó 24.000 e Ft bekerülési költséggel. Pénzügyi teljesítése a II. félévben történt.

MÁV telepi utak felújítására 2014. évben összesen 51 780 e Ft-ot fordítottunk.

Járda felújítások folytatódtak 2014. évben a lakossági önerő bevonásával. 2013. évről áthúzódva összesen 68 933 e Ft értékben végeztünk munkákat, ebből 20 000 e Ft kizárólag intézményeink baleset mentes megközelíthetőségét szolgálta. 2014. évi előirányzatunk 82 677 e Ft, melyből 52 270 e Ft került kifizetésre, ami 3200 fm. gyalogjárda megújítását jelenti.

Újpalotai járda-felújítások A 2014. évi költségvetésben az újpalotai járdahibák javítására bruttó 30 000 e Ft elkülönítésére került sor. A keretösszeg teljes felhasználásának határideje 2015. április 30-ra módosult, a felújítási munkálatok egyes helyszíneken még zajlanak.

A rendelkezésre álló forrásból kisebb szakaszú aszfaltozások a forgalmasabb főútvonalak mentén és a lakóépületek közvetlen környezetében egyaránt megvalósultak (*XV. Páskomliget utca, Nyírpalota utca, Erdőkerülő u., Kőrakás park stb.*). Teljesültek továbbá kiterjedtebb felújítások is egyes lakóépületek teljes hosszában (*XV. Zsókvár utcai lakóépületek előtt*).

XV/3. számú (Fő úti) Bölcsőde felújítása: A bölcsőde épületének felújítására a KMOP-4.5.2-11 kódszámú pályázaton 113.941 e Ft támogatást nyertünk. A tavaly megkezdett tervezési és előkészítési munkák után, az I. félévben megkezdődhetnek a tényleges kivitelezési munkák is. A bölcsőde felújítása kiegészült a *Magyar utcai szárny rekonstrukciójával*, melyre összesen bruttó 152.088 e Ft előirányzat áll rendelkezésünkre. A munkák a II. félévben fejeződnek be.

Felújításra került a Hartyán Általános Iskola és az Árendás Tagóvoda melletti közpark, továbbá a Hartyán közben lévő parkoló bruttó 117.467 e Ft értékben.

Rekreációs park létesült az Ozmán park helyén telek összevonással. A körbekerített terület a környéken élők kikapcsolódását szolgálja megújított zöldfelülettel, játszó, sport és pihenő részek kialakításával. Az önkormányzat nettó 53 622 e Ft-ot fordított a park megújítására.

A Testvériség tér felújítása szintén megtörtént. Játszóeszközök kihelyezésével, zöldfelület megújításával, sportolási lehetőség megteremtésével összesen 31 496 e Ft összegben.

2014-ben is lehetőséget biztosítottunk társasházi és lakásszövetkezeti lakóépületek felújításának pályázati úton történő támogatására, 60.000 e Ft értékben. A Pályázati Felhívás nyomán, a rendelkezésre álló keretből 33 lakóépület lakóközössége összesen 54.800 e Ft önkormányzati támogatást igényelt.

Az elmúlt évek adatainak felhasználásával történt prognosztizálás eredménye képen a Városüzemeltetési Osztály működési 179.844 e Ft-os kiadási előirányzatot tervezett. Felhasználásra került 163.496 e Ft.

Az Osztály ellenőrzési körébe tartozó 17111. szervezeti egység (Répszolg Kft.) precíz tervezési munkáinak köszönhetően szintén nem lépte túl a kiadási előirányzatait, 433.971 e Ft értékben végzett a kerületben fenntartási munkákat (zöldfelület gondozás, közlekedési utak fenntartása, játszótérek fenntartása, stb.)

IV. Többéves kihatással járó döntések

Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeiknek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiknek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a kimutatást az *előterjesztés 1. sz. melléklete* tartalmazza.

V. Közvetett támogatások

Az Áht. 24. § (4) bekezdésének megfelelően az *előterjesztés 2 sz. melléklete* tartalmazza az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat.

VI. Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek, részesedések alakulása

Az Áht. 91. § (2) d) pontja alapján az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó, 2014. december 31-én fennálló kötelezettségek, valamint a részesedések alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

7. sz. szövegekőzi táblázat
Részeseések alakulása

Társaság megnevezése	Székhely	Társaság jegyzett tőkéje (e Ft) *	Tulajdoni részeseedés aránya (%) *	Működésből származó 2014. december 31-én fennálló kötelezettségek (e Ft)**
CSAPI-15 Kft.	1156 Bp., Nyírpalota út 52.	10 090	100	44.857
RÉPSZOLG Nonprofit Közhasznú Kft.	1152 Bp., Hunyadi u. 3.	5 000	100	99.689
Palota 15 Nonprofit Kft.	1151 Bp., Bogáncs u. 10.	39 900	100	40.253
RUP-15 Kft.	1153 Bp., Eötvös u. 1.	7 000	100	8.314
XV. Média Kommunikációs és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft.	1153 Bp., Bocskai u. 1-3.	8 000	100	4.881
Palota Holding Zrt.	1156 Bp., Száraznád u. 4-6.	30 000	100	122.682

*A részeseések arányában és a társaságok jegyzett tőkéjében 2014. évben változás nem történt.

**A szervezetek által beküldött, részletes kimutatásokat az *előterjesztés 3. sz. melléklete* tartalmazza.

VII. Pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészletének alakulását az alábbi táblázat mutatja be részletesen:

8. sz. szövegekőzi táblázat
Pénzkészlet alakulása

Megnevezés	Összeg (e Ft)
I. Pénzkészlet 2014. január 1-jén	
Ebből:	3 387 892
Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	2.077.572
Devizabetét-számlák egyenlege	1.308.741
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	1.508
Valutapénztárak egyenlege	71
II. Záró pénzkészlet 2014. december 31-én	3.154.360
Ebből:	
Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	1.254.754
Devizabetét-számlák egyenlege	1.895.782
Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	3.769
Valutapénztárak egyenlege	55

Az önkormányzat maradvány kimutatását az *előterjesztés 5/a. sz. melléklet*, az Intézmények maradványának részletezését az *előterjesztés 5/b. sz. melléklete* tartalmazza.

VIII. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, az önkormányzat adósságállománya

Az Önkormányzat 2011. október 5-én 2,5 milliárd Ft-nak megfelelő összegben 8.652.914 EUR névértékben bocsátott ki kötvényt a Magyarországi Volksbank Zrt-nél. A képviselő-testület 115/2012. (II. 22.) ök. számú határozatában, összhangban az Önkormányzat költségvetési és pénzügyi terveivel, likviditási igényével és a felhasználás tervezett ütemezésével, a kötvényforrás hasznosítására euró alapú magyar államkötvényekből, illetve MFB kötvényből összeállított portfoliót hagyott jóvá.

A jóváhagyott portfoliónak megfelelően 2012. február 24-én történt értékpapír vásárlás az alábbi táblázat szerinti összetételben. Az év folyamán a befektetésből 74.459 e Ft kamatbevételt realizált az önkormányzat.

9. sz. szövegekőzi táblázat
Értékpapírokból realizált bevételek

Értékpapír típusa	Lejárat időpontja	Befektetett tőke (EUR)	Névérték (EUR)	2014-ban elért kamat bevétel (e Ft)
REPHUN 2013	2013.02.06	1 186 894	1 208 000	0
MFB 2013	2013.10.30	1 159 676	1 208 000	0
REPHUN 2014	2014.01.29	1 310 050	1 380 000	39.207
REPHUN 2014	2014.07.28	2 459 282	2 415 000	35.252
REPHUN 2012	2012.11.02	599 502	621 000	0
Összesen		6 715 404	6 832 000	74.459

10. sz. szövegekőzi táblázat
Adósságszolgálat alakulása 2014-ben

Megnevezés	Tőketörlesztés	Kamatfizetés
1.000.000 eFt összegnek megfelelő, CHF alapú, 2007. október 5-én kibocsátott kötvény		
1.700.000 eFt összegnek megfelelő, EUR alapú, 2010. augusztus 9-én kibocsátott kötvény		
2.500.000 eFt-nak megfelelő, 2011. október 5-én kibocsátott "Palotai Fejlesztési Kötvény"		
Kötvények összesen	0	0
916.978.835 Ft összegű MFB ÖKIF hitel		
72.483.975 Ft összegű 2007-ben felvett Panel Plusz hitel*	1.479	80
Hitelek összesen	1.479	80
Mindösszesen	1.479	80

A 2014. évi kamatfizetési kötelezettségek és a következő évek tőkefizetési kötelezettségei teljes egészében konszolidálásra kerültek az év folyamán.

A konszolidáció nem érintette a 2014. február 28-ig esedékes tőkefizetési kötelezettségeinket. A CIB Bank Zrt. részére 2014. február 26-án elutalásra került a Panel Plusz hitellel kapcsolatos 1.479 e Ft.

IX. A XV. kerületi Önkormányzat intézményeinek 2014. évi gazdálkodása

Az intézményi engedélyezett álláshelyek száma 2013. év végén 1.328 fő volt, 2014 végére 1.304 főre módosult. Az intézmények kiadásainak és bevételeinek alakulását részletesen a rendeletervezet 4.1 sz. melléklete tartalmazza. Az intézményi bevételek összetételét és változását az alábbi táblázat tartalmazza:

11. sz. szövegekőzi táblázat
Intézményi bevételek 2013-2014-ben (ezer Ft)

Bevétel	2013	2014	2014-2013	2014/2013 (%)
Intézményi étkezési bevételek	466 171	629 228	163 057	134,98%
Intézményi egyéb működési bevétel	348 937	382 137	33 200	109,51%
OEP - támogatás	991 822	1 007 870	16 048	101,62%
Központi költségvetési támogatás	1 609 656	1 773 488	163 832	110,18%
Műk. célú önkormányzati támogatás	2 870 015	2 876 384	6 369	100,22%
Egyéb működési célú támogatások	0	72 736	72 736	
Felhalm. célú önkormányzati támogatás	223 358	533 390	310 032	238,80%
Egyéb felhalmozási bevételek	212	463	251	218,40%
Pénzeszközátvétel	197 099	3 894	-193 205	1,98%
Pénzmaradvány	414 174	258 330	-155 844	62,37%
Összesen	7 121 444	7 537 920	416 476	105,85%

A bevételek legnagyobb részét képező intézményi támogatások nagyságrendjét és változását az alábbi táblázat szemlélteti:

12. sz. szövegekőzi táblázat
Az intézmények támogatása 2012-2014 között

e Ft

Megnevezés	2012	2013	2014	2014-2013
Központi költségvetési támogatás	2 631 769	1 611 015	1 773 488	162 473
Önkormányzati támogatás	4 470 494	3 092 014	3 409 774	317 760
OEP - támogatás	995 307	991 822	1 007 870	16 048
Összesen	8 097 570	5 694 851	6 191 132	496 281

Az intézményi kiadások alakulását a 13. szövegekőzi táblázat tartalmazza.

13. sz. szövegekőzi táblázat
Intézményi kiadások 2013-2014-ben (ezer Ft)

Kiadás	2013	2014	2014-2013	2014/2013 (%)
Személyi juttatás	2 825 753	3 197 552	371 799	113,16%
Járulékok	707 829	868 865	161 036	122,75%
Étkezési kiadás	790 241	920 947	130 706	116,54%
Egyéb dologi kiadás	1 988 215	1 826 690	-161 525	91,88%
Ellátottak pénzbeli juttatása	515	0	-515	0,00%
Beruházás	152 971	313 299	160 328	204,81%
Felújítás	87 961	296 783	208 822	337,40%
Pénzeszközátadás	162 603	50	-162 553	0,03%
Összesen	6 716 088	7 424 186	708 098	110,54%

Összefoglalva megállapítható, hogy az önkormányzat folyamatosan biztosította a fenntartási körébe tartozó intézményhálózat működését, a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását.

Az Áht. 91. § (2) bekezdésének megfelelően az *előterjesztés 4 sz. melléklete* tartalmazza az önkormányzat vagyonkimutatását.

Az előterjesztéshez kapcsolódóan javaslom, hogy az ÉPK I. ütemben bontandó épületei, építményei, bontási munkáinak elvégzésével kapcsolatos 729/2014. (IX.17.) ök. számú határozat kerüljön visszavonásra és új határozattal a Palota Holding Zrt. helyett a RUP-15 Kft.-t bízza meg a Képviselő-testület a feladat elvégzésével. Az eredeti határozat az *előterjesztés 6. sz. mellékletét* képezi.

A 2014. évi koncepcióban megfogalmazott és a költségvetés összeállításakor érvényesített szempontok – az Önkormányzat likviditási helyzetének biztosítása, fizetőképességének megtartása, a hitelfelvételből, kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek teljesítése, valamint a feladatok ellátásánál a takarékos szemlélet érvényesítése – teljesültek a 2014. évben.

Budapest, 2015. április 22.

Hajdu László
polgármester