

Szentistván nagyközség Polgármesterétől

J E L E N T É S

Szentistván nagyközségi Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, és a 2006. október 13-án megalakult képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi (2010. év utáni) éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

I. Bevezetés

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 2010. január 1-től hatályos 50/A § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy "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."

Az államháztartásról szóló törvényben hivatkozott jogszabályhelyet a takarékos állami gazdálkodásról és a költségvetési felelősségről szóló, 2008. évi LXXV törvény iktatta be.

Önkormányzatunknál kialakult gyakorlat, hogy a képviselő-testület értékeli a 4 éves gazdasági programját. A program értékelése és a polgármester jelentése együtt alkalmas arra, hogy a választópolgárok megfelelő információval rendelkezzenek az önkormányzat vagyonáról, pénzügyi helyzetéről, a fejlesztések alakulásáról, folyamatáról, az önkormányzati feladatellátás módjáról és állapotáról.

I.

Szentistván nagyközség Önkormányzatának vagyona.

1./ Az önkormányzat vagyonának könyv szerinti nettó értékét számszerűen a jelentéshez csatolt, 2010. július 31-ei állapotnak megfelelő vagyonmérleg tartalmazza. A mérlegfőösszeg: 1.453.775.191,- Ft.

A mellékelt vagyonmérleg nem tartalmazza a szennyvízberuházást, mely beruházás közös tulajdon Mezőkeresztes, Mezőnyárád, Mezőnagymihály településekkel. A beruházás értékét a Szentistván és Környéke Beruházó és Szennyvízüzemeltető Társulás (továbbiakban: Társulás) könyveiben szerepel. A Társulás mérlegfőösszege: 6.679.623.620,- Ft.

A mellékelt vagyonmérleg nem tartalmazza az oktatási intézményfenntartó társulások tagintézményei épületének értékét, azok a tagintézmény helye szerinti önkormányzatok tulajdonát képezik.

2./ Az önkormányzat ingatlan vagyonának összetétele:

- Forgalomképes vagyon könyv szerinti nettó értéke: 12.541.900,- Ft
- Forgalomképtelen vagyon könyv szerinti nettó értéke: 784.041.826,- Ft
- Korlátozottan forgalomképes vagyon könyv szerinti nettó értéke: 582.411.920,- Ft

3./ Tartós részesedést jelentő vagyon:

- Délborsodi Víz és Csatornamű Kft-ben: 8.000.000,- Ft értékű törzstőke

- SZKULTINFO nonprofit Kft-ben: 3.000.000,- Ft értékű törzstőke

4./ A mérlegben szereplő követelések és a költségvetési tartalékok jelentősebb része kötelezettségvállalással terheltek, a tárgyévi költségvetésben, mint forrás, megtervezésre kerültek.

5./ A mérlegben szereplő hitelek:

- Víziközmű társulattól kölcsön: 3.000.000,- Ft - lejárat: 2010.
- Közkincs kamattámogatott hitel: 2.906.000,- Ft - lejárat: 2018.

6./ A mérlegben szereplő beruházások, felújítások (folyamatban lévő): Több beruházás, felújítás előkészítéséhez kapcsolódó tervek, egyéb előkészítési feladatok értékét tartalmazza, melyek a beruházás megvalósításával kerülnek aktiválásra.

7./ A vagyon állaga, állapota: Átlagos, különböző pályázati támogatásokkal szinte minden évben megtörtént egy-egy út, vagy épület részleges felújítása.

II. Az önkormányzat pénzügyi helyzete

1./ A bevételek és kiadások alakulása a 2010. I. félévi beszámoló adatai alapján ezer Ft-ban - Társulás nélkül.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Bevételek			
Intézmények működési bevétele	38035	17115	45
Helyi adók	15250	7126	47
Átengedett adók	100008	47547	48
Egyéb sajátos bevételek	1000	1018	102
Normatív támogatás	118108	54256	46
Központosított támogatás	22717	22717	100
Normatív kötött felhasználású támogatás	46945	25407	54
Fejlesztési célú támogatások	15221	15221	100
Támogatás értékű működési bevételek	59338	28234	48
Támogatás értékű felhalmozási bevételek	62284	742	1
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600	304	51
Bevételek összesen:	479506	219687	46
Hiány, finanszírozási bevételek	54868	22828	42
Mindösszesen:	534374	242515	45

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Kiadások			
Személyi juttatások	180758	90042	50
Járadékok	45434	22896	50
Dologi kiadások	110089	55213	50
Pénzeszköz átadás	71342	32651	46
Felhalmozási kiadás	114851	29199	25
Pénzforgalom nélküli kiadások	11900	0	0
Kiadások összesen:	534374	230001	43
Finanszírozási kiadások:		13590	
Mindösszesen:	534374	243591	46

- július hónapban értékesítésre került az értékpapír
- augusztus hónapban a folyószámla hitelkeret 5 millióról 10 millióra emelkedett
- augusztus hónapban felvételre került 10 millió Ft beruházási hitel.
- augusztus és szeptember hónapokban kerül kifizetésre két jelentősebb felújítás: az általános iskola külső homlokzat utólagos hőszigetelése (80 % támogatás, 20 % saját erő), és az óvoda komplex akadálymentesítése (90 % támogatás, 10 % saját erő).

2./ Számlaegyenlegek Ft-ban a jelentés készítés időpontjában 2010. augusztus 16-án:

Költségvetési elszámolási számla:	82.414
Állami támogatások számla:	0
Gépjárműadó számla:	194.650
Kommunálisadó számla:	0
Építményadó számla:	0
Iparüzési adó számla:	28.500
Késedelmipótlék számla:	3.365
Mulasztási bírság számla:	0
Idegen bevételek számla:	87.656
Illetékszámra:	0
Egyéb számla:	0
Talajterhelési díj számla:	0
Környezetvédelmi alap számla:	1.685.669
Lekötött betét számla:	3.000.000

III. A következő éveket érintő pénzügyi kötelezettségek:

- Kamattámogatott közkincs hitel visszafizetése. Tőketartozás: 2.774 eFt. Lejárat: 2018.
- Beruházási hitel és kamatainak visszafizetése, az iskola külső hőszigetelése, óvoda akadálymentesítése, Török tanyához vezető út felújításának saját ereje, egyéb beruházások, felújítások előkészítésére. Tőketartozás: 10.000 eFt. Lejárat: 2015.
- Jóteljesítési biztosíték az iskola hőszigetelésére a Korall Lakáskerámia Kft-től. Összege, amennyiben annak teljes vagy részbeni felhasználására 2013. augusztus 23-ig nem kerül sor: 616.077,- Ft.
- Jóteljesítési biztosíték az óvoda komplex akadálymentesítésére a Tizedes 2006 Kft-től. Összege, amennyiben annak teljes vagy részbeni felhasználására 2014. október 19-ig nem kerül sor: 721.789,- Ft.

IV. Önkormányzati feladatellátásról.

1./ Önkormányzatunk társulásban látja el az alábbi feladatokat:

- Óvodai nevelés
- Alapfokú általános iskolai oktatás
- Szennyvíz gyűjtése kezelése, tisztítása
- Kommunális hulladék gyűjtése, szállítása, kezelése
- Felhagyott szemételep rekultivációja
- Gyermekjóléti szolgálat, családsegítés, házi szociális gondozás.

2./ Önkormányzatunk az alábbi társulásoknak a Székhely önkormányzata:

- Dél-borsodi Napköziotthonos Óvodafenntartó társulás
- Dél-borsodi Alapfokú Iskolafenntartó társulás
- Szentistván és Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Társulás

3./ Önkormányzatunk az alábbi társulásoknak a tagja:

- Mezőkövesdi Többcélu Társulás
- Tisza-tavi Régió Hulladéklerakóit Rekultiváló egycélú Önkormányzati Társulás - Tiszafüred
- Tisza-tavi Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás - Tiszafüred

4./ Önkormányzatunk a következő gazdálkodó szervezetekben rendelkezik különböző mértékű tagi részesedéssel:

- SZKULTINFO nonprofit Kft Szentistván.
- Délborsodi Víz és Csatornamű Kft, 2010. szeptember 1-től jogutódja a Heves Megyei Vízmű Zrt. Eger
- Remondis Tisza Kft. Tiszafüred

5./ Az önkormányzati feladatellátásban résztvevő szolgáltatók:

- SZKULTINFO nonprofit Kft Szentistván - közművelődési feladatok, közösségi tér üzemeltetés
- ÉMÁSZ - közvilágítás
- Heves megyei Vízmű Zrt - ivóvízszolgáltatás
- Remondis Tisza Kft. - szemétszállítás
- Szentistván és Térsége Beruházó és Kommunális Szennyvízüzemeltető Társulás - szennyvíz elvezetés
- Szentistváni Mg. Zrt - önkormányzati intézményekben ellátottak étkeztetése
- Narthex-M Kft. Mezőkeresztes - temetkezési szolgáltatás

6./ Az önkormányzat költségvetési szervei:

- Szentistván nagyközség Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala - önállóan
- István Király Általános Iskola, Szentistván - társulásban
- Szentistváni Napköziotthonos Óvoda, Szentistván - Társulásban

Szentistván, 2010. augusztus 17.

Ördög Jakab
polgármester

KÖNYVVITELI MÉRLEG

Tárgyévi adatok: 2010. július 31-ei állapot szerint

ESZKÖZÖK	Sor- szám	ezer forintban	
		Előző év állományi érték	Tárgyév
1	2	3	4
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (1111., 1121.)	1		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (1112., 1122.)	2		
3. Vagyoni értékű jogok (1113., 1123.)	3		
4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	4	180	144
5. Immateriális javakra adott előlegek (1181., 1182.)	5		
6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	6		
I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	7	180	144
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121., 122-ből)	8	1374967	1378996
2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311., 1312-ből)	9	4120	4277
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10		
4. Tenyésztések (141., 142-ből)	11		
5. Beruházások, felújítások (1227., 127., 13127., 1317., 132227., 132237., 1327., 14227., 14237., 147.)	12	17865	16205
6. Beruházásra adott előlegek (128., 1318., 1328., 148., 1598., 1599.)	13		
7. Állami készletek, tartalékok (1591., 1592.)	14		
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129., 1319., 1329., 149.)	15		
II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	16	1396952	1399478
1. Tartós részesedés (171., 1751.)	17	11000	11000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174., 1752.)	18	10000	
3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből, 1981-ből)	19		
4. Hosszú lejáratú betétek (178.)	20		
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	21		
6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	22		
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+...+22)	23	21000	11000
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	24	8001	7585
2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	25		
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	26		
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	27		
5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)	28		
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (24+...+28)	29	8001	7585
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+23+29)	30	1426133	1418207
1. Anyagok (21., 241.)	31		
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek (253., 263.)	32		
3. Növendék-, hízó és egyéb állatok (252., 262.)	33		
4. Késztermékek (251., 261.)	34		
5/a Aruk, betétdíjas göngyölegek, közvetített szolgáltatások (22., 231., 232., 234., 242., 243., 244., 246.)	35		
5/b Követelés fejében átvett eszközök, készletek (233., 245.)	36		
I. Készletek összesen (31+32+33+34+35+36)	37		
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) (282., 283., 284., 2882., 2883., 2884.)	38	673	673
2. Adósok (281., 2881.)	39	4574	18600
3. Rövid lejáratú kölcsönök (27., 278.)	40		
4. Egyéb követelések (285-287., 2885-2887., 19-ből)	41		
Ebből: - tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (191-194-ből, 1981-ből)	42		
- egyéb hosszú lejáratú követelésekből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek (195-ből, 1982-ből)	43		
- nemzetközi támogatási programok miatti követelések (2874.)	44		
- támogatási program előlegek (2871.)	45		
- előfinanszírozás miatti követelések (2876.)	46		
- támogatási programok szabálytalan kifizetése miatti követelések (2872.)	47		
- garancia- és kezességvállalásból származó követelések (2873.)	48		
II. Követelések összesen (38+39+40+41)	49	5247	19273
1. Forgatási célú részesedés (2951., 298-ből)	50		
1/a Ebből: értékvesztés (2982.)	51		
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (2911., 2921., 2931., 2941., 298-ből)	52		
2/a Ebből: értékvesztés (2981.)	53		
III. Értékpapírok összesen (50+52)	54		
1. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (31.)	55	623	291
2. Költségvetési pénzforgalmi számlák (32.)	56	20530	20351
3. Elszámolási számlák (33-34.)	57		
4. Idegen pénzeszközök (35-36.)	58	10	
IV. Pénzeszközök összesen (55+...+58)	59	21163	20642
1. Költségvetési aktív függő elszámolások (391.)	60		
2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	61	9226	-4348
3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	62		
4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	63		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (60+...+63)	64	9226	-4348
B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (37+49+54+59+64)	65	35638	35568
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (30+65)	66	1461769	1453775

KÖNYVVITELI MÉRLEG

Tárgyévi adatok: 2010. július 31-ei állapot szerint

FORRÁSOK	Sor- szám	ezer forintban	
		Előző év	Tárgyév
		állományi érték	
1	2	3	4
1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	67	-----	
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	68	-----	39343
I. Tartós tőke (67+68)	69	39343	39343
1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	70	-----	
2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	71	-----	
II. Tőkeváltozások (70+71)	72	1361216	1393969
1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	73	-----	
2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	74	-----	
III. Értékelési tartalék (73+74)	75		
D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (69+72+75)	76	1400559	1433312
1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (78+79)	77	4920	6271
Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	78	4920	6271
- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	79		
2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	80	12103	7023
3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	81		
4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	82		
5. Előirányzat-maradvány (424.)	83		
I. Költségvetési tartalékok összesen (77+80+...+83)	84	17023	13294
1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (86+87)	85		
Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	86		
- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	87		
2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	88		
3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	89		
4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	90		
II. Vállalkozási tartalékok összesen (85+88+89+90)	91		
E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (84+91)	92	17023	13294
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	93		
2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (4341112., 4341122.)	94		
3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (4341212., 4341222.)	95		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	96		
5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	97		
6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ból)	98		
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (93+...+98)	99		
1. Rövid lejáratú kölcsönök (4531., 4541.)	100		3000
2. Rövid lejáratú hitelek (4511., 4521., 4551., 4561., 4571.)	101		
2/a Ebből: likvid hitelek és rövid lejáratú működési célú kötvénykibocsátások (4551., 4561., 4571.)	102		
3. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) (441-443.) (104+105)	103	23866	
Ebből: - tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	104		
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	105	23866	
4. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (43-ból, 444., 445., 446., 447., 449.) (107+...+125)	106	6955	4169
Ebből: - váltótartozások (444.)	107		
- munkavállalókkal szembeni különféle kötelezettségek (445.)	108		
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek (446.)	109		
- iparüzési adó feltöltés miatti kötelezettségek (4471.)	110	2672	81
- helyi adó túlfizetés (4472.)	111	1093	1012
- nemzetközi támogatási programok miatti kötelezettségek (4494.)	112		
- támogatási program előlege miatti kötelezettség (4491.)	113		
- előfinanszírozás miatti kötelezettségek (4495.)	114	-----	
- szabálytalan kifizetések miatti kötelezettségek (4492.)	115		
- garancia és kezességvállalásból származó kötelezettségek (4493.)	116		
- hosszú lejáratra kapott kölcsönök következő évet terhelő törlesztő részletei (43511., 43611.)	117		
- felhalmozási célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (4341111., 4341121)	118		
- működési célú kötvénykibocsátásból származó tartozások következő évet terhelő törlesztő részletei (4341211., 4341221.)	119		
- beruházási, fejlesztési hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (43111., 432111., 43311.)	120	3038	2906
- működési célú hosszú lejáratú hitelek következő évet terhelő törlesztő részletei (431121., 432121.)	121		
- egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek következő évet terhelő törlesztő részletei (438-ból)	122		
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (44992.)	123		
- a tárgyévet követő évet terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (44993.)	124	152	170
- egyéb különféle kötelezettségek (44991.)	125		
II. Rövid lejáratú kötelezettségek összesen (100+101+103+106)	126	30821	7169
1. Költségvetési passzív függő elszámolások (481.)	127	13356	
2. Költségvetési passzív átfutó elszámolások (482., 485., 486.)	128		
3. Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások (483-484.)	129		
4. Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások (488)	130	10	
Ebből: - Költségvetésen kívüli letéti elszámolások (488-ból)	131		
- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	132		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (127+...+130)	133	13366	
F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (99+126+133)	134	44186	7169
FORRÁSOK ÖSSZESEN (76+92+134)	135	1461769	1453775