

Tájékoztató Nemti Község Önkormányzatának Képviselő-testület 2014. I. félévi költségvetésének végrehajtásáról

Eleget téve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény **87. §** (1) bekezdése szerinti előírásoknak a polgármester a helyi önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-éig írásban tájékoztatja a képviselő-testületet. A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Nemti Község Önkormányzata az 1/2014. () önkormányzati rendeletében az önkormányzat 2014. évi költségvetési főösszegét 100.603 E Ft-ban határozta meg, melyet .../2014 () rendeletével módosított.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A feladatok rangsorolásakor 2014-ban is az önkormányzat zavartalan működése, a hitelállomány csökkentése mellett a mindenkori fizetőképesség megőrzése volt a fő cél. Az állami támogatás - mint központi költségvetési forrás- a 2014 első félévi működés kiadásainak közel felére nyújtott fedezetet. A fennmaradó rész finanszírozására az előző évi pénzmaradványból, valamint az önkormányzat saját bevételeiből került sor.

Nemti Község Önkormányzata 2013. július 1.-től a Mátrai Önkormányzati Társulás fenntartásában működteti a helyi óvodát, azonban a gyermekétkeztetési feladatokat továbbra is az önkormányzat látja el. Az önkormányzat a szociális étkeztetési feladatok ellátásának tekintetében sem csatlakozott a Mátrai Önkormányzati Társuláshoz.

Jogszabályi kötelezettség alapján és a hatékonyabb, takarékosabb gazdálkodás érdekében 2013. január 1-től az igazgatási feladatokat a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal keretein belül látjuk el.

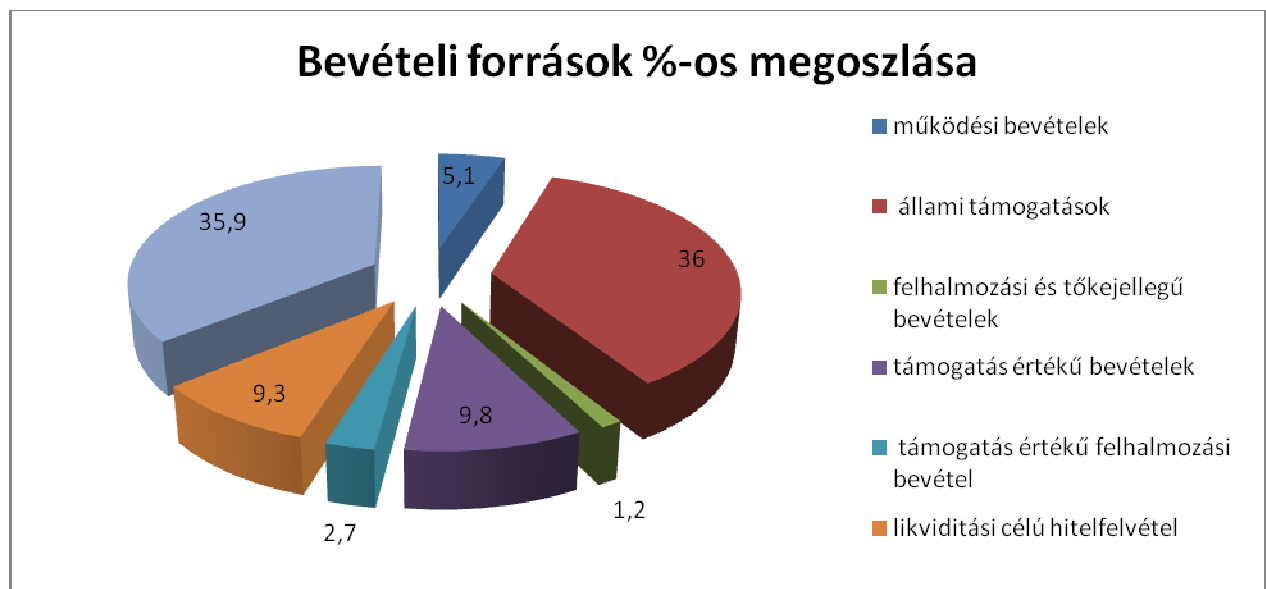
Bevételi források és azok teljesítése

A működési bevételek alakulása 2014 első félévében elmaradt a költségvetésben tervezett bevételek időarányos részéhez képest. A teljesítés aránya 31 %-os. Meg kell jegyezni azonban, hogy a helyi- és helyben maradó adóbevételek teljes körűen nem kerültek átvezetésre a költségvetési számlára, azok összege részben az adó számlákon áll rendelkezésre. A saját bevételek részletezése az *1/b mellékletben* található.

Az első félévben befolyt iparűzési adó összege: 1.200 E Ft, a magánszemélyek kommunális adója alszámlán 710 E Ft került jóváírásra, a gépjárműadó helyben maradó 40 %-a 335 E Ft-ot tesz ki. Az egyéb számlákon (talajterhelési díj, pótlék, idegen bevétel) 1.067 E Ft áll az önkormányzat rendelkezésére.

Az állami támogatások teljesülése időarányosan alakult (47,3 %), egyes jogcímek tekintetében előirányzat módosításra is sor került (szociális nyári gyermekétkeztetés, lakossági víz- és csatorna támogatás, lakossági közműfejlesztési támogatások előirányzata, adósságkonszolidáció). Az állami támogatások részletezését az *1/a melléklet* tartalmazza.

A támogatás értékű bevételek alakulása a védőnői szolgálat finanszírozása kapcsán a költségvetéshez képest időarányosan alakult (50%). A közfoglalkoztatási támogatás tekintetében a költségvetési számlára átvezetésre 3900 E Ft került, azonban az e célra elkülönített közfoglalkoztatási alszámlára 2014. június végéig közel 19 M Ft támogatás érkezett, mely nagyobb részben a közfoglalkoztatottak bér- és járulékkerheinek fedezetére, részben a kapcsolódó közvetlen költségek finanszírozására szolgált. Az év második felében a jelenlegi közfoglalkoztatotti létszámot alapul véve, mely jelenleg 26 fő, a támogatás csökkenésével lehet számolni.



Kiadások alakulása

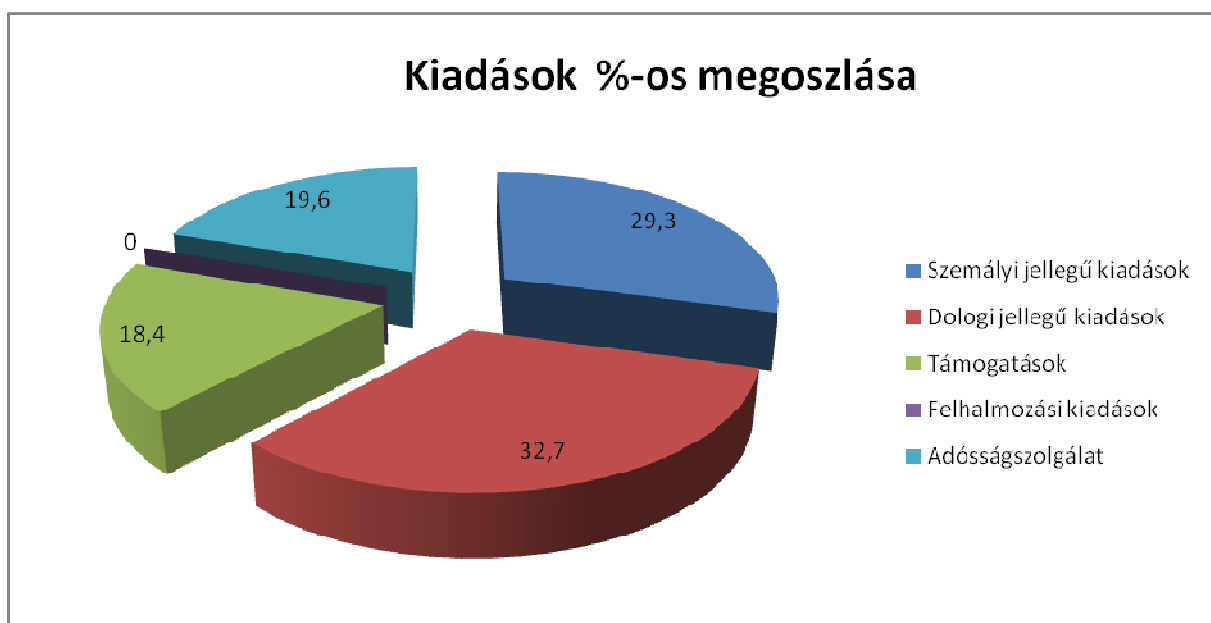
A működési kiadások teljesítése 2014 első félévében 48,2 %-os volt. Ezen belül a személyi juttatások teljesítése 37 %, a járulékterhek teljesítése 10 %, a dologi kiadások aránya 53 %-ot tesz ki. A dologi kiadások teljesítésének aránya meghaladja a 60 %-ot, ennek oka a 2013 évben esedékes, de 2014 évben kiegyenlítésre kerülő számlák.

A működési célú pénzeszközátadás részletezését az *1/c melléklet* tartalmazza. A táblázatból kiténik, hogy az aktív korúak ellátása (FHT, RSZS) esetében a teljesítés aránya alacsony, ezt a közfoglalkoztatási programok előre nem látható-, és tervezhető mivolta okozza. Az év második felében nem várható olyan magas arányú közfoglalkoztatás, mint a tárgyidőszakban, ezért az aktív korúak ellátásában részesülők aránya is magasabb lesz.

A támogatás értékű pénzeszközátadás teljesítése meghaladja a 45 %-ot. E kiadások részletezését az *1/d melléklet* tartalmazza.

Hitelállomány alakulása

Az önkormányzat év elején 5000 e/Ft fejlesztési hitellel, valamint 309 E Ft működési hitellel rendelkezett. Az önkormányzatok adósságának konszolidálása révén 2014 februárjában a 309 E Ft-os működési hitel, valamint a fejlesztési hitelből az Európai Uniós támogatással nem fedezett mintegy 1,8 M Ft konszolidálásra került. Az év során a Képviselő-testület döntése alapján a számlavezető Sajóvölgye Takarékszövetkezetenél 5 M Ft folyószámla hitelkeret került igénylésre, mely az Önkormányzat folyamatos fizetőképességének megőrzését szolgálja.



Vagyon alakulása

Nemti község Önkormányzatának vagyonában 2014 első félévben változás nem történt, csupán a terv szerinti értékcsökkenés elszámolására került sor. Említést érdemel azonban, hogy az új számviteli szabályozásoknak megfelelően 2014. január 1- i fordulónapra elkészült az Önkormányzat ún. rendezőmérlege, mely a továbbiakban az önkormányzat nyilvántartásainak alapját képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy Nemti Község Önkormányzat 2014. I. félévi gazdálkodásáról készült tájékoztatót vitassa meg és fogadja el.

Nemti, 2014. szeptember

Erős Róbert
polgármester