Balatonkenese Város Polgármestere

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

ELŐTERJESZTÉS
Balatonkenese város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. április 5-i nyilvános ülésére.

Ügyiratszám:
Tárgy: A 2017. évi vagyonmérleg megtárgyalása
Előterjesztő: Tömör István polgármester
Törvényességi szempontból megvizsgálta: Jurics Tamás jegyző
Előkészítette: Kovács Péter pénzügyi csoportvezető
Melléklet: vagyonkimutatás

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonkenese Város Önkormányzata 2017. évi vagyona az alábbiak szerint alakult:

1. Vagyon alakulása

Eszközök

Az eszközök mérleg szerinti összege **11.834.275 eFt**, az előző évhez viszonyítva 1,8 %-kal nőtt.

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek nyilvántartás szerinti értéke **11.330.192 eFt**, amely az előző évhez képest 24.168 eFt-tal csökkent, ez 0,33 %-os csökkenést jelent. A könyv szerinti érték 99,67 %-át az Önkormányzat kezelésében lévő befektetett eszközök adják, 0,33 %-át az intézmények mérlegében kimutatott, a működésükhöz szükséges ingatlanok, gépek, berendezések, járművek és folyamatban lévő beruházások könyv szerinti nettó értéke teszi ki.

A/I. Immateriális javak

A mérlegben az immateriális javak állománya 26 %-kal csökkent, ami az értékcsökkenés elszámolásából adódik. A mérlegállomány közel 65 %-a az Önkormányzatnál van nyilvántartásban ezen kívül a Közművelődési Intézmény és Könyvtár állományában vannak még immateriális javak, melyek a korábbi időszaki pályázatainak kapcsán kerültek beszerzésre.

A/II. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó értéke 11.274.251 eFt, az előző évhez képest 0,24 %-kal csökkent, amely 27.761 eFt-ot jelent. Az ingatlanok és a kapcsoló vagyoni értékű jogok állományában növekedés figyelhető meg, melynek oka, hogy több befejezett beruházás aktiválásra került. A csökkenés jelentős része az értékcsökkenés elszámolásából adódott. A befejezetlen beruházások értéke a korábbi évhez viszonyítva 78.434 eFt-tal csökkent a beruházások aktiválása folytán.

A/III. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközökkel csak az Önkormányzat rendelkezik, értéke 2017. december 31-én **54.277 eFt** ami teljes egészében tartós részesedés. Az államkincstári ellenőrzés rámutatott, hogy még olyan részvények is szerepeltek a könyveinkben, amik már nem a mi tulajdonunkban van.

A részesedésekkel kapcsolatosan értékvesztés elszámolására nem került sor.

A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök

A közfeladat ellátás érdekében az Önkormányzat az iskola épületeit és a hozzájuk tartozó eszközöket vagyonkezelésbe adata a KLIK számára.

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök

Az Önkormányzat forgóeszközeinek 2017. december 31-i állománya a nyilvántartások szerint **0** eFt, amely a konyha átszervezésével szűnt meg.

B/I Készletek

Vásárolt készletek értéket csak az Óvoda mérlege tartalmaz, ez a saját konyha működtetése kapcsán felhalmozott élelmiszerkészletből áll.

B/II Értékpapírok

2017. december 31-én az Önkormányzat értékpapírokkal nem rendelkezett.

C) Pénzeszközök

Az önkormányzat pénzeszközeinek összege 2017. december 31-én 380.110 eFt, idegen pénzeszközök nincsenek.

D) Követelések

A Mérlegben szereplő követelésállomány a tárgyév december 31-én 69.696 eFt (előző évhez képest 16 %-kal csökkent), melynek összetétele a következő:

A költségvetési évben esedékes követelések értéke 69.696 eFt. Ez az elmúlt évi kintlévőséghez képest 16 %-kal csökkent. A működéshez kapcsolódó követelések legnagyobb részét az önkormányzatnál a tulajdonosi bevételek (pl. bérleti díjak, lakbérbevételek) és az adóhátralék tartalmazza.

A költségvetési évet követően esedékes követelések összege nulla volt.

A követelés jellegű sajátos elszámolások azon gazdasági események sajátos könyvviteli elszámolását tartalmazza (510 eFt), amelyek az államháztartás sajátosságai miatt merülnek fel és ezeket nem lehet bevételként és kiadásként elszámolni (pl. itt szerepelnek az adott előlegek, forgótőke, áfa elszámolások).

A 2017. évi vagyonértékeléshez csatoltuk a kataszteri nyilvántartásból kinyomtatott vagyonkimutatást, mely nem tartalmazza a pénzeszközöket, követeléseket

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a 2017. évi vagyon értékeléséről szóló előterjesztést megvitatni és elfogadni szíveskedjék.

Balatonkenese, 2018. március 28.

Jurics Tamás
jegyző

Tömör István
polgármester

Balatonkenese Város 3. Jegyző

Balatonkenese Város 1. Polgármestere

Balatonkenese Város
Polgármestere

8174 Balatonkenese, Béri B. Á. tér 1.
Postacím: 8174 Balatonkenese, Pf. 1.
Telefon: (+36-88) 481 087
Telefax: (+36-88) 481 741
Honlap: www.balatonkenese.hu
E-mail: hivatal@balatonkenese.hu

Határozat tervezet:

Balatonkenese Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2018. (IV.05.) határozata

2017. évi vagyon mérlegről

1.) Balatonkenese Város Önkormányzatának Képviselő Testülete a 2017. évi vagyonmérleget

a.) **elfogadja**

b.) **nem fogadja el**.

Határidő: 2017. április 21.

Felelős: Tömör István polgármester

Balatonkenese Önkormányzat

Ingatlanvagyon-Kataszter

Béri Balog Ádám tér 1.

VAGYONKIMUTATÁS - (Bruttó értéken Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forg.képtelen	Korl.fkép.	Forg.képes	Nem besorolt	Összesen
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	01	55	0	36490103	0	0	36490103
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	02	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok (1113., 1123.)	03	0	0	0	0	0	0
4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	04	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javakra adott előlegek	05	0	0	0	0	0	0
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	06	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+.+06)	07	55	0	36490103	0	0	36490103
1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	08	2019	5937247873	2908725739	3950649765	0	12796623377
2. Gépek, berendezések és felszerelések	09	557	14482315	105422237	85830928	0	205735480
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10	0	0	0	0	0	0
4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	11	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	0	0	0	0
6. Beruházásra adott előlegek	13	1	0	2086130	0	0	2086130
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (08+.+15)	16	2577	5951730188	3016234106	4036480693	0	13004444987
1. Egyéb tartós részesedés (171.,1751.)	17	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt m. értékpapír	18	0	0	0	0	0	0
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	0	0	0	0
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	20	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	0	0	0	0
6. Befektetett pénzügyi eszközök eh.	22	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök össz.	23	0	0	0	0	0	0
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott e.	24	6	0	0	0	0	0
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	0	0	0	0
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	1	0	0	0	0	0
5. Üzem., k.átadott, v. vett eszközök	28	0	0	0	0	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre (24+.+28)	29	7	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	30	2639	5951730188	3052724209	4036480693	0	13113731428

Balatonkenese Önkormányzat

Ingatlanvagyon-Kataszter

Béri Balog Ádám tér 1.

VAGYONKIMUTATÁS - (Nettó értéken Forintban)

Megnevezés	Sor	Db	Forg.képtelen	Korl.fkép.	Forg.képes	Nem besorolt	Összesen
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	01	55	0	1665453	0	0	1665453
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	02	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok (1113., 1123.)	03	0	0	0	0	0	0
4. Szellemi termékek (1114., 1124.)	04	0	0	0	0	0	0
5. Immateriális javakra adott előlegek	05	0	0	0	0	0	0
6. Immateriális javak értékhelyesbítése	06	0	0	0	0	0	0
I. Immateriális javak összesen (01+.+06)	07	55	0	1665453	0	0	1665453
1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	08	2019	5194641199	2205651157	3796420621	0	11196712977
2. Gépek, berendezések és felszerelések	09	557	14482315	14258956	48796276	0	77537547
3. Járművek (1321., 1322-ből)	10	0	0	0	0	0	0
4. Tenyészállatok (141., 142-ből)	11	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	12	0	0	0	0	0	0
6. Beruházásra adott előlegek	13	1	0	0	0	0	0
7. Állami készletek, tartalékok	14	0	0	0	0	0	0
8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	15	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök összesen (08+.+15)	16	2577	5209123514	2219910113	3845216897	0	11274250524
1. Egyéb tartós részesedés (171.,1751.)	17	0	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt m. értékpapír	18	0	0	0	0	0	0
3. Tartósan adott kölcsön	19	0	0	0	0	0	0
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (178.)	20	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések	21	0	0	0	0	0	0
6. Befektetett pénzügyi eszközök éh.	22	0	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök össz.	23	0	0	0	0	0	0
1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott e.	24	6	0	0	0	0	0
2. Koncesszióba adott eszközök	25	0	0	0	0	0	0
3. Vagyonkezelésbe adott eszközök	26	0	0	0	0	0	0
4. Vagyonkezelésbe vett eszközök	27	1	0	0	0	0	0
5. Üzem., k.átadott, v. vett eszközök	28	0	0	0	0	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre (24+.+28)	29	7	0	0	0	0	0
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	30	2639	5209123514	2221575566	3845216897	0	11330192483