

Nagyrév Község Önkormányzat

Polgármesterétől

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. Törvény 50/A. §. (4) bekezdése értelmében 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.

Ezen rendelkezésnek megfelelően az alábbiakban ismertetem Nagyrév Község Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetét és a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségeket.

Jelentés Nagyrév Község Önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről

I. Az Önkormányzat vagyoni helyzetének változása 2006. és 2010. első félév összehasonlításában:

ezer forintban

Eszköz neve	2006.12.31	2010.06.30	Változás egyenlege
	érték		
Immateriális javak	416	0	-416
Ingatlanok	564785	554738	-10047
Gépek, berendezések	23272	10540	-12732
Járművek	7056	16021	8965
Folyamatban maradó beruházás	13657	4137	-9520
Befektetett pénzügyi eszközök	20	201	181
Befektetett eszközök összesen	609206	585637	-23569
Készletek	181	447	266
Követelések	12044	7485	-4559
Pénzeszközök	25621	194	-25427
Aktív pénzügyi elszámolások	6847	1025	-5822
Forgóeszközök összesen	44693	9151	-35542
Eszközök összesen	653899	594788	-59111

Immateriális javak esetében beszerzés, felújítás az időszak alatt nem történt.

Ingatlanok esetében az időszak alatt az alábbi főbb beruházások, felújítások történtek:

- Ravatalozó felújítása 13353 ezer forint összegben,
- Utak felújítása 4050 ezer forint összegben,
- Széchenyi út felújítása 5490 ezer forint összegben,
- Vis maior keret felhasználása, orvosi rendelő, művelődési ház és az iskola épületének felújítására 21462 ezer forint összegben,
- Óvodai játszótér felújítása 3300 ezer forint összegben,
- Orvosi rendelő akadály mentesítés, felújítás és öltöző kialakítása összesen 11186 ezer forint összegben,

Gépek, berendezések, felszerelések esetében az időszak alatt az alábbi főbb beruházások, felújítások történtek:

- Fűkasza beszerzése 179 ezer forint összegben,
- Monitor, nyomtató, projektor beszerzése 230 ezer forint összegben,
- Bozótvágó beszerzése 102 ezer forint összegben,
- Fényképezőgép, videó kamera beszerzés 145 ezer forint összegben,
- Egyéb eszközök beszerzése 3694 ezer forint összegben

Járművek esetében az időszak alatt az alábbi főbb beruházások, felújítások történtek:

- Opel Combo jármű beszerzése 324 ezer forint összegben,
- Ford jármű beszerzése 8410 ezer forint összegben,
- Komp felújítása összesen 7354 ezer forint összegben,
- Goldoni jármű beszerzése 6750 ezer forint összegben

Folyamatban maradó beruházás jelenleg a Nagyrév területén lévő hulladéklerakó rekultivációja, a terv és az annak alapjául szolgáló felülvizsgálati dokumentáció elkészítésének szerződés szerinti díja került kifizetésre 3000 ezer forint összegben. Továbbá nyilvántartás szerint a település rendezési terve 1137 ezer forint összegben, melynek aktiválása 2010. második félévében fog megtörténni.

A befektetett eszközök értékének csökkenése a törvény szerinti elszámolt értékcsökkenés, értékesítés és egyéb állomány változás: teljesen 0-ra leírás, selejtezés, kataszter szerinti besorolás miatti átvezetések.

Az Önkormányzat beruházásai, felújításai során arra törekedett, hogy a szükséges forrásokat pályázat útján, központi támogatások révén szerezzék meg, a lehető legkisebb saját erő bevonásával. Ezen törekvést 100 %-osan sikerült teljesíteni.

II. Az Önkormányzat 2010. évi költségvetési kiadási főösszege 166868 ezer forint, bevételi főösszege 103851 ezer forint. A kiadások teljes körű

teljesítéséhez szükséges hiányzó bevétel előteremtése év közben az „ún” önhiki pályázat és egyéb működési célú központi támogatások elnyerésével, saját, előre nem látható eseti bevételek beszédésével történhet illetve a kiadások következetes csökkentésével lehet elérni a forráshiány mértékének csökkentését. A forráshiány kialakulásában szerepet játszik az önkormányzat intézményi társulásban ellátott feladatokhoz kapcsolódó alacsony kihasználtság következtében mutatkozó magas fajlagos kiadási szint, az állami támogatások mértékének csökkenése az előző évekhez képest továbbá a saját bevételek növelésének korlátozott volta.

III. Az Önkormányzat a 2010-es költségvetési évet **forráshiánnyal** tervezte meg. A költségvetés a forráshiányt az eredeti bevételi előirányzatok között hitelfelvételként tartalmazza, melynek összege 63017 ezer forint. 2010. június 30-ig történt változás mértéke a forráshiány összegében 14237 ezer forint csökkenés, mely az alábbi bontás szerinti:

- a) Önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok támogatásának előlege címén kapott pótelőirányzat 10000 ezer forint,
- b) Működésképtelen helyi önkormányzatok egyéb támogatása címén kapott pótelőirányzat 4200 ezer forint,
- c) Eseti bevételekből forráshiány csökkentésre fordítható 37 ezer forint.

IV. 2010. június 30-ig Önkormányzatunknál az összes **előirányzat módosítás** + 21871 ezer forint.

Bevételi oldalon az alábbi jogcímek esetében történt módosítás:

- Intézményi működési bevétel +775 ezer forint
- Vagyon bérbeadásból származó bevétel +450 ezer forint
- Támogatásértékű bevétel non profit szertől +161 ezer forint
- Költségvetési visszatérülés +4200 ezer forint
- Vagyon értékesítés bevétele +1125 ezer forint
- Központosított előirányzat: + 311 ezer forint,
 - *Könyvtári érdekltség-növelő támogatás:* 10 ezer forint,
 - *Nyári gyermekétkeztetés támogatása* +399 ezer forint
 - *Kereset-kiegészítés csökkenése miatt* -98 ezer forint
- Önhiki előleg: + 10000 ezer forint,
- Leghátrányosabb kistérség támogatása +4380 ezer forint
- Fejlesztési feladatok támogatása +1400 ezer forint
- Felhalmozási célú hitel felvétel +13306 ezer forint
- Forráshiány: -14237 ezer forint.

Kiadási oldalon az alábbi jogcímek esetében történt módosítás:

- Kereset-kiegészítés -98 ezer forint,
- Dologi és egyéb folyó kiadások +3883 ezer forint

- Járda felújításra +3757 ezer forint
- Egyéb ingatlan felújítás saját erő -74 ezer forint
- Közfoglalkoztatás eszköz beszerzés +9399 ezer forint
- Részvény vásárlás +100 ezer forint
- Támogatásértékű felhalmozási kiadás +524 ezer forint
- Felhalmozási célú hitel törlesztés +4380 ezer forint

V. Pénzkészlet változása:

2010. évi nyitó pénzkészlet: 131 ezer forint,
ebből *pénztár egyenlege: 60 ezer forint,*
bankszámlák egyenlege: 71 ezer forint,

2010. június 30-ai pénzkészlet: 194 ezer forint,
ebből *pénztár egyenlege: 15 ezer forint,*
bankszámlák egyenlege: 179 ezer forint,

2010. augusztus 31-ei pénzkészlet: 4352 ezer forint,
ebből *pénztár egyenlege: 61 ezer forint,*
bankszámlák egyenlege: 1254 ezer forint,
szabad folyószámlahitel keret 2607 ezer forint

VI. Az Önkormányzat ismert kötelezettségei:

- Működési célú hitelállomány:

Június 30-ig az Önkormányzat egyrészt 5000 ezer forint rulírozó hitelt, másrészt 3009 ezer forint folyószámla hitelt vett igénybe a 4000 ezer forint folyószámla hitel keret terhére. Az 5000 ezer forint visszafizetése 2010. december 31-ig esedékes. A folyószámla hitel keret 2011. február 1-ig áll rendelkezésre.

- Felhalmozási célú hitelállomány:

Az Önkormányzat jelenleg az alábbi felhalmozási célú hitel állománnyal rendelkezik:

Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó anyag és eszközbeszerzés pályázaton megnyert vissza nem térítendő támogatás előfinanszírozása 10949 ezer forint összegben, melyből a kiutalt 4380 ezer forint előleg összege törlesztésre került. A 6569 ezer forint hitel törlesztése 2010. december 30-ig esedékes.

Járda felújításra pályázaton megnyert vissza nem térítendő támogatás (a kiutalt 1400 ezer forint előleg különbözetével) előfinanszírozása 2357 ezer forint összegben, törlesztése 2010. december 30-ig esedékes.

Mindkét hitel fedezete központi költségvetési támogatás.

- Helyi adó vonatkozásában a kötelezettség állomány június 30-án

214 ezer forint.

- Szállítói számla tartozás állomány június 30-ig 15282 ezer forint, melyből előző években keletkezett 11225 ezer forint, tárgyévben keletkezett 4057 ezer forint.

- Intézményi társulások vonatkozásában a gesztor önkormányzat részéről pénzügyi elszámolás még nem érkezett meg, így fizetési kötelezettségünk jelenleg nem ismert a támogatásértékű kiadás jogcímen.

VII. Követelés állomány:

- Helyi adó tartozásból eredő lejárt esedékességű követelés állomány június 30-án 11288 ezer forint, melyből 6285 ezer forint előző évek követelése, 5003 ezer forint pedig tárgyévi követelés. Az értékvesztés elszámolása után az összes követelés ezen a jogcímen 6931 ezer forint.

- Vevő tartozásból származó követelés állomány június 30-án 554 ezer forint, melyből 398 ezer forint előző évi követelés, 156 ezer forint tárgyévi követelés.

- Végrehajtási eljárás van folyamatban a 306/2. helyrajzi számú ingatlan vételárának meg nem fizetése miatt, a követelt összeg 5400 ezer forint.

VIII. 2010. évet követő évekre áthúzódó kötelezettségek:

2009. évi beszámoló szerint az Önkormányzatnak 1813 ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett a központi költségvetés részére, melynek visszafizetésére – kérelmünkre – részletfizetést engedélyezett a Magyar Államkincstár Elnök-helyettese. Az utolsó részlet fizetési határideje 2011. május 28. Havi utalandó összeg 151 ezer forint és annak kamatai.

IX. Működésre 2010. évre Önkormányzatunk részére megállapított önhibáján kívül hátrányos helyzetben lévő helyi önkormányzatok első ütemű támogatása 10046 ezer forint, melyből előlegként 10000 ezer forintot vettünk igénybe. Ennek megfelelően augusztus hónaptól ezen jogcímen nem kap az Önkormányzat támogatást.

A 2010. első féléves beszámoló keretében kellett elszámolni a jövedelemkülönbség mérsékléssel, melynek eredményeként 1346 ezer forint visszafizetési kötelezettsége keletkezett az Önkormányzatnak, ezen összeget 2010. október hónaptól, a havi finanszírozásból vonják le 2010. december 31-ig.

A visszafizetendő összeg csökkenti a működési bevételeinket, ezért az Önhiki pályázat második ütemében megigényelhető. Várható utalása 2010. december havi finanszírozással történik az Önkormányzat részére.

2010. augusztus hónapra a bruttó állami támogatás összege 2621 ezer forint, melynek terhére a személyi juttatások járulékaire történt levonás 1552 ezer forint. Az ezt követő hónapokban ugyanezen összeg várható, utolsó folyósítás december 20-a. Finanszírozási előleget december hónapban nem kap az Önkormányzat, ennek utalása 2011. január első napjaiban történik.

X. Fejlesztésre augusztus 31-ét követően várható, vissza nem térítendő támogatások 2010. évben támogatási szerződés szerint

- Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó anyag és eszközbeszerzés pályázaton megnyert vissza nem térítendő támogatás 6569 ezer forint,
- Járdá felújításra pályázaton megnyert vissza nem térítendő támogatás 2357 ezer forint.

XI. Pályázatokban foglalt beruházások megvalósítása megtörtént, folyamatban ilyen jellegű beruházás jelenleg nincs az Önkormányzatnál. A költségvetésben vállalt saját források felhasználásra kerültek.

XII. Helyi adók bevételei:

Az iparüzési adó esetében közel 50 %-os a teljesítés június 30-ig a költségvetésben tervezett összeghez képest, az építményadó, gépjárműadó és a magánszemélyek kommunális adója esetében pedig ugyanezen időpontig a teljesítés meghaladja az 50 %-ot. 2010. évben a két ízben kiküldött fizetési felszólítások és a szeptember hónapban kiküldésre kerülő egyenleg értesítők várhatóan kedvezően befolyásolják a nyilvántartásban szereplő hátralékok alakulását.

Az iparüzési adóhoz kapcsolódó bevallások feldolgozása eredményeképpen arra lehet következtetni, - a jövedelemkülönbség mérséklés jogcímen történő visszafizetés is tükrözi - hogy a tervezettnél alacsonyabb lesz a tényleges bevétel. A csökkenés okaként feltételezhető az egész országra kiterjedő pénzügyi nehézség hatása a vállalkozók működésére.

Az adó mértékének csökkentése a magánszemélyek kommunális adója esetében történt 2009. január 1-től, a csökkentés mértéke 2000 forint.

XIII. Feladatellátás változásai:

Nagyrev Község Önkormányzat 2007. szeptember 1-től folyamatosan átszervezéseket hajt végre a feladat ellátás módját érintően jogszabályi rendelkezések és a gazdaságosság figyelembe vételével:

- 2007. szeptember 1-től az óvodai nevelés és általános iskolai oktatást intézményi társulásban látja el az Önkormányzat, de a csökkenő ellátotti létszám miatt további döntés vált szükségessé:
A Képviselő-testület 57/2009. számú határozata értelmében Nagyreven az általános iskola tagintézményében 2009. szeptember 1-től 1-4. évfolyamon történik a tanítás, az 5-8. évfolyam a gesztor intézményben, Cibakházán folytatja tanulmányait.
- 2008. január 1-től az Önkormányzat nem rendelkezik önálló polgármesteri hivatallal, igazgatási feladatait Cibakháza Nagyközség Önkormányzat Hivatalának bevonásával látja el.
- 2009. január 1-től a Gondozási Központ keretén belül ellátott házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés és nappali ellátást továbbá a tanyagondnoki szolgálat feladatait Cibakháza és Tiszainoka Önkormányzattal közösen intézményi társulásban látjuk el.
- A Családsegítő és gyermekjóléti feladatok ellátása folyamatos, Tiszakürt Önkormányzattal közösen foglalkoztat az Önkormányzat családsegítő munkatársat.
- 2009. január 1-től a települési hulladékszállítás díja már nem terheli az Önkormányzat költségvetését, mert a szállítóval kötött megállapodás módosítása következtében a díjat közvetlenül a lakosság fizeti meg a szolgáltatást biztosító vállalkozó részére.

XIV. 2010. év végéig várható tendencia

Az előirányzott bevételek teljes körű teljesítése, az eseti, év közben felmerülő bevételek beszedése, további bevételi források feltárása és azok beszedése, a kiadások következetes csökkentése, újabb kiadások fel nem vállalása biztosíthatja azt, hogy a pénzügyi nehézségek mérséklődjenek.

Nagyrev, 2010. szeptember 01.

Burka István
Polgármester