

Déaványa Város önkormányzatának pénzügyi helyzete, kötelezettség vállalásai az államháztartásról szóló 1992. XXXVIII. törvény 50/A. § (4) bekezdés alapján 2006-2010 Tájékoztató

Hivatkozva az államháztartásról szóló 1992. XXXVIII. törvény 50/A. § (4) bekezdésére a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választását megelőző 30 nappal a polgármester, a főpolgármester és a megyei közgyűlés elnöke részletes jelentést tesz közzé a helyi önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről.

A város költségvetési politikája

A költségvetési tervek készítésekor 2006-2010. között az alábbi főbb rendező elvek kerültek figyelembe vételre, amelyeket a vizsgált időszak alatt a Képviselő-testület elfogadott, és a végrehajtás során is érvényben maradtak:

- pénzügyi stabilitás, a költségvetési egyensúly biztosítása,
- biztonságos gazdálkodás, költségvetési tartalékképzés,
- gazdálkodási fegyelem, belső tartalékok feltárása.

A **pénzügyi egyensúly** megtartása szigorú takarékosági intézkedéssel volt biztosított. Az egyensúly megteremtésében a bevételek reális és a kiadások szigorú megtervezésén túl a tervezett hitel biztosította az egyensúlyt. A költségvetések készítése során a hitel tervezésekor a legfontosabb rendező elv az volt, hogy a működési hitelfelvételt a teljesítésnél kerülje el az önkormányzat. Jelenleg nincs működési hitele az önkormányzatnak.

Fejlesztési hitelekéről: 2006. évben a komposztáló telep kiépítéséhez, valamint a hozzátartozó zöldhulladék komposztáló gépsor és tartozékainak beszerzéséhez kedvezményes kamatozású forinthitelt vett fel az önkormányzat. A kölcsönszerződés kelte 2006. július 28. A hitel összege 43 500 e Ft. Törlesztési ütemezése 2009. június 5-től 2026. június 5-ig. Éves tőketörlesztés összege 2 520 e Ft. A kamat változó, alapkamatból és kamatfelárból tevődik össze, éves mértéke: 3 havi EURIBOR + évi 2,00 %.

2007. évben a Képviselő-testület 338/2007. (X. 25.) számú határozatában döntött a tervezett fejlesztési feladatok finanszírozásához szükséges

saját forrás érdekében 300 000 e Ft értékű kötvénykibocsátásról. A „Déaványa I.” elnevezésű, összesen 2 millió svájci frank névértékű kötvény 2007. december 11-én került kibocsátásra. A kötvényváltozó kamatozású, alapkamatból és kamatfelárból tevődik össze, éves mértéke: 6 havi CHF LIBOR+ évi 0,95 %. A kamatfizetés 2008. március 31-től félévente esedékes, a tőketörlesztés két év türelmi idő után, 2009. szeptember 30-tól 2027. szeptember 30-ig. A tőketörlesztés alkalmanként 56 700 svájci frank a törlesztés idején, érvényes árfolyamon.

Folyószámlahitel: A költségvetés végrehajtása során a 2006-2008. években a fizetőképesség biztosításához 50-100-100 millió folyószámlahitel keretösszeg állt rendelkezésre. A folyószámlahittel zárt napok száma 39 -12 -5. A ténylegesen felvett folyószámlahitel átlagos állománya 12,3-1,56-29,9 millió forint.

Adósságszolgálati kötelezettséget az önkormányzat a 2006-2010. években minden hitellel, kötvénnyel, annak kamataival kapcsolatban teljesített.

Eladósodási mutató a 2006. év végéhez viszonyítva ugyan az eladósodás fokozódását jelzi. Oka a fejlesztési kiadások finanszírozásához szükséges saját forrás biztosítása érdekében felvett kötvény miatt van, amit még az elszámolt árfolyamveszteség is növelt. A hosszúlejáratú kötelezettségek 2006. év végi állománya a 2009. év végi állományához képest – részben a kibocsátott kötvények után elszámolt árfolyamveszteség miatt - 413,6 % - kal emelkedett. Rövid lejáratú kötelezettségek év végi állománya minden évben nőtt az előző évhez viszonyítva, amit a helyi iparüzési adó feltöltése miatti kötelezettségnövekedés eredményezett.

A kötvénykibocsátásból származó forrásból a tájékoztató készítésekor még 228 554 e Ft rendelkezésre áll. Felhasználása a folyamatban lévő és tervezett fejlesztéseknél az uniós pályázatok önerejeként ütemesen fog megtörténni.

A vagyonalakulásáról készült 1. számú táblázat jól mutatja a vagyon növekedését. A 2006-os évhez viszonyítva a növekedés 130 %, ezen belül a befektetett eszközök aránya 122 % - kal, míg a forgóeszközök aránya 256 % - kal nőtt. Ezen belül a pénzeszközök arányának növekedése a kötvénykibocsátásból rendelkezésre álló pénzeszközök miatt van.

1. számú táblázat

Az önkormányzat vagyonának alakulása 2006. - 2009. években

adatok: ezer forintban

ESZKÖZÖK	2006. év	2007. év	2008. év	2009. év	2009/ 2006
Immateriális javak	31 055	31 097	33 768	18 812	61%
Tárgyi eszközök	2 357 855	2 167 088	2 412 539	3 067 423	130%
Befektetett pénzügyi eszközök	145 387	135 734	138 215	130 052	89%
Üzemeltetésre átadott eszközök	852 938	995 009	944 778	917 091	108%
Befektetett eszközök összesen:	3 387 235	3 328 928	3 529 300	4 133 378	122%
Készletek	21 441	20 863	21 855	15 979	75%
Követelések	76 425	77 046	67 582	81 242	106%
Értékpapírok	531	531			0%
Pénzeszközök	108 622	584 410	539 736	406 300	374%
Egyéb aktív pénzügyi elszámolás	2 904	2 593	31 132	34 498	1188%
Forgóeszközök összesen:	209 923	685 443	660 305	538 019	258%
Eszközök összesen:	3 597 158	4 014 371	4 189 605	4 671 397	130%
FORRÁSOK					
Induló tőke	429 806	429 806	429 806	429 806	100%
Tőkeváltozások	2 948 882	2 869 157	2 669 001	3 165 773	107%
Saját tőke összesen:	3 378 688	3 298 963	3 098 807	3 595 579	106%
Költségvetési tartalékok	-16 607	198 306	505 705	398 891	-2402%
Vállalkozási tartalék	56 836	42 070	21 941	-2 400	-4%
Tartalékok összesen:	40 229	240 376	527 646	396 491	986%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	80 764	377 490	420 588	403 338	499%
Rövid lejáratú kötelezettségek	26 180	50 916	99 342	231 682	885%
Egyéb passzív pénzügyi elszámolás	71 297	46 626	43 222	44 307	62%
Kötelezettségek összesen:	178 241	475 032	563 152	679 327	381%
Források összesen	3 597 158	4 014 371	4 189 605	4 671 397	130%

Forrás: saját adatok alapján

Évenként megvalósult főbb fejlesztések:

2006. évben:

Elkészült a komposztáló telep a hozzá tartozó gépsor beszerzésre került, összköltsége 172 904 e Ft. Befejeződött a 7-es szennyvízcsatorna hálózat építése, pénzügyi teljesítés 49 341 e Ft a befejezés évében. Útfelújításra 38 148 e Ft-ot költöttünk. Elkezdődött a Sportöltöző I. ütem megvalósítása 18 172 e Ft. A működés feltételeit biztosító eszközöket szereztünk be és póoltunk.

2007. évben:

Eötvös úti óvoda kiszolgáló épület megvalósítása 9 400 e Ft. Útalap építésre 10 427 e Ft-ot költöttünk. Az utazó szakember pályázat keretében egy db személygépkocsit vásároltunk 2 898 e Ft-ért.

Ravatalozó felújítása, a temető úthálózatának bővítése 8 740 e Ft, a civilház kialakítása 5 882 e Ft, elkezdődött az Árpád úti társasház tetőfelújítása, nyílászárók cseréje, hőszigetelés munkálata.

2008. évben:

Művelődési ház külső belső felújítására 36 953 e Ft-ot fordítottunk. A sportpálya felújítása a kerítésépítéssel együtt 24 038 e Ft. Megvalósult a városközpont és a Sport utca csapadékvíz-elvezető rendszer, melynek értéke 146 879 e Ft. Elkezdődött a csapadékvíz-elvezető rendszer további kiépítése a város északi részén, a Bogya telepi és a Pocosi részén 27 228 e Ft. Megépült a buszváró infrastrukturális környezetének kialakítása 25 522 e Ft. A József Attila út útburkolatot kapott 1 760 m² 8 900 e Ft költséggel.

2009. évben:

Felújítási munkák közül elkezdődött a Ványai Ambrus Általános Iskola központi épületének teljes rekonstrukciója 71 963 e Ft. A bölcsődei férőhelyet 20-ra növeltük, az átalakítás költsége 4 920 e Ft volt. Megújult a Tökerészi kút 1 259 e Ft, valamint a strandfürdő medencéinek vízgépészete és burkolata is. Beruházásaink keretében megépült az autóbussz állomás, megújultak a buszmegállók 72 741 e Ft bekerülési költséggel. Megszépült a Hősök terei park, áthelyezésre került a hozzá tartozó kerékpárút 64 479 e Ft értékben. Befejeződött a sportöltöző építése 53 652 e Ft. Befejeződött a korábbi évben megkezdett belterületi csapadékvíz elvezető rendszer kiépítése, II. ütem 128 439 e Ft bekerülési költséggel. A felsoroltakon túl gépjárművek, mezőgazdasági gépek, berendezések, számítástechnikai és informatikai eszközök, programok, a jövő fejlesztéseit előkészítő műszaki tervek is beszerzésre kerültek.

2010. évben

Elkezdődött a fürdő turisztikai fejlesztését is segítő porta és ifjúsági tábor kiszolgáló épület építése, 27 700 e Ft előirányzott költséggel, valamint már kivitelezés alatt van az inkubátor jellegű üzemsarnok a téglagyárnál 77 760 e Ft tervezett bekerüléssel. Befejeződött a belterületi gyűjtőúthálózat egy részének és a szennyvíztelepi bekötőútnak a rekonstrukciója. Az 5 belterületi szakaszon elvégzett burkolat megerősítés 18 884 m² külterületi szakaszon szennyvíztelepi és a komposztáló telephez vezető bekötőúton összesen 3 627 m² 82 075 e Ft értékben. Befejezés előtt áll a Ványai Ambrus Általános Iskola központi épületének teljes rekonstrukciója, melynek összbekerülése 314 019 e Ft. A mellékúthálózat legrégebben kiépült utcáinál, a település déli részén 11 174 m² felületen és 49 413 e Ft értékben burkolatot megerősítést és aszfaltozást végeztettünk. Pályázatot nyertünk a belvízrendezési feladatok III. üteme rendszerének kiépítéséhez a város különböző területein újabb 22 utcában, amelyben 331 m zártcsatorna és 12 583 m nyílt árok építése valósulhat meg 215 400 e Ft költségelőirányzattal.

A kétfordulós pályázat sikere következtében elindulhat a szennyvízcsatornázás kivitelezése a 8-10-es ÖBLÖZETBEN. A megvalósítás során ki fog épülni: 7 614 m gerincvezeték, 4 212 m bekötővezeték, 1 150 m nyomóvezeték és 2 db köztéri átemelő, melyeknek költségelőirányzata 341 956 e Ft.

Déaványa Város Önkormányzat Képviselő- testülete 2007-2010. évekre szóló gazdasági programját felülvizsgálata. A programdokumentum célkitűzései alapvetően maradhatnak változatlanok, hiszen az éves operatív költségvetési tervek – így a 2010. évi is – azok minél teljesebb megvalósítására törekedtek.

Vannak azonban olyan feladatok meghatározva a célok elérése érdekében, melyekről napjainkra kiderültek, hogy a tervezett formában nem vállalhatók fel a kialakult körülmények miatt. A felülvizsgált programban található feladat meghatározások a megváltozott feltételek és körülmények miatt kerültek módosításra. A módosítások a 2007-2010. évre szóló gazdasági programban átvezetésre kerültek így az eredeti programhoz hasonlóan az önkormányzati ciklus végéig a döntések meghozatalánál a módosított program az irányadó.

A gazdasági programban jelzett feladatok megvalósítása a költségvetési források függvényében alakult. A működőképesség folyamatos biztosítása mellett a fejlesztési feladatok megvalósításához igyekeztünk minél nagyobb mértékben külső forrást szerezni pályázatok útján.

Az önkormányzattal szembeni elvárások, igények megvalósítását a források és jogi szabályozások befolyásolták.

A gazdálkodás adatai a 2. számú táblázatban találhatóak.

A költségvetés volumene a térségnek és a megyének átadott feladatok csökkentő hatása ellenére nőtt. A gazdálkodási fegyelem az önkormányzatnál megfelelő volt, a költségvetési koncepciókban és a költségvetési tervekben meghatározott célok alapvetően megvalósultak. A 4 év során a költségvetés egyensúlya biztosított volt.

Déaványa, 2010. augusztus 9.

Pap Tibor
polgármester

Az önkormányzati gazdálkodás adatai 2006 - 2010. években

adatok: ezer forintban

Megnevezés	2006. évi	2007. évi	2008. évi	2009. évi	2010. évi	2010/ 2006
BEVÉTELEK						
Intézményi működési bevétel	217 295	209 360	239 337	260 214	199 746	92%
Önkormányzat sajátos működési bevétel	560 981	634 313	464 686	470 262	424 473	76%
Működési célú támogatás értékű bevétel, egyéb támogatás	87 249	73 699	108 674	184 585	158 699	182%
Államháztartáson kívüli végleges működési pe. átvétel	3 787	4 757		10		0%
Felhalmozási és tőke jellegű bevétel	9 094	12 717	28 911	10 724	1 480	16%
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel, egyéb támogatás	8 600	725	10 875	130 210	463 819	5393%
Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pe. átvétel	53 633	12 869	6 673	2 711		0%
Támogatások, kiegészítések	669 842	639 402	725 126	619 294	522 370	78%
Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	29 242	25 993	22 435	17 567	37 057	127%
Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	210	175		168		0%
Költségvetési pénzforgalmi bevételek	1 639 933	1 614 010	1 606 717	1 695 745	1 807 644	110%
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	43 500					0%
Rövid lejáratú hitelek felvétele					30 378	
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	65 317	300 000	300 531			0%
Finanszírozási bevételek	108 817	300 000	300 531	0	30 378	28%
Pénzforgalmi bevételek	1 748 750	1 914 010	1 907 248	1 695 745	1 838 022	105%
Pénzforgalom nélküli bevétel	79 419	68 856	272 225	576 928	415 462	523%
Kiegészítő, függő, átfutó bevételek összesen	2 374	-7 705	-1 072	1 104		0%
Bevételek összesen	1 830 543	1 975 161	2 178 401	2 273 777	2 253 484	123%
KIADÁSOK						
Személyi juttatások	628 004	572 388	497 593	512 073	500 486	80%
Társadalombiztosítási járulékok	203 423	190 932	161 175	145 293	133 235	65%
Dologi és egyéb folyó kiadás	378 841	339 436	395 129	412 406	413 523	109%
Működési célú tám. ért. kiadás	135 469	191 433	146 074	131 533	128 754	95%
Államháztartáson kívüli végl. műk. pénzeszközátadás	30 411	44 109	43 445	31 243	30 566	101%
Ellátottak juttatásai	409	16				0%
Felújítás	8 091	17 078	68 611	83 560	272 716	3371%
Felhalmozási kiadás	312 002	30 278	265 834	483 164	292 767	94%
Felhalmozási célú támogatás értékű kiadás, egyéb tám.	14 536	6 540				0%
Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	10 222	7 016	21 567	4 891	31 000	303%
Államháztartáson kívüli végl. felhalmozási pénzeszközátadás	14 764	10 624	17 736	8 559	1 331	9%
Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása		949				
Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	1 736 172	1 410 799	1 617 164	1 812 722	1 804 378	104%
Hosszú lejáratú hitelek	3 019	3 064	2 814	14 178	24 623	816%
Kötvény kibocsátás		300 000				
Finanszírozási kiadás	3 019	303 064	2 814	14 178	24 623	816%
Pénzforgalmi kiadások	1 739 191	1 713 863	1 619 978	1 826 900	1 829 001	105%
Pénzforgalom nélküli kiadások	38 437	18 399	23 672	21 941		0%
Általános és céltartalék					424 483	
Kiegészítő, függő, átfutó kiadások	-346	-311	28 539	3 366		0%
Kiadások összesen	1 777 282	1 731 951	1 672 189	1 852 207	2 253 484	127%
Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-55 257	253 668	238 106	438 010	418 728	758%
Finanszírozási műveletek eredménye	105 798	-3 064	297 717	-14 178	5 755	5%
Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	2 720	-7 394	-29 611	-2 262	0	0%

Forrás: saját adatgyűjtés alapján