

## Nemti Község Önkormányzatának 2013. évi szöveges beszámolója

Nemti Önkormányzat számvetési politikájában 2013. évben módosítás nem történt.

Az önkormányzat hivatala nem végez vállalkozási tevékenységet.

A számvetési politika alapján piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem éltünk.

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

Könyvviteli mérlegben az alábbi részesedések szerepelnek (Ft):

<b>1 Elmib Zrt.</b>	9.277.575
<b>2 Vízmű Kft</b>	54.607.560
<b>Összesen:</b>	<b>63.885.135</b>

Az önkormányzat 2013. év végén 309. e/ Ft hitelállománnyal rendelkezett.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Végh Józsefné, 3154 Szuha Kossuth út 224 . Regisztrációs szám: 158130

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

### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

A feladatok rangsorolásakor 2013-ban is az önkormányzat zavartalan működése, a hitelállomány csökkentése volt a fő cél. Az állami támogatás - mint központi költségvetési forrás- a működés 2013. évi kiadásainak 63 % - ára nyújtott fedezetet, a fennmaradó részt saját forrásból kellett biztosítani. E pénzeszközök szétosztása minden évben gondot jelent.

2013. július 1.-től a Mátrai Önkormányzati Társulás fenntartásában működtetjük óvodánkat, azonban a gyermekétkeztetési feladatokat továbbra is az önkormányzat látja el.

A hatékonyabb és takarékosabb gazdálkodás érdekében szinte minden alapellátási feladatot társulási formában végzünk. 2013. január 1-től az igazgatási feladatokat a Mátraterenyi Közös Önkormányzati Hivatal keretein belül látjuk el.

### **Bevételi források és azok teljesítése**

A bevételi források megoszlása a következő:

- saját bevételek:	33 %
- állami támogatások:	38 %
- finanszírozási bevételek:	17 %

- pénzmaradvány: 12 %

#### Saját bevételek megoszlása:

Intézményi tevékenység bevétele:	11 %
Egyéb bevételek:	1%
Közhatalmi bevételek	14%
Működési célú átvett pénzeszköz	74 %

A beszámolási időszakban helyi **adókedvezmény, mentesség megadására nem került sor.** Működési célú átvett pénzeszközök a központi költségvetési szervektől (mozgáskorlátozottak támogatása, közfoglalkoztatás 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 aránya az előző évhez képest csökkent, a működési célú támogatásértékű bevételek aránya a közfoglalkoztatottak száma miatt megemelkedett.

A működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás keretében 12572 e/Ft támogatásban részesült az önkormányzat, amely 2013. évben 16 %-ban került felhasználásra.

#### Kiadások alakulása

2013. évben a kiadások megoszlása jogcímenként a következőképpen alakult:

➤ Személyi juttatások	24 %
➤ Munkaadót terhelő járulékok	1 %
➤ Dologi kiadások	26 %
➤ Működési célra átadott pe.	21 %
➤ Felhalmozási kiadások	15%
➤ Ellátottak pénzbeli juttatása	13 %

A fenti adatokból kitűnik, hogy önkormányzati szinten a kiadások túlnyomó részét- 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, a szükséges előirányzat rendezés mellett.

#### Ágazatonként az alábbiakban felsorolt jelentősebb feladatok kerültek megvalósításra

- Az Egészségügyi ágazatba tartozó intézmény finanszírozása az intézmény működését illetően 100%-ban OEP támogatásból történt.
- A Szociális ágazatban az ellátottak pénzbeli ellátásának összege az eredeti előirányzatnak megfelelően alakult, a foglalkoztatottak száma éves szinten 26 fő volt.

Ágazaton belül került kifizetésre, mint rendszeres pénzbeli ellátás:

- ✓ Foglalkoztatást helyettesítő támogatás: 52 fő részére
- ✓ Lakásfenntartási támogatás: 54 fő részére.
- ✓ Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők: 43 fő

A nem rendszeres pénzbeli ellátások között kerültek kifizetésre: eseti szociális segélyek.

### Felújítási és felhalmozási feladatok

2013. évben az alábbi felújítási és beruházási feladatok valósultak meg:

- ✓ Közmunkaprogram keretében került beszerzésre fűkasza, valamint motoros fűrészes
- ✓ Művelődési ház felújítása Nemti községben (ÉMOP 3.1.3.-11-2012-0130)

### Pénzmaradvány változás tartalma és okai

2013. évi záró pénzkészlet összege: 16130/e Ft. Ezt az összeget a költségvetési aktív átfutó és az passzív átfutó tételek összegei növelik illetve csökkentik, így a helyesbített pénzmaradványunk 17552 e/ Ft. A pénzmaradvány teljes egészében működési célú pénzmaradvány. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez. Az önkormányzat záró pénzkészlet 16130e/Ft (előző év 11927 e/Ft), a költségvetési aktív átfutó elszámolások záró egyenlege 2993 e/Ft együttesen 19012 e/Ft, amelyet csökkent 1460 e/Ft visszafizetési kötelezettség. A pénzmaradványunk teljes összege kötelezettséggel terhelt : a január havi bérkifizetések, valamint a Bátorterenyei Kistérség többcélú Társulása felé fennálló tartozás fedezete terheli.

### 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 került, mely összeget 10 éves futam idő alatt kellett kiegyenlíteni részvények vásárlásával. 2013. évben 81 e/ Ft került kifizetésre.

### Hitelállomány alakulása

Az önkormányzat év közben 5000 e/Ft folyószámla hitellel (likvidhitel), valamint 5000 e/Ft fejlesztési hitellel rendelkezett. A fejlesztési hitelt egy Európai Unió pályázat keretében megvalósuló beruházás önrészenek, valamint utófinanszírozású elemeinek fedezetére vett fel az önkormányzat. Az év végi hitelállományunk 309 e/Ft, amely 2014. év februárjában konszolidálásra került. Hitelfelvételre az év közbeni likviditási problémák kezelése miatt került sor. ( bér és segélyfizetések zökkenőmentes lebonyolítása)

### Vagyron alakulása

**KIMUTATÁS 2012. december 31.**

<b>Főkönyvi száma</b>	<b>Főkönyvi száma neve</b>	<b>Bruttó érték</b>	<b>Écs</b>	<b>Nettó érték</b>
121312	Korlátozottan forg. képes épületek állománya	143 210 146	15 101 814	128 108 332
12132	Forgalomképes épületek	33 175 349	2 216 593	30 958 756
1214411	Forgalomképtelen földterület állománya	153 990 200	0	153 990 200
121311	Forgalomképes földterület állománya	23 768 800	0	23 768 800
	Forgalomképes erdő	2 410 000	0	2 410 000
	<b>Összesen:</b>	<b>356 554 495</b>	<b>17 318 407</b>	<b>339 236 088</b>

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

<b>Üzemeltetésre átadott eszközök</b>				
<b>Főkönyvi sz</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Bruttó érték</b>	<b>Értékcsökkenés</b>	<b>Nettó érték</b>
161322	Korl.forgalomk.ügyviteli és számt.eszk.	467 517	467 517	0
1612122	Korl.forgk.gépek,berendezések	41 580 072	41 580 072	0
16142	Korl.forgalomk.járművek	1 303 946	1 303 946	0
1612492	Korl.forgalomk.építmények	327 638 317	76 211 310	251 427 007
1612312	Korl.forgalomk.épületek	3 729 435	504 501	3 224 934
	<b>Mindösszesen :</b>	<b>374 719 287</b>	<b>120 067 346</b>	<b>254 651 941</b>

Az Önkormányzati szintre számított mérleg főösszege 690 799 Ft. Az önkormányzati vagyon teljes körű felvétele megtörtént, a számvitelben átvezetésre került.

Nemti Önkormányzatánál az előző éves beszámolóban sem saját hatáskörben, sem ellenőrzés útján nem történt jelentős összegű hiba megállapítás.

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

Nemti, 2014. április

Erős Róbert  
polgármester