



Füzesgyarmat Város Önkormányzatának

Polgármesterétől

5525 Füzesgyarmat, Szabadság tér 1. szám

☎ (66) 491-058, 491-956, Fax: 491-361

E-mail: polgarmester@fuzesgyarmat.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2014. április 24.-én tartandó ülésére.

A Füzesgyarmati Város Önkormányzata 2013. évi gazdálkodásáról.

Előterjesztést készítette: Sándor Gyuláné pénzügyi osztályvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88.§. és 89.§. alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerint éves beszámolót kell készíteni, valamint az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

E törvény a 91.§. (1) bekezdése a számadás időpontját rögzíti, miszerint a jegyző által elkészített zárszámadási rendelttervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé, a (2),(3) bekezdések a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegek, és kimutatások körét határozza meg.

Az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az előírt kötelezettség teljesítéseként az alábbiakban terjesztem elő.

1. Szervezeti változások:

A közoktatás rendszerének átalakítása miatt, mivel 2013. január 1-jétől az állam biztosítja az alapfokú oktatást, de az óvodai ellátás önkormányzati hatáskör maradt, a képviselő-testület a Kossuth Lajos Általános Alapfokú Művészeti Iskola, Napközi Otthonos Óvoda, Egységes Pedagógiai Szakszolgálat önállóan működő és önállóan gazdálkodó intézményünket Lurkófalva Óvoda önálló intézmény jogutódlásával 2012. december 31-ével megszüntetette.

Az intézményüzemeltetés mind az iskola, mind az óvoda tekintetében önkormányzati feladat maradt. Az iskolai épületek fenntartására, működőképességének biztosítására, takarítására, közüzemi számláinak kifizetésére működési hozzájárulást a központi költségvetésből sajnos nem kapunk, nagyon bízunk abban, hogy e feladat is része lesz a közeljövőben a központi költségvetésből származó finanszírozásnak.

A közoktatási, nevelési intézmények, illetve az önkormányzat egyéb feladatainak ellátására szolgáló épületek üzemeltetésére, és a városgazdálkodási feladatok ellátására kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságot hozott létre. E szervezeti változás szinte a teljes 2013-as évben egyeztetéseket és korrekciókat igényelt. Az alaptervekenységéhez kapcsolódó vagyoni átadása megtörtént, az értékcsökkenés mértékének megfelelő fejlesztési kötelezettség, vagy helyette a céltartalék képzése okoz gondot, melyre a megoldást rövidesen meg kell találnunk.

A Kft saját bevételre ez évben még minimális mértékben tett szert, működéséhez az önkormányzat támogatásként biztosította a fedezetet.

2. Bevételek alakulása:

Az önkormányzati feladatellátás forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Önkormányzatunk **központi költségvetési támogatása** (önkormányzat működési, óvoda bér és működési, ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés, könyvtári és, közművelődési feladatok támogatása, egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése, hozzájárulás pénzügyi szociális ellátásokhoz, és egyéb központi támogatások) **379,2 millió forint**, a módosított előirányzat 100 %-a.

2013. évben az önkormányzati finanszírozásban:

- a feladat-finanszírozás bevezetésével a normatív hozzájárulások és támogatások rendszerében alapvető változások történtek,
- a normatív feladat finanszírozással változtak,
- a jövedelemkülönbség mérséklés szabályrendszere megváltozott,
- határozottabban jelent meg a foglalkoztatási szándék,
- a szociális ellátórendszer munkavállalással szembeni ösztönző hatása tovább csökkent.

A kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásait az Országgyűlés feladatalapú, az adott feladathoz jogszabályban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelő támogatásban részesítette. E támogatást kizárólag a kötelezően ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthattuk. Egy esetben sem jelentett gondot a felhasználás, hiszen minden feladat többre került, mint amennyit állami hozzájárulásként kaptunk. Ha az éves záró létszám kevesebb lett, mint az októberi lemondás lehetőségénél valószínűsítettük, az esetben a támogatás összegét kamattal együtt kell visszafizetni, ugyanakkor pótigény benyújtására is fennáll a lehetőség. Az elszámolás elkészítése után összességében 1,4 millió forint támogatás pótlólagos kiutalására vagyunk jogosultak.

A rendeltetésszerűen 3. számú mellékletében tételesen felsoroljuk a különféle támogatási jogcímenek kapott összegeket.

2013. évre a pénzügyi szociális ellátásokhoz történő hozzájárulás csökkenése érzékenyen érintette költségvetésünket, hiszen a 2012. évi 44,9 millió forint helyett 25 millió forintot kapunk.

A hozzájárulás 80 %-a 2012. január, április és június hónapokban jogszabályi kötelezettség alapján kifizetett segélyekhez biztosított önrész arányában, 2 %-a pedig

lakosságszám alapján jár. A működőképesség megőrzését szolgáló támogatás iránti kérelmünk egyik indoka a szociális kiadások fedezetének biztosítása volt. Kérésünket indokoltnak tartották és 20 millió forint kiutalásáról intézkedtek.

A központosított működési célú előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások összege 33,3 millió forint. Eredeti előirányzatot e jogcímen csak 7,3 millió forintot terveztünk, a különbözetet pótelőirányzatként kapta önkormányzatunk.

A teljesítés - az alábbi központosított támogatásokhoz kapcsolódott:

– „Prémium Évek Program”	19 518 ezer Ft,
– Közsféra alkalmazottainak 2012-ről áthúzódó bérkompenzáció	1 055 ezer Ft,
– Szociális célú nyári étkeztetés	5 441 ezer Ft,
– Települési folyékony hulladék ártalmatlanítás	23 ezer Ft,
– Üdülőhelyi feladatok támogatása	7 132 ezer Ft,
– Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	153 ezer Ft,

Működési célú támogatásértékű bevétel 288,8 millió forint érkezett az elszámolási számlánk alszámláira. Alszámlát nyitunk minden olyan tevékenység bevételeinek és kiadásainak bonyolítására, amelyről elszámolási kötelezettségünk van, vagy jogszabály rendelkezik róla.

A közfoglalkoztatás kiemelt jelentőséggel bírt az elmúlt év során is. Több közfoglalkoztatási program folytatódott előző évről, és indult 2013. évben. E célt szolgáló működési támogatásunk 251,1 millió forint volt.

Egészségügy működtetésére 14,8 millió forintot, EU-s pályázati programokra 6,9 millió forintot vettünk át.

Szeghalom Kistérségi Többcélú Társulás egyrészt az önkormányzatunk által tovább vitt HU-RO pályázat visszaigényelt összegét utalta át. Másrészt a Tourinform Iroda 2012. decemberi bérét helytelenül önkormányzatunkhoz terhelték, és jelzésünk ellenére sem tudta az államkincstár helyesbíteni, ezért kérésünkre a fedezetét átutalta a társulás. Összesen 12,9 millió forintot vettünk át, melyek az említett feladatokhoz kapcsolódóan önkormányzatunk korábbi kiadásainak 100 %-ban megtérítése volt.

Földalapú MVH támogatást 1,9 millió forintot, mezőéri szolgálat fenntartását szolgáló támogatást 750 ezer forintot, gyermekvédelmi támogatást 228 ezer forintot és tartásdíj megelőlegezést 169 ezer forintot igényeltünk és kaptunk meg.

Felhalmozási célú támogatásunk, átvett pénzeszközünk 648 millió forint

államháztartáson belülről:

– EU Önerő Alap	23 275 ezer Ft,
– Adósságkonszolidáció 2013.	56 198 ezer Ft,
– BM Önerő Alap	8 342 ezer Ft,
– EU-s programok és azok társfinanszírozásai	560 132 ezer Ft,

Szennyvíz csatornahálózat befejező szakaszának költségeit és a kerékpárút felújítását szolgálták ezek a pénzüsszegek, továbbá a szennyvíz beruházáshoz felvett hitelünkből 56,2 millió forint állami átvállalása szerepel a felhalmozási támogatásaink között.

Kölcsönök igénybe vétele: 2013. évben a Víziközmű Társulat törlesztette a tárgyévi és előző évek során önkormányzatuk felé fennálló tatózásait, majd folyamatosan átutalt a lakossági lakás takarékpénztári kifizetésekből 2013. évben befolyt további összegeket, hiszen azt a lakosság a szennyvíz beruházás kapcsán elnyert pályázatba be nem illeszthető kiadások megtérítésére, illetve a beruházáshoz kapcsolódó további költségek fedezetére gyűjtötte. Mivel a kiadások, és a megvalósítandó feladatok számbavétele még teljes körűen nem történt meg, az önkormányzat 2013. december 30.-án visszautalta a társulat részére a tartozáson felüli összeget. A visszautalás a behajtásra kimutatott tartozások év végi elszámolásával együtt 50,6 millió forint volt, mely összeget a képviselő-testület az átmeneti időszakra kölcsönnek minősítette.

A kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságunk, a Kastélypark Kft működését évközben kölcsönrel segítettük, mivel a számlavezető pénzügyintézetétől folyószámla hitelt nem kapott. Az évközben felvett tagikölcsönből 2,8 millió forintot nem tudott visszafizetni.

Lakosságnak első lakáshoz jutók, és egyéb váratlan élethelyzetre való tekintettel adtunk kölcsönt, amelynek törlesztésből származik 1,6 millió forint bevételünk.

Közhatalmi bevételek alakulása:

Az önkormányzatunk a helyi adóbevételei tekintetében a környező településekhez képest kiemelkedő. Iparüzési adómértékünk a kiszabható legmagasabb mérték, az adóalap 2 %-a. A bevallott és befizetett összegek mértéke évről évre nő. A 2013. évi költségvetés tervezésekor a 2012. évi teljesített mértéket céloztuk meg, 248 millió forintot, amit 15,1 millió forinttal tudunk túlteljesíteni.

A rendelkezésünkre álló adatok alapján építményadóból 40 millió forintot tervezetünk eredeti előirányzatban, e fölött 1,1 millió forint folyt be az építményadó számlára.

Idegenforgalmi adóbevételünk a városunkban levő Hotel Gara 2012. évben történt bezárása miatt alacsony. 2013. évben egyéb szálláshely szolgáltatók sem továbbítottak részünkre annyi idegenforgalmi adót, mint amire tervezéskor számítottunk, az 1,5 millió forint terv 1,2 millió forintra teljesült.

Átengedett közhatalmi bevétel a beszedett gépjárműadó 40 %-a, amelyből 11,9 millió forintot terveztünk és 11,2 millió forint folyt be. Korábbi években a gépjármű 100 %-ban az önkormányzatoknál maradhatott, az elmúlt évtől kezdve a befolyt összeg 60 %-át negyedévenként az államkincstár meghatározott számlájára át kell utalnunk.

Az intézményi működési bevételek 85,9 millió forinttal 91 %ig teljesültek. A különböző jogcímek teljesítése között nagy a szóródás:

– Árú, készletértékesítés (közfoglalkoztatás termékei)	91,9 %	10 205 ezer Ft,
– Szolgáltatás	78,9 %	3 126 ezer Ft,
– Egyéb saját bevétel	100 %	563 ezer Ft,
– Továbbszámlázott szolgáltatás	100 %	587 ezer Ft,

– Bérleti díjak	89,6 %	20 518 ezer Ft,
– Intézményi ellátási díjak	81 %	9 870 ezer Ft,
– Kötbér, kártérítés	100 %	127 ezer Ft,
– Áfa bevételek (kiszámlázott, visszaigényelt)	95,2 %	40 633 ezer Ft,
– Kamatbevétel	100 %	297 ezer Ft.

Önkormányzatunk **felhalmozási bevételeinek** módosított előirányzata 39 525 ezer Ft, a teljesítés 39 525 ezer Ft, 100 %.

- Ingatlanértékesítésből származó bevételeink összege	326
-Termőföld értékesítés	1 581
- Járművek értékesítése	2 276
- Egyéb felhalmozási bevételek	1 158
- Pénzügyi befektetések bevételei	3

ezer forint volt.

A felhalmozási célú áfa visszatérülések bevétele 34 181 ezer Ft, a módosított előirányzat 100,0%-a.

Fejlesztési célú támogatás címén a 79 473 ezer Ft támogatásban részesültünk. Ebből BM Önerő Alap 23 275 ezer forint és fejlesztési hitelátvállalás 56 198 ezer forint.

Felhalmozási célú támogatásértékű bevételeink 568 474 ezer forint, amelyből 560 132 ezer forint az EU-programok és azok hazai tárfinanszírozása, és 8 342 ezer forint szennyvíz beruházáshoz EU önerő alap.

Felhalmozási célra átvett pénzeszközeink összege az elmúlt évben 15 293 ezer Ft volt, 14 073 ezer forintot a Kistérségi társulás utalt át, 1 220 ezer forintot a lakosság fizetett vissza.

3. KIADÁSOK

Kiadási előirányzatok változása

Az Képviselő-testület önkormányzatunk 2013. évi költségvetését a 2/2013. (II. 15.) önkormányzati rendeletében 830.204 ezer forintkiadási főösszeggel fogadta el, az utolsó rendeletmódosítással a 4/2014.(II.27.) önkormányzati rendelet halmozottan 2.244.167 ezer forintban, intézmény finanszírozás nélkül 1.908.931 ezer forintban állapította meg. Az előirányzat módosításra okot adó tényezőket minden esetben a Képviselő-testület elé terjesztettük a rendelet módosítás tervezetének alátámasztásaként.

Teljesített kiadások alakulása

Az Önkormányzat folyamatosan finanszírozta az intézményei működését, határidőben fizette a számláit, az előkészített beruházásai forráshiány miatt nem maradtak el.

– személyi jellegű kiadások	99,1 %	430 265 ezer Ft,
– munkaadót terhelő járulékok	98 %	87 945 ezer Ft,
– dologi kiadások	98,2 %	399 231 ezer Ft,
– egyéb működési kiadás (gazd. társ. műk tám, vállalk.fogl.tám, kölsön törlesztés és nyújtás	98,5 %	228 933 ezer Ft,
– ellátottak pénzbeli juttatásai	94,4 %	130 252 ezer Ft,
– felhalmozási kiadások	92,1 %	472 947 ezer Ft.

A rendelettervezet 2.sz. mellékletében intézményenként, feladatok szerinti bontásban ismertetjük a fenti kiadások megoszlását.

A helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátott helyi önkormányzati tevékenysége voltak 2013. évben:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások;
- 5 környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása; civil önszerveződések támogatása,
8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
11. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
12. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
13. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása,
14. sport, ifjúsági ügyek;
15. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
16. hulladékgazdálkodás;
17. víziközmű-szolgáltatás,
18. A feladat- és hatáskörök ellátása során biztosítottuk a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását.

Az önkormányzat pénzmaradványa 60 709 ezer forint.

Pénzmaradvány az alaptevékenység, a pénzügyi műveletek és az aktív és passzív pénzügyi elszámolások év végi egyenlegével korrigált - ténylegesen teljesített szakfeladatokon elszámolt tárgyévi bevételeinek és kiadásainak különbözete.

A beszámolóval egyidejűleg kerül sor a tárgyévi pénzmaradvány megállapítására, mely a bevételek előirányzatot meghaladó és a kiadások előirányzatnál alacsonyabb teljesítésből keletkezhet. A pénzmaradvány felülvizsgálata során annak összegét korrigálni kell a finanszírozásból adódó eltérésekkel, a le nem utalt támogatással és

azokkal a csökkentő tételekkel, amelyek a gazdálkodási szabályok szerint nem illetik meg az intézményt.

Intézményenként a következő pénzmaradványok képződtek:

Pénzmaradvány 2013

Főkv.sz.	Önkorm.	Polg. Hiv.	Könyvtár	Óvoda	Összesen
311	696 430	152 620	243 545	149 100	1 241 695
321	29 832 420		3 338 614	223 108	33 394 142
3211	2 472 414		340 259		2 812 673
3214	16 525 273				16 525 273
3215	500 000				500 000
3217	21 052 580				21 052 580
3218	4 803 225				4 803 225
3219	331 329				331 329
32292	239 280				239 280
323171	334 715				334 715
3232	798 722				798 722
3233	39 109				39 109
39111	27 847 244	179 898			28 027 142
39211	774 594	325 693		156 732	1 257 019
39221	466 415	490 000			956 415
3924121	560 000	8 400			568 400
48211	-1 917 600	-11 330			-1 928 930
48221	-50 870 785		-24 659		-50 895 444
481312	-8 363				-8 363
4828122	-783 914				-783 914
	53 693 088	1 145 281	3 897 759	528 940	59 265 068
51	1 444 000				1 444 000
	55 137 088				60 709 068

A 2013. költségvetési évben képződött pénzmaradvány összege 60.709.068.- forint, a 2014. évi költségvetési rendeletbe viszont 105 243 ezer forint 2013. évi pénzmaradványt építettünk be a bevételek közé. A korábbi pénzmaradvány képződés levezetése szerint állapítottuk meg a várható összeget, változtak azonban a számviteli szabályok és az előlegeket passzív átfutó elszámolásként le kell vonni a pénzkészletből, és emiatt az előleg összegével csökken a maradvány mértéke. Sajnos folyamatos a jogszabályváltozás, és előfordul, hogy egy adott terület módosítása következtében egy korábban élő jogszabály alapján már elkészített anyagot is változtatnunk szükséges, meg kell feleltetnünk az aktuális szabályozók szerint.

A pénzmaradvánnyal a 2014. évi költségvetési rendelet módosul, ezért az előleggé történő módosításról, a pénzmaradvány felhasználásáról a következő napirendben várjuk a tisztelt testület döntését.

Önkormányzati vállalkozások elszámolásai

A Füzesgyarmati Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft és a Kastélypark Kft a Képviselő-testület által elfogadott üzleti tervben megfogalmazott feladatok maradéktalan teljesítése érdekében szervezte meg szakmai és gazdálkodási tevékenységét. A kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok éves beszámolóját a közgyűlés, jelen esetben a képviselő testület kell, hogy elfogadja, ezért e beszámolóban csak a támogatásukról és a működésükről adott kölcsönökről adunk számot e beszámolóban.

Mindkét kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság túllépte a testület által megszabott pénzügyi keretét, a Kastélypark Kft a kölcsönéből nem tudott visszafizetni 2,8 millió forintot, a Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft pedig 2 millió 143 ezer forinttal igényelt több finanszírozást, mint amit a testület számára eredeti előirányzatban megállapított.

4. Hitelek alakulása:

2013-ban önkormányzati ***hiteleink a következőképpen alakultak:***

= " Sikeres Magyarországért Önkormányzati Infrastruktúra fejlesztési Hitelprogram „ keretében a szennyvíz beruházás önjelentésének biztosítására felvett hitelünk állománya 121.682.318.-ft volt, amelyből a 2013. évi adósságkonszolidáció során a Magyar Állam 56.19.393.-ft-ot átvállalt.

A kamat változó, az MFB refinanszírozási kamatfelárból és az OTP Bank Nyrt. kamatfelárból tevődik össze, éves mértéke: 3 havi EURIBOR+MFB refinanszírozási kamatfelár+OTP Bank Nyrt felár 1,42 %. Szerződéskötéskor a teljes kamat: 4,96 % volt.

Tőketörlesztés szerződés szerint halasztott 2016. szeptember 5 – 2036. június 5. közötti években, negyedévenkénti gyakorisággal. Mivel a Magyar Állam a 2014. évi adósságkonszolidáció kapcsán fennmaradó 69.247.636.-ft-ot is átvállalja, az önkormányzatunk részéről tőketörlesztésre nem került és nem kerül sor. A kamatot a felvételtől kezdődően negyedévenként megfizettük a fennálló tőkerészre.

= Szennyvíz beruházás *BM Önerő Alap Pályázati forrást megelőlegező hitel* : Keret 100 000 Eft, a 2013. évi igénybevétel: 24.459.000.-ft. A kamat változó, évi 1 havi bubor + 3,5 %. Mind a tőkét, mind a kamatot kifizettük 2013. évben.

= HU- RO „ Határon átnyúló kommunikáció kiépítési Körös Sárreten, valamint Bors Térségében” *pályázati forrást megelőlegező hitel* kerete 23 millió forint volt, amelyből 2013. év során 18.717.614.- forintot vettünk igénybe. Kamat változó: évi 1 havi BUBOR + 3,5 %, Hitelkezelési díj: 0,5 %. Sajnos a támogatás még a mai napig nem érkezett meg, így a 2013-as költségvetési évet ezzel a hitelállománnyal zártuk.

= *Folyószámla hitel*: az önkormányzat elszámolási számlájához kapcsolódóan szinte egész évben igénybe vettük. A pályázati források késedelme, a saját bevételek ciklikussága miatt a folyószámla hitel igénybevételén túl előfordult, hogy a kötelezettségvállalások időbeli korlátozásával tudtuk működőképességünket

fenntartani. Rendelkezésre tartási jutalék: 0,15 % a kamat változó: évi 1 havi BUBOR + 3,5 % a hitelkezelési díj: 0,5 %

A IV. negyedévben likviditási gondunkat enyhítette a fejezeti tartalékból igényelt és juttatott 20 millió forint működőképesség megőrzését szolgáló támogatás.

A likvid hitelek a költségvetési év végéig vissza kellett volna fizetni, azonban az év végén országos szinten felülvizsgálta a Kormány a helyi önkormányzatok likvid hitelei kezelésének lehetőségeit, és megoldásként a 2014. évre tervezett központi költségvetési támogatás előrehozása történt meg a likvid hitelek visszafizetése érdekében. Önkormányzatunktól 8.662.534.-forintn működési hitelt vállalt át a Magyar Állam annak érdekében, hogy működési hitel nélkül zárhassuk a 2013. évet.

Valamennyi hitelünket a számlavezető OTP Nyrt folyósította.

Személygépkocsi cserére került sor 2013. évben. A lecserélt jármű értékesítésért kapott összeget fizettük be az új autó árába, továbbá lízingdíjat fizettük havonta 137.639.-forintot, 2013. december 31.-ig. A teljes hátralévő összeget 5.265.771.-ft-ot beállítottuk a 2014. évi adósságkonszolidációba, amely elfogadást nyert, így e kötelezettségünk megszűnt.

5. Vagyon alakulása:

A költségvetési gazdálkodás sajátosságaiból adódóan a befektetett eszközök teszik ki az eszközállomány döntő részét.

	<u>2013.12.31. állomány</u>	<u>változás 2012.12.31-hez</u>
immateriális javak:	15 263 ezer Ft	7 234 ezer Ft
tárgyi eszközök:	7 601 102 ezer Ft	10 702 ezer Ft
befektetett pénzügyi eszközök:	48 584 ezer Ft	858 ezer Ft
üzemeltetésre átadott eszközök:	1 159 642 ezer Ft	483 813 ezer Ft

A szennyvíz beruházásunk aktiválása még nem történt meg, szállítói finanszírozású kifizetések még e beszámoló készítés időpontjában is folyamatban vannak.

A forgóeszközök állománya egy év alatt ezer Ft-tal nőtt az alábbi bontásban:

		<u>változás 2012.12.31-hez</u>
készletek:	0 ezer Ft	0 ezer Ft
követelések:	57 689 ezer Ft	- 6 494 ezer Ft
pénzeszközök:	82 072 ezer Ft	57 198 ezer Ft
egyéb aktív pénzügyi elszámolások	30 809 ezer Ft	14 952 ezer Ft

Az Önkormányzat kötelezettségeinek záró állománya 249 535 ezer Ft, csökkent 253 571 ezer Ft-tal a megelőző évi mérlegadathoz képest.

2013. december 31-én az alábbi részvények, üzletrészek és vagyonrészek voltak az önkormányzat tulajdonában:

cég, szervezet megnevezése, székhelye	nyilvántart.érték	tul. hányad
Alföldvíz Zrt	40.334 .000	elenyésző
Gara Füzesgyógy Kft	250.000	1/2
Kastélypark Kft	500 000	1/1
Városgazdálkodási és Intézményüzemeltetési Kft	500.000	1/1
Füzesgyarmati Ipari Park Kft	500.000	
DAREH	324.350	
DRF Rt	49.380	
Mérlegben kimutatható tartós részesedés:	42 457.730	

6. ÖSSZEGZÉS

Önkormányzatunk 2013. évi működését takarékos, átlátható gazdálkodás, pénzügyi stabilitásra való törekvés, a költségvetési koncepcióban szereplő kiemelt szempontok szerinti működés jellemezte.

Legfontosabb célkitűzésünknek megfelelően a kötelező és önként vállalt feladatok kiegyensúlyozott ellátását biztosították a források. Az intézményi működés zavartalan volt.

Elmúlt évi gazdálkodásunk során a koncepcióban megjelölt kiemelt feladatként folyamatosan értékeltük a központi átszervezési intézkedések Önkormányzatunkat érintő hatásait. Az oktatási intézmények (általános iskola) államosítása és a Kormányhivatal kerületi hivatalához került feladatok (gyámhivatal, okmányiroda, egyes szociális szolgáltatások) átadása során az átvevő szervekkel történő együttműködésünk és költségvetési ráfordításaink célja az volt, hogy szolgáltatásaink addigi színvonala a településünk lakosai számára az új szervezeti keretek között is biztosítható legyen.

A szociális szolgáltatások területén a működőképességet megőrző támogatás igénybevételeivel, és adóbevételeinkből biztosított volt a pénzbeli és természetbeni ellátások fedezetének megfelelő forrás. Az államháztartási előírásoknak megfelelően a támogatási rendszer zökkenőmentes működése mellett fenntartottuk a Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat költségvetéséből folyósítandó szociális ellátások nyilvántartását, vezetését.

A teljesített kiadások 27 %-át felhalmozási célokra fordítottuk.

Az Önkormányzat egyszerűsített tartalmú éves pénzforgalmi jelentését, könyvviteli mérlegét, pénzmaradvány kimutatását a könyvvizsgáló felülvizsgálta, a könyvvizsgálói jelentés és a megfogalmazott záradék a zárszámadási rendelettervezet mellékletét képezi. Az Önkormányzat könyvvizsgálatát Galuska Józsefné okleveles könyvvizsgáló végzi vállalkozási szerződés alapján.

Tisztelt Képviselőtársaim !

A rendeletervezet mellékletei többféle csoportosításban mutatják be önkormányzatunk 2013. évi gazdálkodási mutatóit, melyet a fenti szöveges előterjesztéssel tartottunk indokoltnak kiegészíteni.

Tisztelettel kérem a beszámoló elfogadást és a zárszámadási rendelet megalkotását.

Határozati javaslat:

Füzesgyarmat Város Önkormányzat Képviselő-testülete

- a.) az Önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja,
- b.) megalkotja a/2013.(.....) számú önkormányzati rendeletét Füzesgyarmat Város Önkormányzat 2013. évi költségvetése végrehajtásáról.

Határidő: Azonnal

Felelős : Bere Károly polgármester

Füzesgyarmat, 2014. április 3.

Bere Károly
polgármester