

Kéthely Község Önkormányzatának
P o l g á r m e s t e r e
8713 Kéthely, Ady E. u. 1.
Tel.: 85/539-036

Ügyiratszám: 1058/2015.

1. számú előterjesztés

E L Ő T E R J E S Z T É S

Kéthely és Balatonújlak Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek
2015. április 23-én tartandó együttes ülésére a közös hivatal 2014. évi költségvetési gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testületek!

A közös hivatal alakítására és fenntartására megkötött megállapodás 10.) pontjának megfelelően, a megállapodást megkötő önkormányzatok képviselő-testületei a hivatal költségvetési zárszámadásáról együttes testületi ülésen döntenek.

A közös hivatal 2014. évi költségvetésének terv számait a képviselő-testületek 2014. február 24-én megtartott együttes ülésen hagyták jóvá.

Az első félévi gazdálkodást a testületek 2014. október 8-i ülésen, míg a háromnegyed éves gazdálkodás adatait 2014. november 24-én tartott együttes ülésen tárgyalták meg.

A közös hivatal 2014. évi költségvetési gazdálkodásáról az alábbiak szerint adok számot:

Bevételek:

Saját bevétel

267 e Ft

A tervszámhoz – 50 e Ft – túlteljesítés mutatkozik. A tervszám kialakításakor csak hatósági szolgáltatási díjjal számoltak (fénymásolás, termőföld hirdetési díja stb.) ezzel szemben a tényszám tartalmaz 256 e Ft szolgáltatási díjat (termőföldhirdetménye 161 e Ft, házasságkötés 95 e Ft) 7 e Ft továbbszámlázásra került költség bevételét, 4 e Ft kamatbevételt.

Választások lebonyolítására átvett pénzeszköz

2.833 e Ft

Előző évi pénzmaradvány

1.166 e Ft

Összes saját bevétel

4.266 e Ft

Intézményfinanszírozás

39.073 e Ft

Közös hivatal 2014. évi összes bevétele

43.339 e Ft

A közös hivatal működéséhez kapcsolódó állami hozzájárulás összege 40.167 e Ft volt, mely az éves működéshez, önkormányzati hozzájárulás fizetése nélkül, elégségesnek mutatkozott.

Kiadások:

Személyi juttatások 27.538 e Ft

A személyi juttatások eredeti előirányzatát (26.867 e Ft) a közös hivatal tárgyévi költségvetésének jóváhagyásakor 9 fős köztisztviselői létszámmal határozták meg a fenntartó testületek, melynek évközi további 1 fővel történő módosítása sem okozott többletköltséget.

Az eredeti előirányzat módosításra került (választások okán), a módosított előirányzat 28.506 e Ft-ra növekedett, a teljesítés 27.538 e Ft, 96,6 % lett.

A személyi juttatások között meghatározó tétel a köztisztviselők illetménye, mely 22.914 e Ft-ra, 96 %-ra teljesült.

A személyi juttatások térszáma tartalmazza - 804 e Ft összegben – a hivatali dolgozók választások lebonyolításáért kapott céljuttatását.

A vidékről bejáró dolgozók utazási költségtérítésére az év során 635 e Ft-ot került felhasználásra.

A megbízási díj az anyakönyvvezető részére év során kifizetésre került házasságkötéssel kapcsolatban felmerülő közreműködői díj, összesen 96 e Ft; az anyakönyvvezető 9 esküvőnél működött közre 2014. évben.

2010. január 1-jétől bevezetésre került az egységes cafetéria-rendszer, mely törvényi szinten egységesítette a közszférában a cafetéria-keret mértékét. Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 54. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-kerete 2014. évben sem haladhatta meg a bruttó 200 e Ft-ot. Erre a célra összesen 1.386 e Ft került kifizetésre.

A köztisztviselők nyilatkozatukban 43,2 %-ban Erzsébet utalványt, SZÉP-Kártyára, 50,2 %-ban iskolakezdési támogatást 6,6 %-a választotta.

Egyéb személyi juttatás keretében volt 473 e Ft került kifizetésre (szemüvegkészítés 83 e Ft, túlóra 180 e Ft, volt hivatali dolgozó jogviszonya megszűnésével kapcsolatos kifizetés 198 e Ft, 12 e Ft reprezentációs kiadás).

A külső személyi juttatások tartalmazzák a választások lebonyolításában közreműködők díjazását.

Járulékok 7.432 e Ft

A járulékok térszáma a hatályos jogszabályok által meghatározott mértékek alapján levont összegek:

- szociális hozzájárulási adó 27 %

- az SZJA tv. 71.§-sa szerinti kedvezményesen adózó béren kívüli juttatásokat a 16 %-os SZJA-n túl (amely $1,19 \times 16\% = 19,04\%$) 14 százalékos egészségügyi hozzájárulás terheli, így az adó és járulékteher mértéke 35,7 %.

A járulékok eredeti térszáma 6.977 e Ft-ban került meghatározásra, mely térszem az év során 7.886 e Ft-ra módosult. A felhasznált előirányzat 7.432 e Ft-ban, 94,2 %-ra teljesült.

Dologi kiadások 7.172 e Ft

A térszám alapja az előző év bázisadata volt.

A módosított előirányzathoz képest 218 e Ft megtakarítást mutat a térszám.

Az előterjesztés mellékletét képező kimutatásban összevethető az eredeti, a módosított előirányzat és a térszám tételenként, mely képet ad arról, hogy mely kiadási nemeknél sikerült az év során takarékosabban gazdálkodni a térszámhoz képest, illetve hol lett alultervezve a térszám.

Külön kiemelném az informatikai szolgáltatásokkal kapcsolatos jelentős költségnövekedést, melynek okairól a félévi és háromnegyed-éves beszámoló alkalmával is tájékoztatást kaptak a testületek.

A dologi kiadások egyes tételei, mint üzemeltetési anyagok, választásokhoz kapcsolódnak zömében. A tárgyi eszközbeszerzés keretében új számítógép és irodabútor beszerzésére került sor.

A függő kiadásunk 600 e Ft, mely a volt jegyző közös megegyezéssel történő távozása okán, részére kifizetendő, de 2015. évre áthúzódó juttatása összege.

A közös hivatal 2014. évi összes kiadása: 42.821 e Ft

A közös hivatal 2014. évi pénzmaradványa: 1.662 e Ft

A közös hivatal pénzkészletének alakulása

Nyitó pénzkészlet	1166 e Ft
Bevételek	42173 e Ft
Kiadások	42221 e Ft
Függő-rendező tétel	600 e Ft
Záró pénzkészlet	518 e Ft

Határozati javaslat

Kéthely és Balatonújlak Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei a Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, mely alapján az alábbi döntéseket hozza:

- 1.) Kéthely és Balatonújlak Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei a Kéthelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi gazdálkodásának zárszámadását a határozat mellékletei szerinti tartalommal fogadja el.

A 2014. évre közösen elfogadott költségvetés az alábbiakban részletezett főszámokkal valósult meg:

Bevételek összesen: 43.339 e Ft

Kiadások összesen: 42.821 e Ft, melyből

- személyi juttatás 27.538 e Ft
- járulékok 7.432 e Ft
- dologi kiadás 7.172 e Ft
- beruházás 79 e Ft
- függő kiadás 600 e Ft

A közös önkormányzati hivatal záró létszáma: 10 fő.

- 2.) A képviselő-testületek megbízzák Kéthely Község Önkormányzatának Polgármesterét, hogy gondoskodjon a közös hivatal 2014. évi zárszámadásának a Kéthely Község Önkormányzata 2014. évi zárszámadási rendeletébe történő beépítéséről.

Felelős: Molnár Balázs polgármester

Határidő: 2015. április 30.

Kéthely, 2015. április 21.




Molnár Balázs
polgármester

KÖZÖS HIVATAL KIADÁSOK 2014.TÉNY

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2014.eredeti i.	2014.mód.e.	2014.tény
Köztisztviselők illetménye	24912	23866	22914
Jutalom			0
Választási jutt.saját dolgozók		804	804
Utazási kiadások	400	650	635
Megbízási díj	50	40	96
Cafetéria	1305	1386	1386
Egyéb személyi	200	530	473
Külső személyi juttatás		1230	1230
Személyi juttatások	26867	28506	27538
Szociális hozzájárulás	6726	7175	6725
Egészségügyi hozzájárulás	251	259	259
Kifizetői szja.	0	278	274
Munkahelyvédelmi alapba		174	174
Járulékok összesen	6977	7886	7432
Szakmai anyagok beszerzése	500	75	75
Üzemeltetési anyagok	500	1196	1196
Informatikai szolgáltatások	750	2222	2221
Egyéb kommunikációs szolg	700	33	33
Közüzemi díjak	925	1069	852
Bérleti díjak		124	124
Karbantartási kiadások	50	98	98
Továbbszámlázások	0	19	19
Szakmai tevékenys.segítő	200	466	466
Egyéb szolgáltatások	860	602	602
Kiküldetés	250	361	361
Reklám propaganda	100	0	0
Áfa	1060	1111	1111
Egyéb dologi kiadás	100	14	14
Kifizetői szja.	278	0	0
Dologi kiadások összesen	6273	7390	7172
Működési kiadások összesen:	40117	43782	42142
Tárgyeszközök	100	100	79
Függő-átfutó			600
Kiadások mind:	40217	43882	42821