

Velence Város Önkormányzat 12/2014.(IV.28) zárszámadási rendelet indoklása

I.

BEVEZETŐ

Velence Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. január 22-én fogadta el az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló rendeletét, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A Képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóból és az I-III. negyedévi gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

A 2013. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, a beszámolók továbbítása a MÁK felé megtörtént.

II.

Az államháztartásokról szóló 2011. évi CXCV.tv. 24.§. (4) bekezdés a.)-c.) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, a pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2013. január 1-jén 217.244 eFt volt.

Bevételként 1.885.148 eFt került elszámolásra. Az év folyamán 1.755.028 eFt kifizetését követően a 2013. december 31-i záró pénzkészlet 169.505 eFt.

Többéves kihatással járó döntése

A többéves kihatással járó döntésekből származó felhalmozási célú kötelezettségek összege a tárgyévben kötvény tőke és kamat törlesztése 80.248 eFt, az ELMIB részvény vásárlása 1.080 eFt volt.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 27.985 eFt, mely a következő jogcímeken jelentkezett:

7/2011(IV.01) helyi adó rendelet

- 8§ nyugdíjas kedvezmény
- 7§ bentlakási kedvezmény
- 15§ polgárőr és tűzoltó kedvezmény

Adózós rendjéről szóló 2003. évi XCII.tv.134§ (1) bekezdése alapján méltányossági kérelmek, egyedi elbírálás alapján elengedés.

Adósságállomány alakulása

2013. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2013. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi kötelezettségként a mérlegben 1.119.594 eFt került kimutatásra, melyből nem lejárt 1.119.594 eFt, az önkormányzatnak lejárt határidejű tartozása nem volt.

Az intézmények 2013. évi utolsó finanszírozására 2013. december 28-án került sor, melyből az eddig beérkezett 2013. évi fizetési határidejű számlákat egyenlítették ki. Ezt követően még érkeztek 2013. évi fizetési határidejű számlák (melyek 2014. január hónapban kifizetésre kerültek). Ezek összegét lejárt adósságállományként kell kimutatni.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2013. december 31-én 7.813.135 eFt.

A tárgyi eszközök állományának növekedésének oka, hogy törvényi változás miatt az üzemeltetésre adott eszközöket át kell vezetni a tárgyi eszközhöz.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke nem változott.

Az önkormányzat tulajdon részei, törzstőke összegei:

		%
Velence-tavi Hulladékgazdálkodási Kft	3.010.000.-Ft	39,00
Agárd, Gárdonyi u. 32-34.		
Velence-Plussz Kft Velence, Tópart u. 26.	1.530.000.-Ft	51,00
Velence-tavi Járóbeteg Szakellátó KHT		99,65
Velence, Balatoni u. 65.		
- törzstőke	144.806.000.-Ft	
- apport (föld terület)	62.924.000.-Ft	
Velence Gyógyszertár Kft	5.180.000.-Ft	74,00

Ezen gazdasági társaságok működéséhez az önkormányzatnak nem kellett hozzá járulni.

Az egyéb hosszú lejáratú követelések állománya szintén csökkenést mutat az adósságkonszolidáció miatt.

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök a fent említett ok miatt átvezetésre kerültek.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 404.678, amely 14.757 eFt-tal, azaz 3,7 %-kal nőtt az előző évhez képest.

A növekedés elsősorban a követelések növekedése miatt következett be.

Az egyéb aktív pénzügyi elszámolások miatti követelések vonatkozásában ez abszolút összegben -789 eFt, volt.

Az önkormányzat intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) állományát kimutatták.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2013. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2013-ben több képviselő-testületi döntés is szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezett az előtérbe pl:

- a vagyonrendelet módosítása
- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,

A Jat. 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztése, intézmények átalakítása stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, segélyezés.).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A 2013. évben befejeződött a III. orvosi rendelő akadálymentesítése és klíma berendezése is felszerelésre került a váróterembe, így a település egészségügyi ellátása korszerű körülmények között folytatódhat a következő években.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentett a költségvetési szervek számára.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti, és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelettervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009.(XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelettervezetet tárgyalja meg és hozza meg a döntést.

Velence, 2014. április 1.


Oláhné Surányi Ágnes
polgármester