

**Velence Város Önkormányzat 9./2015.(V.08.)
zárszámadási rendelet indoklása**

I.

BEVEZETŐ

Velence Önkormányzatának Képviselő-testülete 2014. február 17-én fogadta el az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A Képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolókból és az III. negyedévi gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

A 2014. 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) 2014. január 1-jén 169.505 eFt volt.

Bevételeként 2.759.840 eFt került elszámolásra. Az év folyamán 2.617.977 eFt kifizetését követően a 2014. december 31-i záró pénzkészlet 141.665 eFt.
(pénzmaradvány -170.028 eFt, függő bevétel, kiadás egyenlege 325 eFt)

Többséves kihatással járó döntése

A többséves kihatással járó döntésekből származó felhalmozási célú kötelezettségek összege a tárgyévben a fejlesztési hitel kamat törlesztése 10.618 eFt, az ELMIB részvény vásárlása 1.080 eFt volt.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 23.140 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

Kormányzati döntés alapján a 2008. évben kibocsátott kötvény fennmaradó 2.533.473 CHF átvállalt, így az önkormányzat ezen kötelezettsége megszűnt.

2014. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2014. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi adósságállomány 400.848 eFt került kimutatásra, melyből nem lejárt 400.848 eFt, az önkormányzatnak lejárt határidejű tartozása nem volt.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2014. december 31-én 9.412.981 eFt.

A tárgyi eszközök állományának növekedésének oka, hogy aktiválásra került a Velencei-tó Kapuja, továbbá térítés mentesen átvételre került a III. víziközmű Társulástól az út felújítás értéke.

A követelés állomány csökkenésének oka az értékvesztések elszámolása, továbbá a tagi hitel visszafizetése és az elengedett és behajthatatlan követelések kivezetése.

A befektetett pénzügyi eszközöknél szintén értékvesztés került elszámolásra.

A kötelezettségek állománya csökkent az adósságkonszolidáció miatt, továbbá nőtt a felvett fejlesztési hitel miatt.

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

Az önkormányzat tulajdon részei, törzstőke összegei:

		%
Velence-tavi Hulladékgazdálkodási Kft Agárd, Gárdonyi u. 32-34.	3.010.000.-Ft	39,00
Velence-Plussz Kft Velence, Tópart u. 26.	1.530.000.-Ft	51,00
Velence-tavi Járóbeteg Szakellátó KHT Velence, Balatoni u. 65.		99,99
- törzstőke	144.806.000.-Ft	
- apport (föld terület)	88.494.000.-Ft	
Velence Gyógyszertár Kft	5.180.000.-Ft	74,00

Ezen gazdasági társaságok működéséhez az önkormányzatnak nem kellet hozzá járulni.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2014. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2014-ben több képviselő-testületi döntés is szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezett az előtérbe pl: 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 Velencei-tó Kapuja projekt keretében új közösségi tér került kialakításra. Az egészségügyi alapszolgáltatás támogatásra kerül azzal, hogy az önkormányzat a rendelők rezi költségét továbbra is átvállalja.

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, 2015. április 09.



Koszti András
polgármester