

Községi Önkormányzat Nemti
Nemti Kossuth út 28.

Képviselőtestületi ülés 2013.november 27.
1. napirendi pont

Nemti Község Polgármesterétől

Nemti, Kossuth út 28.

TÁJÉKOZTATÓ

a Nemti Községi Önkormányzat

2013. gazdálkodásának háromnegyedéves helyzetéről

Készült: a Képviselő-testület 2013. november havi ülésére

Az önkormányzatok beszámolási kötelezettségéről szóló 249/2000. (XII.24.) Kormányrendeletben meghatározott tartalommal háromnegyedéves költségvetési beszámolót kell készíteni. A beszámoló magába foglalja összevontan az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények beszámolóját a bevételi és kiadási előirányzatok változásáról és pénzforgalmi teljesítéséről.

Nemti Község Önkormányzata költségvetésének 2013. háromnegyedéves gazdálkodásának teljesítéséről, a gazdálkodás tapasztalatairól, a költségvetési előirányzatok alakulásáról az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Tv. 87.§. (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően adunk számot.

Nemti Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a 2013. évi költségvetését 88.040 e / Ft költségvetési fösszeggel fogadta el.

A jelenlegi szöveges tájékoztatónk teljessé tételéhez, szemléltetéséhez és számszaki adatok ismertetéséhez táblázatos mellékleteket készítettünk melynek szerkezete megfelel a 2013. évi költségvetés mellékleteinek, biztosítva ezzel a terv- és a beszámoló összehasonlíthatóságát.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének eddigi teljesítéséről az alábbiakban kívánom tájékoztatni a Képviselő-testületet.

Bevételek:

I. Működési bevételek:

Az önkormányzat és intézményei részére 2013. szeptember 30-ig **46.588 e/Ft bevétel állt** rendelkezésre (46.588 Ft 2013. évi bevétel + 11.733 e/Ft 2012. évi pénzmaradvány) Ez az eredeti előirányzathoz képest 66 %-os teljesítést jelent.

Intézményi működési bevételek:

A megtervezett működési bevételek időarányos szint alatt teljesültek - 38%-ban - az eredeti előirányzathoz képest.

Támogatásértékű bevételből tervezett bevétel az eredeti előirányzathoz képest 27 %-ra teljesült. A központi költségvetési szervektől (közfoglalkoztatás támogatása), az OEP.-től (védőnői szolgálat) származnak. E források mindig adott célra sok esetben kötött összegű felhasználással érkeznek számlánkra. A Munkaügyi Központtól átvett támogatás összege 3.633 e/Ft, 4.300 e/Ft már a negyedik negyedévben, november hónapban érkezett a számlánkra.

A helyi adókból tervezett bevétel 52%-ra teljesült. A helyi adók befizetésének határideje szeptember 15. (eddigre kellett volna teljesülnie 100%-nak).

A helyi adó teljesítésével kapcsolatban el kell mondani, hogy az előző évi hátralékok behajtásánál a korábbi években jelentkező fizetőkép telenségi gondok ebben az évben is fenn álltak, így a korábbi évekről áthúzódó adó és elévült adó, mint értékvesztés került elszámolásra. A beszámolási időszakban helyi adókedvezmény, mentesség megadására nem került sor.

Az adóbevételek realizálásánál gondot jelent az is, hogy az adóhatósági feladatokat ellátó ügyintéző ebben az évben további többlet feladatokat is kapott, a leterheltség miatt a behajtási eljárásokat valójában csak október - novemberben tudja megkezdeni, felderítésre, ellenőrzésre nincs kapacitás.

A normatív állami támogatásból a tervezett bevétel 79 %-a teljesült. Állami hozzájárulások képezték anyagi erőforrásaink jelentős részét, rendszeres és megbízható pénzforrást jelentenek az önkormányzat számára. Többletbevételeként jelentkezik a szerkezetátalakítási tartalékból folyósított támogatás, amelyben az iparüzési adóerőképesség miatti elvonás kerül az önkormányzatok részére visszapótlásra, valamint pályázatot nyújtottunk be a gyermekélelmezési feladatok normatív állami támogatással le nem fedett részének biztosítására.

A 2012. évi pénzmaradvány 11.733 e/ Ft. Ez az összeg a 2012. évi zárszámadási rendelettel jóváhagyottak szerint került megtervezésre módosított előirányzatként, illetve teljesítésként. A pénzmaradvány (dologi kiadások rendezését szolgáló kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány) felhasználása szintén a zárszámadási rendeletben foglaltak szerint alakult, könyvviteli rendezése folyamatban van.

Függő bevétel összege tartalmazza: a munkabér finanszírozás összegét.

II. Fejlesztési célú bevételek

Saját felhalmozási és tőke jellegű bevételekből az első félévben 1680 e/ Ft realizálódott.

Kiadások:

Az önkormányzat összes kiadása 2013. szeptember 30-ig 56.625 e/Ft. A tárgyévi költségvetési kiadási előirányzathoz képest a teljesítés 64 % -a. Az önkormányzat kifizetetlen számláinak összege szeptember 30.-án : 13.696 e/Ft.

A működő/fizetőképesség fenntartása érdekében továbbra is és egyre inkább a kiadások szigorú rangsorolására van szükség. A központi finanszírozáson felül, nagyobb összegű bevétel a december 15-ig befolyó helyi iparüzési adókból várható. A szeptember 30-ig beadott „Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás” pozitív elbírálása esetén részesülhet önkormányzatunk többletbevételből, **mely valamelyest csökkentheti az eladósodottságot.** Nehézséget jelentett az év második felében az óvoda működtetéséhez kapcsolódó normatíva kéthavi megelőlegezése, amit a mai napig sem utalt át részünkre Bátorfyerenye Város Önkormányzata.

I. Működési kiadások:

A működési kiadások összességében 57 %-ra teljesültek.

A személyi juttatások és járulécai címén kifizetett összeg 71%-ban teljesült, ami megfelel az időarányos teljesítésnek.

A dologi kiadások teljesítése szakfeladatonként eltérő, a teljesítés 60 % -os.

A tervezett feladatok megvalósulása folyamatos, a működés terén a korábbi évekhez képest kisebb visszaesés tapasztalható. A teljesítést nagymértékben rontja a kifizetetlen számlák összege, pénz hiányában a számlák egy része nem került kiegyenlítésre.

Közművelődési ágazatba tartozó feladatok megvalósítása folyamatos történik. Közélcélú munka keretében foglalkoztatott munkavállalók által lehetőségünk van a település folyamatos karbantartására.

Egészségügyi ágazatba tartozó védőnői szolgálat finanszírozása TB támogatásból, valamint az önkormányzat saját bevételeiből történik.

Szociális ágazatban a társadalom és a szociálpolitikai juttatások összege 61 %-os teljesítésnek felel meg. Ágazaton belül kifizetésre került a tervezett aktív korúak rendszeres szociális segélye, a foglalkozást helyettesítő járadék, lakásfenntartási támogatás, valamint átmeneti segélyek és temetési segélyek.

Oktatási ágazatba tartozó intézményeknél az év második felétől jelentkezett változás, 2013. július elsejével alakult meg a Mátrai Önkormányzati Társulás Óvodája, amely a közös hivatalban résztvevő önkormányzatok óvodáinak közös működtetésére jött létre.

A közös hivatal kiadása a tervezésnek megfelelően realizálódott.

II. Fejlesztési kiadások:

Felhalmozási (fejlesztési) kiadások között közvilágítási részvények kiadása, fénymásoló beszerzés, erdő- és telekvásárlás került elszámolásra.

Összegezve az önkormányzat gazdálkodását elmondható, hogy a bevételek a pénzmaradvánnyal sem tudnak elegendő forrást biztosítani a *tervezett és realizált* kiadások megvalósulásához. A kötelező feladatok ellátása, és az intézményeink működtetése is mindennapos problémát jelent. Az év második felében a meglévő 5 millió forintos szabad felhasználású hitel mellett folyószámlahitel igénybevétele vált szükségessé 5 millió forintos összegben.

A működőképesség fenntartásához ***átgondolt feladatvállalásra, szigorú gazdálkodásra van szükség.***

Az év hátralevő részében legfontosabb feladataink:

- ***az önkormányzat pénzügyi-gazdasági helyzetének javítása, a tervezett bevételek lehetőség szerinti realizálásával,***
- ***az önkormányzat eladósodottságának csökkentése a kifizetetlen számlák rendezésével, a hiteltörlesztés teljesítésével,***
- ***a tervezett kiadások tekintetében az alapellátási feladatok teljesítése,***
- ***a 2013. évi gazdálkodás és szervezeti rendszer felelős koordinálása, az átállás zökkenőmentes biztosítása.***

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat gazdálkodásának háromnegyedéves teljesítéséről készített tájékoztatót és határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

Mátraterenye, 2013. november

Erős Róbert
polgármester

Határozati javaslat

Nemti Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2013. évi gazdálkodásáról szóló háromnegyedéves tájékoztatót elfogadja és az alábbi feladatokat határozza meg:

- a.) ***a tervezett bevételek lehetőség szerinti realizálásával*** törekedni kell az önkormányzat pénzügyi-gazdasági helyzetének javítására,
Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: 2013. december 31.
- b.) ***a kifizetetlen számlák rendezésével, a hiteltörlesztések teljesítésével*** csökkenteni kell az önkormányzat eladósodottságát,
Felelős: polgármester
Határidő: 2013. december 31.
- c.) ***a szervezeti rendszer felelős koordinálásával*** biztosítani kell a hatékonyabb gazdálkodás hátterét, feltételrendszerét, a 2014. év gazdálkodásának előkészítését
Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: 2013. december 31. és folyamatos