

Jelentés az önkormányzat pénzügyi és vagyoni helyzetéről

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 50/A. § (4) bekezdés alapján 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 képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

Ennek értelmében az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetét a féléves mérleg alapján mutatjuk be, összehasonlítva ezen állapotot a 2006. év végével.

I. Az önkormányzat vagyonának alakulása

Az elmúlt három és fél év során az önkormányzat *vagyona* 947.620 E Ft-ról 933.660 E Ft-ra csökkent.

A *befektetett eszközök értéke* 39.036 E Ft-tal csökkent, ezen belül a *tárgyi eszközök* értéke 12.445 E Ft-tal nőtt. (A növekedés a Közoktatási Társulásban részt vevő Halimba beruházása, mivel a székhely település, mint gesztor aktiválta az óvoda-bölcsőde beruházásukat, de meg kell keresni a módját, hogy lehet átadni a Halimbai Önkormányzatnak.) A csökkenésnél azt is fontos figyelni, hogy a számviteli törvény értelmében, a mérlegben nettó módon mutatjuk be a befektetett eszközök értékét, tehát a növekedés mellett az értékcsökkenés elszámolása csökkentette az értéket. Az értékcsökkenés évente jelentős összegű (a 2010. I. félévben 48.224 E Ft) volt.

A *forgó eszközök* értéke 25.073 E Ft-tal növekedett.

Az önkormányzat fejlesztési céljainak megvalósításánál a saját erő minimalizálására, a pályázati, központi és egyéb források minél nagyobb arányú bevonására törekedett.

Mivel nem csak ebben a ciklusban, hanem megelőző két ciklusban is polgármester voltam szeretném bemutatni a jelentősebb beruházásokat 1999. évtől kezdődően:

A 12 év alatt közel 900 millió forintot fordítottunk a falu fejlesztésére, melyekből csak a nagyobb volumenű beruházásokat, felújításokat emelném ki:

1999. Erdészeti ingatlanok megvásárlása, ivóvízhálózat értéknövelő felújítás, jogtiszta szoftverek összesen **5.282 ezer forint** összegben.

2000. Rózsa F., Ifjúság, Hámán Kató út felújítás, ZUK gk. felújítás, intézmények gázfűtésre áttérés I. üteme összesen **4.586 ezer forint** összegben.

2001. Vízellátás engedélyezési tervek, telek kitűzések, közművesítés, 3 utca portalanítása, intézmények gáz központi fűtésre áttérés, Ford kisteherautó vásárlás **19.409 ezer forint** összegben.

2002. Béke tér park- szökőkútépítés, kábeltelevíziós rendszer csillagpontossá alakítása, Iskola, Orvosi Rendelő nyílászárók cseréje **25.230 ezer forint** összegben.

2003. Elkezdődött a csatorna beruházás, buszváró felújítás történt, községrendezési terv készítése, földterületek vásárlása, horgászto vásárlás, 2 db nagy gázüzemű főzőüst a konyhára **11.511 ezer forint** összegben.

2004. Csatorna beruházás, Sport és Akácfa, Szeptember 4 utcák vízvezeték építés, két tantermes iskola tetőfelújítás, horgászto vásárlás II. részlete, településrendezés terv II. részlete összesen **527.119 ezer forint** összegben.

2005. Csatorna beruházás II. üteme, régi tisztítótelep bontása, csapadékvíz elvezetők építése, Sallai és Május 1. utcák ívó vízvezeték építése összesen **219.903 ezer forint** összegben.

2006. Művelődési Ház tetőfelújítás, ajtók, ablakok cseréje, Óvoda tetőfelújítás, ajtók, ablakok cseréje, játszótérbővítés, sportöltöző felújítás, tornaterem vizesblokk felújítás, járólapozás **30.687 ezer forint** összegben.

2007. Művelődési Ház tetőfelújítás, nyílászárók cseréjének II. üteme, fény és hangtechnikai berendezések vásárlása, konyhaétkező tervezettség, játszótéri játékok **11.941 ezer forint** összegben.

2008. Dózsa utcai járda felújítás, tornaterem zuhanyzó és parketta felújítás, járdaépítés a Dózsa utcában II. részlete, motoros fűnyírók vásárlása **10.142 ezer forint** összegben.

2009. WW kisbusz vásárlás, tornaterem parketta felújítás II. részlete, óvoda-iskola vizesblokk felújítás, Szeptember 4. utca útépités, Óvodában udvari játék, konyhára burgonya koptatógép összesen **13.711 ezer forint** összegben.

(visszatérve az utolsó ciklusra és a mellékletre)

A **részeselek** állománya 6.960 E Ft-ról 12.844 E Ft-ra nőtt. Jelenleg az önkormányzat tulajdoni részarányával rendelkezik a KÖZVIL Első Magyar Közvilágítási Részvénytársaságnál.

A **tartósan adott kölcsönök** állománya nem sokat változott, de úgy tűnik a jelenlegi összeg behajthatatlan.

Az **üzemeltetésre átadott eszközök** értéke 511.242 E Ft-ról 454.665 E Ft-ra csökkent, csak az értékcsökkenés elszámolása miatt. Az állomány a beszámolási időszakban a DRV. Zrt. részére üzemeltetésre átadott szennyvízcsatornák és szennyvíztisztító telep értékét tartalmazza.

A **készletek** állománya 504 E Ft-ól 701 E Ft-ra csökkent. Ez az érték a mindenkori élelmiszer raktárkészletet takarja.

A **követelések** állománya 27.457 E Ft-tal növekedett, ennek legjelentősebb része a helyi adó követelés állomány. (Ami nem hátralék, tartalmazza a szeptember 15-én esedékes összes adókövetelést.

Rövid lejáratú értékpapírral az önkormányzat nem rendelkezik.

A **pénzeszközök** állománya 7.625 E Ft-ról -10448 E Ft-ra csökkent. Látható ebből, hogy az önkormányzat a 2010-es félév végéig igénybe vette a likvid hitelt.

A **saját tőke** (induló tőke és tőkeváltozások) növekedése 41.843 E Ft összegű, amely - a kötelezettségek jelentős állomány csökkenése mellett – a befektetett eszközök, a készletek, és a követelések állományában bekövetkezett változásokat tartalmazza.

A tartalékok állománya 8.263 E Ft összegű növekedést mutat, amely leginkább a pénzeszközök, valamint az aktív és passzív pénzügyi elszámolások állományának emelkedése miatt következett be.

A **hosszú lejáratú kötelezettségek** állománya 2010-ban nulla. Ezt azt jelenti, hogy a csatorna-beruházásra felvett hitelnek hosszú lejáratú törlesztő részlete 2011-ben már nincs. A csatorna-beruházásra felvett 36.700 ezer forint hitelből 2010. második félévére 3.000 E Ft rövid lejáratú kötelezettség maradt.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** állománya 39.457 E Ft-ról 4.132 E Ft-ra csökkent, melyből 3.000 E Ft a csatornahitel utolsó két részlete.

II. Pénzforgalmi beszámoló

Az önkormányzat 2010. I. félévi gazdálkodásáról elmondható, hogy a **bevételek** teljesülése 315.522 E Ft eredeti előirányzathoz képest 172.009 E Ft, amely az előző évi pénzmaradvány, valamint folyószámlahitel felhasználásával együtt tudott csak elegendő forrást biztosítani a kiadások teljesítéséhez.. Önkormányzati szinten az I. félévi bevételek teljesítése 54,52 %.

Önkormányzati szinten a **kiadások** I. félévi teljesülése időarányos 50.3 %-os. Kiemelt előirányzatokként vizsgálva a működési előirányzatoknál időarányoshoz közeli, a felhalmozási előirányzatoknál időarányos alatti a teljesítés. Likviditási gondot részben az iparűzési adó túlfizetések visszafizetése (APEH tiszta lappal akart indulni az átvételnél), illetve megghiúsult a Dózsa utcai telek fejében kapott önkormányzati lakás való hozzájutásunk, melynek értékesítése 7 millió forinttal szerepelt a költségvetésünkben.

A második félévben a kieső bevétel miatt törekedni kell a takarékos gazdálkodásra, a működési hitel összegének csökkentésére.

Nyírád, 2010. szeptember 1.

Sarkadi-Nagy András
polgármester

NYIRÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2006-2010. I. félév mérlege

Ezer forintban

E S Z K Ö Z Ö K	Állományi érték		F O R R Á S O K	Állományi érték	
	2006.	2010.I.fé.		2006.	2010.I.fé.
Vagyoni értékű jogok	80	12			
Szellemi termékek	1274	534			
I.Immateriális javak	1354	546	Induló tőke	20364	20364
Ingtatlanok	408693	410914	Tőkeváltozások	860999	899842
Gépek,ber.felszer.	6705	9122	Értékelési tartalék		
Járművek	56	7115			
Beruházások	370	1118			
Beruházásra adott előleg			D) Saját tőke össz.	881363	923206
II.Tárgyi eszközök	415824	428269	Kv.tartalék elsz.	-654	8917
Részesedések	6960	12844	(- tárgyévi kv. tartalék)	-654	8917
Adott kölcsönök	394	414	(-előző évi kv. tartalék)		
III.Befektetett eszk.	7354	13258	I.Kv.tartalék össz.	-654	8917
IV.Üzemelt.átadott	511242	454665	Vállalk.tartalék		
			Tárgyévi vállalk.tart.		
A)Befektetett eszk.össz.	935774	896738	II.Vállalk.tart.össz.		
Anyagok	604	701	E)Tartalékok össz.	-654	8917
I.Készletek összesen	604	701	Fejl.célú hitelek	18000	0
Követelések vevők	0	302	I.Hosszu lejár.köt.	18000	0
Adósok	2279	28523	Rövid lejáratú hitelek	18029	3000
Rövid lej.kölcsönök	163	1074	Kötelezettségek	5029	704
II.Követelések	2442	29899	(-tárgyévi szállító)		704
III. Értékpapírok			(-t.évet követő száll.)	5029	0
Pénztárak,betétk.	44	1510	Egyéb rövid lej.köt.	16399	428
Kv.bankszámlák	7581	-11958			
Idegen pénzeszköz			II.Rövid lejár.köt.	39457	4132
IV.Pénzeszk.össz.	7625	-10448	1/A kv-i passzív függő	509	107
1/A kv-i aktív függő	200	569	2/A Kv-i passzív átf.	8945	-2701
2/A kv-i aktív átfutó	975	16275	3/A kv.i passz.kiegy.		
3/A Kv-i aktív kiegy.		-74	1-3/B kv-en kiv.passz.		
1-3/B Kv-en kiv.aktív					
V.Egyéb aktív pü.elszám.	1175	16770	III.Egyéb passz.pü.e.	9454	-2595
B) Forgóeszk.össz.	11849	36922	F)Kötelezettségek	66911	1537
Eszközök összesen	947620	933660	Források összesen	947620	933660