

Tájékoztató Nemti Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének háromnegyed éves végrehajtásáról

Nemti Község Önkormányzata a 2014. évre vonatkozó költségvetését a 1/2014 (II.24.) rendeletével fogadta el és a 2/2014(V.8.) számú, valamint az 5/2014(XI. 23.) számú rendeletével módosította. A tájékoztató tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A feladatok rangsorolásakor az önkormányzat zavartalan működése, a hitelállomány csökkentése mellett a mindenkori fizetőképesség megőrzése a fő cél. Az állami támogatás - mint központi költségvetési forrás- az önkormányzat háromnegyed éves működésének 60 %-ára nyújtott fedezetet. A fennmaradó rész finanszírozására az előző évi pénzmaradványból, az önkormányzat saját bevételeiből, valamint a folyószámla-hitelkeret igénybevételéből történt.

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.

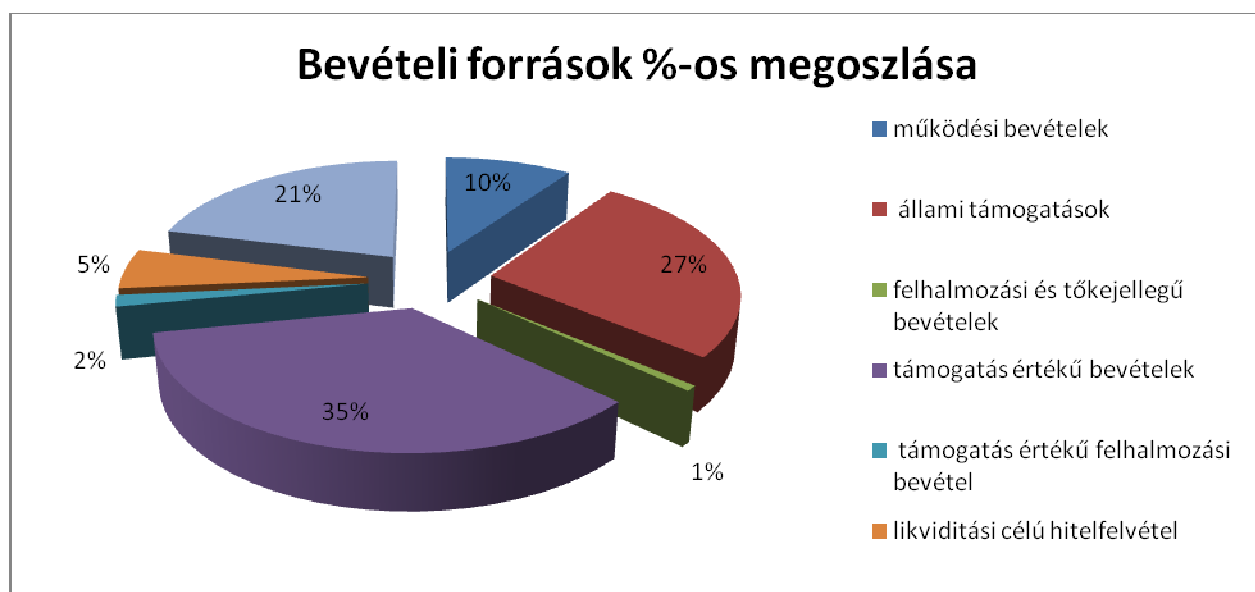
Jogsabályi kötelezettség alapján és a hatékonyabb, takarékosabb gazdálkodás érdekében 2013. január 1-től az igazgatási feladatokat a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal keretein belül látjuk el.

Bevételi források és azok teljesítése

A működési bevételek szeptember 30-ai teljesítésének aránya 83,7 %-os. Ha időarányosan vizsgáljuk a költségvetés teljesítését, akkor túlteljesítésről beszélhetünk, azonban meg kell jegyezni, hogy a szeptember 15-éig befolyó adóbevételek jelentősen befolyásolják az arányok alakulását. A saját bevételek részletezése az *1/b mellékletben* található.

Az állami támogatások teljesülése 60%-os, melynek oka az szociális feladatokra betervezett összeg bizonytalan alakulása, melyet a közfoglalkoztatásba bevont FHT-sok száma határoz meg. Az állami támogatások részletezését az *1/a melléklet* tartalmazza.

A támogatás értékű bevételek alakulása a védőnői szolgálat finanszírozása kapcsán a költségvetéshez képest időarányosan alakult (78%). A közfoglalkoztatási támogatás tekintetében 2014. szeptember 30-ig 29.794 E Ft érkezett, mely nagyobb részben a közfoglalkoztatásban résztvevő személyek bér- és járulékterheire, kisebb hányadában pedig a feladatellátásukhoz kapcsolódó dologi-, beruházási költségekre nyújtott fedezetet.



Kiadások alakulása

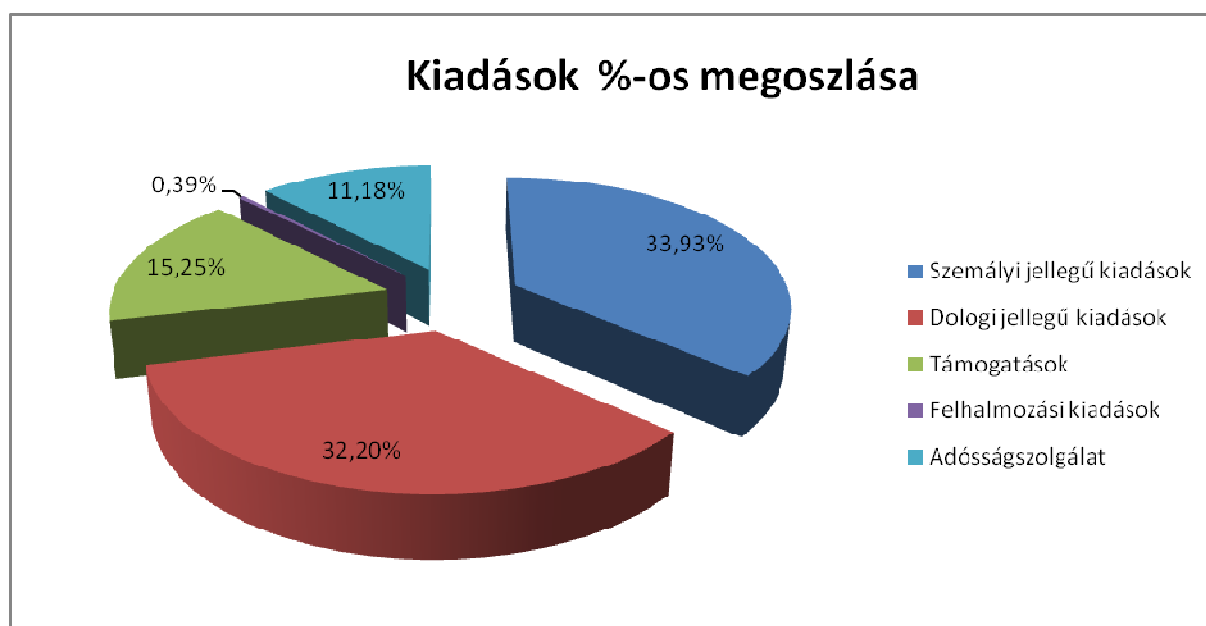
A működési kiadások teljesítése 2014. háromnegyed éves szakaszában meghaladja a 90 %-ot. Ezt alapvetően két dolog befolyásolta. Egyrészt a személyi kiadások teljesítése, melyet az állami támogatások kapcsán már említett közfoglalkoztatotti létszám alakulása befolyásol. A túlteljesítés másik oka a dologi kiadások alakulása, mely az eredeti tervhez képest szeptember 30-ai könyvelési adatoknak megfelelően meghaladta a 110 %-ot. A dologi kiadások túlteljesítésének fő oka a még 2013-ban esedékes, de csak 2014-ben kiegyenlítésre kerülő számlák realizálása, melyek kifizetésére a pénzmaradvány nyújtott fedezetet.

A működési célú pénzeszközátadás részletezését az *1/c melléklet* tartalmazza. A táblázatból kitűnik, hogy az aktív korúak ellátása (FHT, RSZS) esetében a teljesítés aránya alacsony, ezt a közfoglalkoztatási programok előre nem látható-, és tervezhető mivolta okozza. Mint már a fentiekben többször említésre került, ennek hatása megjelenik a szociális célú állami támogatások csökkenésében, valamint a személyi jellegű kiadások növekedésében.

A támogatás értékű pénzeszközátadás teljesítése közel 60%-os. 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 Unió támogatással nem fedezett mintegy 1,8 M Ft konszolidálásra került. Az év során a Képviselő-testület döntése alapján a számlavezető Sajóvölgye Takarékszövetkezethél 5 M Ft folyószámla hitelkeret került igénylésre, mely az Önkormányzat folyamatos fizetőképességének megőrzését szolgálja.



Vagyon alakulása

Nemti község Önkormányzatának vagyonában változás nem történt, csupán a terv szerinti értékcsökkenés elszámolására került sor.

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

Nemti, 2014. november

Széll Istvánné
polgármester