

SZÖVEGES BESZÁMOLÓ

Kiskunmajsa Város 2013. évi zárszámadásáról

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Önkormányzatunk a törvényben meghatározott kötelező, illetve önként vállalt feladatai ellátásának területén a 2013-as évben jelentősebb változtatást nem hajtott végre.

A szociális otthoni feladat 2006. január 31-ével átadásra került a Többcélú Kistérségi Társulásnak, melynek működéséhez azonban önkormányzatunknak továbbra is igen jelentős összeggel hozzá kellett járulnia támogatásértékű működési célú pénzeszköz átadás formájában. Ezen feladat 2011. évi döntés alapján átadásra került 2012. július 1-jétől a Református Egyház részére, melyhez Önkormányzatunknak már nem kell biztosítani a működési kiegészítést ezen időponttól.

A törvény erejénél fogva jelentős feladatváltozást jelentett a Járási Hivatalok felállítása, valamint a közoktatási feladatellátás átszervezése.

Önkormányzatunk a közoktatási feladatellátásnál az intézményüzemeltetési feladatokat sem látja el, az éves működtetési hozzájárulás fizetési kötelezettségünk 182.340,0 eFt.

Az állami fenntartásba került közoktatási intézményeink száma három:

- ~ Arany János Általános Iskola, Óvoda és Bölcsőde
- ~ Dózsa György Gimnázium, Szakközépiskola és Kollégium
- ~ Egressy Béni alapfokú Művészeti Iskola

Fenti intézmények közül az Arany János Általános Iskola, óvoda és Bölcsőde intézményétől az általános Iskolai oktatás került. Az intézmény elnevezése Városi Óvoda és Bölcsődére változott. Ezen intézményhez került a város közigazgatási területén működő intézmények gyermekétkeztetési feladatainak ellátása is.

Fenti három intézmény költségvetési kiadása a 2012. évi beszámoló információs rendszere alapján 573.681,0 eFt volt.

Az intézmények ellátási színvonalán ezévben sem tudunk javítani, dologi automatizmus biztosítására nem volt lehetőségünk a 2013-as költségvetési évben.

A normatív finanszírozás területén ez évben a központi intézkedések hatására jelentős átalakulás történt, bevezetésre került a feladatfinanszírozás.

A helyi önkormányzatunk általános működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímen 669 828 eFt támogatásban részesültünk.

Központosított előirányzat jogcímen kapott támogatásaink összege a költségvetési törvény 3. sz. melléklete alapján 26 184 eFt volt.

Önkormányzatunk a 2013. évben működési célú likvidhitelt nem vett igénybe a bevételei és kiadásai átmeneti ütemkülönbségének finanszírozására. az előző évben igénybevett hitel kamata **5.508,0 eFt** volt.

A szennyvízberuházással kapcsolatos kötelezettségünk teljesítésére 111.000,0 eFt célhitelt vettünk igénybe 2004. évben. Ennek törlesztése 2006. IV. negyedévtől megkezdődött, addig csak a hitel kamatai jelentettek fizetési kötelezettséget az önkormányzatnak. Ezen hitel záró állománya 2013. év végén **10.406,3 eFt**.

Fejlesztési célra **6 276 eFt** MFB refinanszírozott hitel felvételére került sor, melynek záró állománya az előző évek felvételével és a 2013. évben megkezdett hiteltörlesztéssel együtt **210.517,1 eFt**.

Fejlesztési célú hiteleink tárgyévi kamata **9 541 eFt** volt.

Fenti fejlesztési célú hitelek állománya 2014. február végén támogatásra került, így Önkormányzatunk jelenleg hitelállománnyal nem rendelkezik.

Bevételi források és azok teljesítése

Bevételeink önkormányzati szinten a módosított előirányzathoz viszonyítva **102,1 %-ra** teljesültek.

Költségvetési bevételek

Költségvetési bevételeink teljesítése **103,2 %-os**, mely összességében tervezettségünk megalapozottságát mutatja.

Működési költségvetés

A központi költségvetésből járó támogatásaink **100,0 %-os**, működési célú támogatásaink államháztartáson belülről **76,8 %-os**, önkormányzatunk sajátos működési bevételei **111,6 %-os**, intézményi működési bevételeink **82,7 %-os**, működési célú pénzeszköz átvételeink **101,5 %-os** teljesítést mutatnak.

Felhalmozási költségvetés

A központi költségvetésből járó támogatásaink szintén **100 %-os**, felhalmozási célú támogatásaink államháztartáson belülről **89,2 %-os**, felhalmozási saját bevételeink **49,6 %-os**, felhalmozási célú pénzeszköz átvételünk államháztartáson kívülről **105,1 %-os**, felhalmozási célú kölcsön visszatérülésünk **89,2 %-os** teljesítést mutat.

Kiadások alakulása

A város kiadásai **80,4 %-ra** teljesültek a módosított előirányzatunkhoz viszonyítva.

Költségvetési kiadások

A költségvetési kiadások teljesítése **77,2 %-os**.

Működési költségvetés

A működési kiadásokon belül a személyi juttatások **88,6 %-ra**, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **91,4 %-ra**, a dologi kiadások **86,4 %-ra** teljesültek.

Egyéb működési célú kiadásainkon belül a támogatásértékű működési kiadások összege **218 521 eFt**, a működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre **27 792 eFt**, a társadalom és szociálpolitikai juttatások összege **230 940 eFt**, az előző évi pénzmaradvány átadás **93 341 eFt**.

Ellátottak pénzbeli juttatása jogcímen kiadás nem merült fel.

Felhalmozási költségvetés

A város beruházásra fordított kiadása **106 852 eFt**, felújításra **20 576 eFt**, egyéb felhalmozási kiadásainknak összege **5 010 eFt** volt.

Felhalmozási kölcsönnyújtásunk összege **5 972 eFt** teljesítést mutat.

Tartalékok

Céltartalék előirányzat maradványa tartalmazza többek között a bérlakás értékesítési számla egyenlegét, a lakásépítési alap számla egyenlegét, benyújtott és még el nem bíralt pályázataink önjelét, a környezetvédelmi alap számla egyenlegét, egyéb feladatokra jóváhagyott és az év végéig fel nem használt tartalékokat, melyek nagy része kötelezettségvállalással terhelt, ezért a 2014. évi költségvetési tervzetbe megtervezésre kerültek, a fel nem használt általános tartalékot tartalmazta.

A pénzmaradvány változásának tartalma és okai

Az előző évi pénzmaradvány átvétel **93 105,0 eFt**-os teljesítése az intézmények előző évi alulfinanszírozásának **48 187,0 eFt**-os összege az intézményeknél, valamint az intézmények elvont pénzmaradványának **34 998,0 eFt**-os összege, továbbá a MÁK előző évi kiutalatlan támogatása **8 161,0 eFt** az önkormányzatnál, valamint **1.759,0 eFt** a KLIK-hez átkerült Egressy Béni Alapfokú Művészeti Iskola pénzmaradvány elvonása, melyekre nem kell előirányzatot képezni.

Az előző évi pénzmaradvány átadás **93.341,0 eFt**-os módosított előirányzatából **48.187,0 eFt** az intézmények előző évi alulfinanszírozásának összege az önkormányzatnál, **34.998,0 eFt** az intézmények elvont pénzmaradványa az intézményeknél, **6.025,0 eFt** az előző évi alulfinanszírozás átadása a KLIK-nek a hozzájuk kerülő intézmények miatt, **4.131,0 eFt**, pedig a Városi Óvoda és Bölcsőde átadott pénzeszköze a KLIK-hez kerülő intézmények feladattal terhelt pénzmaradványa miatt. Az előirányzat teljesítése **100%-os**.

Az eredetileg tervezett **346.933,0 eFt**-os pénzmaradvány **161.502,0 eFt**-tal került megemelésre, melyek az alábbiakból származtak: alulfinanszírozás **54.212,0 eFt** (48.187,0 eFt + 6.025,0 eFt), intézményi pénzmaradványok **62.372,0 eFt**, intézményi pénzmaradvány elvonások **36.757,0 eFt**, MÁK kiutalatlan támogatás **8.161,0 eFt**.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Önkormányzatunk év közben működési célú likvidhitel (Folyószámlahitel) felvételre sem kényszerült.

Fejlesztési célra **6 276 eFt** MFB refinanszírozott hitel felvételére került sor EU-us projektek önerejéhez.

A szennyvízberuházással kapcsolatos kötelezettségünk teljesítésére 111.000,0 eFt célhitelt vettünk igénybe 2004. évben. Ennek törlesztése 2006. IV. negyedévtől megkezdődött, addig csak a hitel kamatai jelentettek fizetési kötelezettséget az önkormányzatnak.

Megkezdődött továbbá az MFB refinanszírozott fejlesztési célú hitel törlesztése is a 2012-es költségvetési évben, s folytatódott 2013-ban.

Fejlesztési célú hiteltörlesztésünk összege 2013-ben **31 742 eFt**.

Az előző évben igénybevett likvidhitel –folyószámla hitel- tárgyévi törlesztése, melyet a tartós egyensúlyhiány finanszírozására vettünk igénybe **278.744,0 eFt** volt, továbbá működési célú hiteltörlesztésként jelentkezett az adósságkonszolidáció kapcsán kiutalt **27 428,0 e Ft**. Hitelkamataink az alábbi szerint alakultak:

Működési hitel: **5 508,0 eFt**,

Célhitel: **1 605,0 eFt**,

MFB refinanszírozott hitel: **7 936,0 eFt**.

Egyéb tartós részesedéseink állomány változása az előző évhez képest az alábbi:

Értékvesztés visszairása 2013. évben **+97 289 Ft**

Értékvesztés elszámolása 2013. évben: **-61 596 Ft**

HALASVÍZ Kft. részesedés csökkenés: **-2.400.000 Ft**

Kiskunsági Víziközmű Kft. részesedés szerzés: **+2.300.000 Ft**

Víziközmű Szolgáltató Kft. részesedés szerzés
Állományváltozás 2013. évben:

+140.000 Ft
+75.693 Ft

Az egyéb tartós részesedéseink állománya 2012. év végén **101.662.791 Ft**, a 2013. évi **101 738 484 Ft**.

Vagyon alakulása

A város vagyona az előző évihez képest **265 004 eFt**-tal csökkent. **275 823 eFt**-tal csökkent a befektetett eszközök és **10 819 eFt**-tal nőtt a forgóeszközök állománya.

A közoktatási intézmények átadásával kapcsolatban már a 2012. évi zárómérlegben szerepeltetni kellett az Önkormányzatnak a vagyonváltozást. Az Arany János Általános Iskola kapcsán az intézménytől térítésmentes átvétel jogcímen könyvelte az önkormányzat a vagyonnövekedést 314.162,0 eFt-tal, a másik két intézmény tekintetében pedig nyitó növekedés jogcímen 126.375,0 eFt-tal. Ezt követően a vagyon átadásra került vagyonkezelésre a KLIK részére, s jelenleg is a vagyonkezelésre átadott eszközök mérleg soron szerepel az önkormányzat vagyonában.

Kiskunmajsa, 2013. március 19.

Faludi Tamás
polgármester