

# TÁJÉKOZTATÓ

## Sárospatak Város Önkormányzata vagyoni és pénzügyi helyzetéről

### I.

**Sárospatak Város Önkormányzata vagyoni helyzetének alakulása  
2014. június 30-i állapot szerint**

*Adatok: ezer forintban!*

| <b>E S Z K Ö Z Ö K</b> |                                                         | <b>2010. június 30.</b> | <b>2014. június 30.</b> |
|------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1.</b>              | <b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> | <b>12 661 713</b>       | <b>13 094 524</b>       |
| 2.                     | A/I Immateriális javak                                  | 12 648                  | 10 720                  |
| 3.                     | A/II Tárgyi eszközök                                    | 9 902 067               | 11 810 493              |
| 4.                     | A/III Befektetett pénzügyi eszközök                     | 459 294                 | 124 584                 |
| 5.                     | A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök       | 2 287 704               | 1 148 727               |
| <b>6.</b>              | <b>B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>        |                         | <b>5 654</b>            |
| 7.                     | B/I Készletek                                           |                         | 5 654                   |
| 8.                     | B/II Értékpapírok                                       |                         |                         |
| <b>9.</b>              | <b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>                                  | <b>330 767</b>          | <b>396 276</b>          |
| 10.                    | C/I Hosszú lejáratú betétek                             |                         |                         |
| 11.                    | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                   | 1 739                   | 1 395                   |
| 12.                    | C/III Forintszámlák                                     | 329 028                 | 392 119                 |
| 13.                    | C/IV Devizasámlák                                       |                         | 327                     |
| 14.                    | C/V Idegen pénzeszközök (34)                            |                         | 2 435                   |
| <b>15.</b>             | <b>D/ KÖVETELÉSEK</b>                                   | <b>297 473</b>          | <b>184 897</b>          |
| 16.                    | D/I Költségvetési évben esedékes követelések            | 28 025                  | 35 951                  |
| 17.                    | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések   | 233 652                 | 140 134                 |
| 18.                    | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások            | 35 796                  | 8 812                   |
| <b>19.</b>             | <b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>       |                         | <b>9 164</b>            |
| <b>20.</b>             | <b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                   |                         |                         |
| <b>21.</b>             | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                | <b>13 289 953</b>       | <b>13 690 515</b>       |
| <b>F O R R Á S O K</b> |                                                         | <b>2010. június 30.</b> | <b>2014. június 30.</b> |
| <b>22.</b>             | <b>G/ SAJÁT TŐKE</b>                                    | <b>10 469 585</b>       | <b>13 574 800</b>       |
| 23.                    | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                   | 10 123 266              | 13 068 189              |
| 24.                    | G/II Nemzeti vagyon változásai                          |                         |                         |
| 25.                    | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai   | 346 319                 | 338 639                 |
| 26.                    | G/IV Felhalmozott eredmény                              |                         | - 1 131 636             |
| 27.                    | G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása              |                         |                         |
| 28.                    | G/VI Mérleg szerinti eredmény                           |                         | 1 299 608               |
| <b>29.</b>             | <b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                               | <b>2 820 368</b>        | <b>113 280</b>          |
| 30.                    | H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek        | 397 584                 | 100 215                 |

|    |                                                              |                   |                   |
|----|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 31 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek    | 2 402 540         |                   |
| 32 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások             | 20 244            | 13 065            |
| 33 | <b>I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>            |                   | <b>2 435</b>      |
| 34 | <b>J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b> |                   |                   |
| 35 | <b>K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                      |                   |                   |
| 36 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>                                     | <b>13 289 953</b> | <b>13 690 515</b> |

## II.

### II.Sárospatak Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulása június 30-i állapot szerint

#### B E V É T E L E K

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                    | Teljesítés<br>2010.06.30. | Előirányzat<br>2014 | Teljesítés<br>2014.06.30. | Teljesítés<br>% |
|----------|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------|
| 1        | 2                                                  | 3                         | 4                   | 5                         | 6               |
| 1.       | <b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>          | <b>656 558</b>            | <b>760 425</b>      | <b>325 779</b>            | <b>42,84</b>    |
| 2.       | <b>I/1. Intézményi működési bevételek</b>          | <b>246 612</b>            | <b>368 625</b>      | <b>151 302</b>            | <b>41,04</b>    |
| 3.       | <b>I/2.Önkormányzat sajátos működési bevételei</b> | <b>409 946</b>            | <b>391 800</b>      | <b>174 477</b>            | <b>44,53</b>    |
| 4.       | <i>A/ Helyi adók</i>                               | <i>105 955</i>            | <i>356 000</i>      | <i>157 316</i>            | <i>44,19</i>    |
| 5.       | <i>B/ Átengedett központi adók</i>                 | <i>289 828</i>            | <i>32 000</i>       | <i>15 843</i>             | <i>49,51</i>    |
| 6.       | <i>C/ Egyéb közhatalmi bevételek</i>               | <i>14 163</i>             | <i>3 800</i>        | <i>1 318</i>              | <i>34,68</i>    |
| 7.       | <b>II. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>   | <b>63 734</b>             | <b>226 200</b>      | <b>7 426</b>              | <b>3,28</b>     |
| 8.       | <b>III. Támogatások, kiegészítések</b>             | <b>792 869</b>            | <b>839 002</b>      | <b>487 181</b>            | <b>58,07</b>    |
| 9.       | <b>IV. Véglegesen átvett pénzeszközök</b>          | <b>250 128</b>            | <b>789 191</b>      | <b>790 764</b>            | <b>100,20</b>   |
| 10.      | <b>V. Kölcsönök visszatérülése</b>                 | <b>4 214</b>              | <b>22 834</b>       | <b>7 847</b>              | <b>34,37</b>    |
| 11.      | <b>VI. Előző évi pénzmaradvány</b>                 | <b>941 539</b>            | <b>333 645</b>      | <b>1 346</b>              | <b>0,40</b>     |
| 12.      | <b>Költségvetési bevételek összesen (I-VI.)</b>    | <b>2 709 042</b>          | <b>2 971 297</b>    | <b>1 620 343</b>          | <b>54,53</b>    |
| 13.      | <b>VII. Finanszírozási bevételek</b>               | <b>175 517</b>            |                     | <b>450 000</b>            |                 |
| 14.      | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                         | <b>2 884 559</b>          | <b>2 971 297</b>    | <b>2 070 343</b>          | <b>69,68</b>    |

#### K I A D Á S O K

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                           | Teljesítés<br>2010.06.30. | Előirányzat<br>2014 | Teljesítés<br>2014.06.30. | Teljesítés<br>% |
|----------|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------|
| 1        | 2                                          | 3                         | 4                   | 5                         | 6               |
| 1.       | <b>I. Működési kiadások</b>                | <b>1 955 555</b>          | <b>2 435 789</b>    | <b>1 201 643</b>          | <b>49,33</b>    |
| 2.       | <b>I/1. Folyó működési kiadások (3-6.)</b> | <b>1 894 018</b>          | <b>2 182 384</b>    | <b>1 077 466</b>          | <b>49,37</b>    |
| 3.       | - Személyi juttatások                      | 744 040                   | 693 067             | 415 349                   | 59,93           |
| 4.       | - Munkaadókat terhelő járulékok            | 190 591                   | 191 001             | 98 655                    | 51,65           |
| 5.       | - Dologi kiadások                          | 818 431                   | 1 145 427           | 510 851                   | 44,60           |
| 6.       | - Ellátottak pénzbeni juttatása            | 140 956                   | 152 889             | 52 611                    | 34,41           |
| 7.       | Támogatásértékű működési kiadás            | 5 764                     | 12 681              | 15 609                    | 123,09          |
| 8.       | Elvonások és befizetések                   |                           | 170 880             | 91 099                    | 53,31           |

|                     |                                                   |                  |                  |                  |              |
|---------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 9.                  | Működési célú pénzeszköz átadás áht-on kívül      | 55 773           | 69 844           | 17 469           | 25,01        |
| 10.                 | <b>II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások</b>  | <b>494 461</b>   | <b>406 597</b>   | <b>229 074</b>   | <b>56,34</b> |
| 11.                 | <b>III. Tartalékok</b>                            |                  | <b>128 911</b>   |                  | <b>0,00</b>  |
| 12.                 | <b>Költségvetési kiadások összesen (I.-III. )</b> | <b>2 450 016</b> | <b>2 971 297</b> | <b>1 430 717</b> | <b>48,15</b> |
| 13.                 | <b>IV. Finanszírozási kiadások</b>                | <b>120 836</b>   |                  | <b>566 739</b>   |              |
| 14.                 | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                          | <b>2 570 852</b> | <b>2 971 297</b> | <b>1 997 456</b> | <b>67,23</b> |
| <b>Létszám (fő)</b> |                                                   | 742,0            | 269,5            | 253,5            | <b>94,06</b> |

### Rövid szöveges indoklás:

#### 1. Az önkormányzat pénzügyi helyzete, fizetőképessége:

Sárospatak Város Önkormányzata az első félévet **2.070.343 e Ft** bevétellel és **1.997.456 e Ft** kiadással zárta. A számlák, munkabérek és egyéb kötelezettségek fizetése a félév folyamán folyamatosan történt. Az önkormányzat lejárt szállítói tartozása – a pályázatok szállítói finanszírozású tételeit nem számítva – 35.525 e Ft, mely tartozás nem önkormányzati, hanem OEP finanszírozási intézményt érint.

A kiadások fedezetéhez 80 m Ft-tal likviditási hitelt vettünk fel a számlavezető banktól, melyből szeptember 20.-án lejár 50 m Ft, a maradék 30 m Ft pedig december 20.-án. A visszafizetés forrása az akkor esedékes iparüzési adóbevétel.

#### 2. A finanszírozási bevételek kiadások összetételének alakulása

Az önkormányzat a költségvetési bevételei az időarányos mértéket meghaladóan, 61,4 %-ban érkeztek.

Közhatalmi adóbevételek 44,5 % folyt be 175 m Ft értékben a terveknek megfelelően, az 5 % lemaradást a decemberi adóalap-feltöltés egyenlítheti ki.

A betervezett 839 m Ft állami támogatásból 58 %-a, 487 m Ft érkezett meg, ebből 117 m Ft az adósságkonszolidációhoz kapcsolódó bevétel. Nem tervezett központosított előirányzatot működési célra kaptunk 35 m Ft-ot, fejlesztési célra 4,7 m Ft-ot.

A tárgyi eszközök értékesítése /vagyoneladás/ a tervezett 226 m Ft-ból az első félévben 7,5 m Ft, a tervezett összegből 203,2 m Ft – a termálfürdő melletti, szállodaépítés céljából eladott telek – vételár beérkezésének határideje 2014.10.01.

A közétkeztetés kivásárlására kölcsönadott 170 m Ft utáni kamatbevétel 2,2 m Ft, a tőketörlesztés 3,5 m Ft, a lakosság kamatmentes lakásvásárlási kölcsön visszafizetése 4 m Ft volt.

Az átvett pénzeszközökből 786 m Ft bevétel keletkezett, ebből 593 m Ft működési, 193 m Ft fejlesztési célú.

A működési célú átvett pénzeszközökből legnagyobb tétel a Miniszterelnökség 250 m Ft összegű átmeneti támogatása, 174 m Ft a Rendelőintézet OEP támogatása, a közmunkaprogram megvalósítására 103, 5 m Ft érkezett, a többi EU-s programok támogatása.

A fejlesztési célú támogatásokból 85,5 m Ft a Tokaj-Hegyalja településeinek fejlesztése program keretében érkezett a Széchenyi Program Irodán keresztül, 106 m Ft pedig a EU-s programokat támogattja.

Az ideiglenesen fel nem használt fejlesztési pénzeszközöket rövid időtávra lekötöttük összesen 450 m Ft értékben, mely közel 800 e Ft kamatbevételt eredményezett.

A költségvetési kiadások 48 %-ban, időarányosan teljesültek, ezen belül a működési kiadások 49 %-ot, a fejlesztési kiadások 43 %-ot tesznek ki. Az intézmények kiadásait szintén időarányosan teljesítették.

A szociális kiadások vonatkozásában a közmunkaprogram miatti foglalkoztatás miatt a tervezett 153 m Ft-ból az időarányosnál kisebb mértékben, 52,6 m Ft nagyságban merültek fel, ami 34 %-os teljesítést jelent. A költségvetési rendelet módosításakor indokolt 10 m Ft-tal csökkenteni a segélyekre fordított kiadásokat, ami az Önkormányzat számára a 20 % önrész miatt 2 m Ft megtakarítást jelent.

Beruházásokra összesen 132.330 e Ft-ot fordított az Önkormányzat, ebből legjelentősebb tétel a volt malomtelek megvásárlása 80 m Ft értékben. Az intézmények közül A Művelődés Háza és Könyvtára költött gépbeszerzésre 22 m Ft-ot (vetítógép a moziba), a Polgármesteri Hivatal pedig 2 m Ft-ot.

A 94.644 e Ft nagyságú felújítási kiadások nagyobb részét az EU-s támogatással megvalósuló fejlesztések adják kiegészítve a minisztériumi forrásokból származó városfejlesztési pályázatok kiadásaival.

Az adósságkonszolidáció keretében kapott állami támogatásból visszafizettük a három beruházási célhitelünket 24.715 e Ft és a likviditási hitelünket 92.024 e Ft értékben. A kötvényt nem kellett törleszteni, mivel átvállalta a Kormány.

A betervezett 6 m Ft első lakáshoz jutás támogatásból 2 család kapott 1-1 m Ft kamatmentes kölcsönt.

### **III.**

Az önkormányzatot a képviselő-testület magalakulását követően, a későbbi éveket terhelő kötelezettségek:

#### **1. Hitel felvételéből adódó kötelezettségek:**

2014.12.20.-án a 30 m Ft likviditási hitelkeret terhére a ténylegesen felvett hitel törlesztése, egyéb hiteltartozás nincs. A beruházási célhiteleket és a rövidlejáratú hitelt az adósságkonszolidáció keretében kapott állami támogatás igénybevételével 2014.02.28.-án törlesztette az önkormányzat 118.739 e Ft értékben.

#### **2. Kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek:**

Kötvénytartozás nincs, a 2008-ban kibocsátott 13.000.000 CHF nagyságú fejlesztési kötvény törlesztését 2014.02.28.-án átvállalta a központi költségvetés.

Sárospatak, 2014. szeptember 19.

Aros János  
polgármester