

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
NEMTI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI
SZÖVEGES BESZÁMOLÓJA

Nemti Önkormányzat számviteli politikájában 2012. évben módosítás nem történt.

Az önkormányzat hivatala nem végez vállalkozási tevékenységet.

A számviteli politika alapján piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem élünk.

Az önkormányzat hivatala a tárgyidőszakban jóváhagyott előirányzatokon belül, a tervezettek szerint gazdálkodott, rendkívüli esemény nem történt.

Könyvviteli mérlegben az alábbi részesedések szerepelnek (Ft):

1 Elmib Zrt.	9.277.575.-
2 Vízmű Kft	54.607.560.-
Összesen:	63.885.135.-

Az önkormányzat 2012. év végén hitelállománnyal nem rendelkezik.

Az önkormányzat az egyszerűsített éves költségvetési beszámolóját könyvvizsgálóval felülvizsgálta, év közben hitelállománnyal rendelkezett. A könyvvizsgálatot Mészáros Attila (kamarai nyilvántartási szám: 002668) könyvvizsgáló végzi. A könyvvizsgálati díj 250.000 Ft.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Kertész Mónika, 3145 Mátraterenye, Mikszáth út 1. Regisztrációs szám: 157770

Nemti Község önkormányzata a költségvetéséből hozzájárul a helyi civil szerveződések működéséhez, nem közfeladat átvállalásáért cserébe kapnak pénzeszközöket, hanem működésük finanszírozására, rendezvények lebonyolítására.

Polgárőrség támogatása: 310.000 Ft

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A feladatok rangsorolásakor 2012-ben is az önkormányzat zavartalan működése, a hitelállomány csökkentése volt a fő cél. A 2012. évi 5000 fő alatti településeket érintő adóssághozsokozódás nagymértékben javította önkormányzatunk pénzügyi pozícióját. Az állami támogatás és az SZJA- mint központi költségvetési forrás- a működés 2012. évi kiadásainak 68 % - ára nyújtottak fedezetet, a fennmaradó részt saját forrásból kellett biztosítani. E pénzeszközök szétosztása minden évben gondot jelent.

2012. évben is elsőbbséget élvezett az oktatás-nevelés amit már többcélú kistérségi társulás keretei között végzünk, a szociális és egészségügyi ellátás, a kommunális körbe tartozó

tevékenységek. A kiadások között jelentős volument képviselő felújítások, fejlesztések a startmunkaprogramban kitűzött célok megvalósításához kapcsolódtak.

A hatékonyabb és takarékosabb gazdálkodás érdekében már minden alapellátási feladatot társulási formában végzünk. 2001. január 1-től az igazgatási feladatokat Mátraterenye-Mátraszele községekkel körjegyzőségi formában látjuk el.

Bevételi források és azok teljesítése

A bevételi források megoszlása a következő:

- saját bevételek : 59 %
- állami támogatások: 41 %

Saját bevételek megoszlása:

Intézményi tevékenység bevétele:	5 %
Egyéb bevételek	2 %
Gépjárműadó	4 %
Helyi adók	4 %
SZJA	28 %
Működési célú átvett pénzeszköz	40 %
Felhalmozási pénzeszközátvétel	0,6 %
Függő bevétel	0,4 %
Felhalmozási és tőkebevétel	2%
Pénzmaradvány	14 %

A beszámolási időszakban helyi adókedvezmény, mentesség megadására nem került sor. Működési célú átvett pénzeszközök a központi költségvetési szervektől (mozgáskorlátozottak támogatása, közhasznú foglalkoztatás támogatása), az OEP-től (védőnői szolgálat) az egyéb elkülönített pénzalapoktól származnak. E források mindig adott célra sok esetben kötött összegű felhasználással érkeznek számlánkra.

Az állami támogatások és hozzájárulások képezték anyagi erőforrásaink jelentős részét, s nemcsak nagyságát tekintve, de rendszeres és megbízható pénzforrást is jelentettek számunkra.

Az adósságkonszolidáció keretében 15.178.875 Ft került kiegyenlítésre, így az év végén az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezett.

Kiadások alakulása

2012. évben a kiadások megoszlása jogcímenként a következőképpen alakult:

- Személyi juttatások 24 %
- Munkaadót terhelő járulékok 4 %
- Dologi kiadások 24 %
- Működési célra átadott pe. 14 %
- Felhalmozási kiadások 22 %
- Finanszírozási kiadások 3 %

- Társadalmi, szoc.politikai jutt. 8 %

A fenti adatokból kitűnik, hogy önkormányzati szinten a kiadások több mint 50%-át finanszírozási kiadások nélkül- a személyi illetmények ezek járulékai és a dologi kiadások tették ki. A dologi kiadások az átadott pénzeszközök a működéshez elengedhetetlenül szükséges folyó kiadásokra nyújtottak fedezetet. A dologi kiadások teljesítése szakfeladatonként eltérő. A betervezett feladatok a többletbevételek, illetve a központi támogatások fedezetének terhére valósultak meg, melyeknek előirányzatilag történő rendezésére sor került. A működés terén a korábbi évekhez képest kisebb visszaesés tapasztalható. A kiadások mintegy 22%-át képezték a felhalmozási kiadások.

Ágazatonként az alábbiakban felsorolt jelentősebb feladatok kerültek megvalósításra

- Az Egészségügyi ágazatba tartozó intézmények finanszírozása az intézmények működését illetően 95%-ban OEP támogatásból történt, a fennmaradó 5%-ot az önkormányzat saját bevételeiből egészítette ki.
- A Szociális ágazatban a társadalom és szociálpolitikai juttatások összege az eredeti előirányzathoz képest csökkent. Ennek magyarázata, hogy az önkormányzat közfoglalkoztatás keretében éves szinten átlagosan 68 főt foglalkoztatott.
- Ágazaton belül került kifizetésre, mint rendszeres pénzbeli ellátás:
 - ✓ Rendszeres szociális ellátás: 46 fő részére
 - ✓ Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás: 54 fő részére
 - ✓ Ápolási díj: 4 fő részére
 - ✓ Lakásfenntartási támogatás: 48 fő részére.

A nem rendszeres pénzbeli ellátások között kerültek kifizetésre: eseti szociális segélyek, temetési segélyek, köztemetés, közgyógyellátási támogatások.

Felújítási és felhalmozási feladatok

2012. évben az alábbi felújítási és beruházási feladatok valósultak meg:

- ✓ Videó kamera beszerzés
- ✓ Számítógép beszerzések,
- ✓ Traktor és tartozékai beszerzése
- ✓ Benzinmotoros szivattyú
- ✓ Kapálógép
- ✓ Gazdasági épületvásárlás
- ✓ Szerszámtároló, üzlet kialakítása
- ✓ Művelődési ház előkészítő munkálatai

Pénzmaradvány változás tartalma és okai

2012. évi záró pénzkészlet összege: 11.927.-/e Ft. Ezt az összeget a költségvetési aktív átfutó és az passzív átfutó tételek összegei növelik illetve csökkentik, így a helyesbített pénzmaradványunk 12.398 e/ Ft.

Értékpapír és hitelműveletek

2003. évben a községben korszerűsítésre kerültek a közvilágítási lámpák. A korszerűsítést az ELMIB. Rt. végezte. A rekonstrukció 3.240.000.-Ft-ba kerül mely összeget 10 éves futam idő alatt kell kiegyenlíteni részvények vásárlásával. 2012. évben 324 e/ Ft került kifizetésre.

Vagyon alakulása

KIMUTATÁS 2012. december 31.				
Főkönyvi száma	Főkönyvi száma neve	Bruttó érték	Écs	Nettó érték
121312	Korlátozottan forg. képes épületek állománya	101 146 000	11 569 194	89 576 806
12132	Forgalomképes épületek	29 723 500	1 622 173	28 101 327
1214411	Forgalomképtelen földterület állománya	153 990 200	0	0
121311	Forgalomképes földterület állománya	23 768 800	0	0
	Forgalomképes erdő	2 360 000	0	0
	Összesen:	310 988 500	13 191 367	297 797 133

Az önkormányzatnál üzemeltetésre, kezelésre átadott vagyonkezelésbe adott és vagyonkezelésbe vett eszközök:

Üzemeltetésre átadott eszközök				
Főkönyvi sz	Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nettó érték
161322	Korl.forgalomk.ügynyviteli és számt.eszk.	365 691	365 691	0
1612122	Korl.forgk.gépek,berendezések	42 139 902	35 445 953	6 599 949
16142	Korl.forgalomk.járművek	1 303 946	1 303 946	0
1612492	Korl.forgalomk.építmények	327 638 317	60 644 873	266 993 444
1612312	Korl.forgalomk.épületek	3 729 435	399 301	3 330 134
	Mindösszesen :	375 083 291	98 159 764	276 923 527

Az Önkormányzati szintre számított mérleg főösszege 661.623 e/Ft. Az önkormányzati vagyon teljes körű felvétele megtörtént, a számvitelben átvezetésre került.

Kutatás és kísérleti fejlesztés kiadásai nem voltak, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készletként nincsenek kimutatva.

Nemti, 2013. március 08.

Erős Róbert
polgármester