

**Előterjesztés Kölesd, Harc, Medina, Kistormás és Sióagárd
Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek
2014. január 27-én tartandó együttes ülésére**

Tárgy: A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének megtárgyalása

Előterjesztő és előadó: dr. Baranyai Eszter jegyző

Az előterjesztést készítette: dr. Baranyai Eszter jegyző, Hermann Henrietta gazdasági vezető, Parrag Istvánné gazdálkodási előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének megtárgyalásához szükséges adatokat és információkat az alábbi előterjesztés tartalmazza.

Közös önkormányzati hivatalok esetében a legfontosabb változás 2014. évben:

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2013. évben:

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012.évi CCIV. törvény 2. számú melléklete alapján a nem székhely szerinti önkormányzat – Harc, Kistormás, Medina és Sióagárd – a lakosság számának a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság számához viszonyított arányában, a székhely szerinti önkormányzat – Kölesd – a megállapított támogatásnak a nem székhely önkormányzatokra jutó részével csökkentett összege szerint részesült támogatásban.

A közös hivatal finanszírozása megállapodás alapján történt, a 2012. január 1-jei lakosság szám arányában Kölesd, Harc, Kistormás, Medina és Sióagárd Községek Önkormányzatai finanszírozták a közös hivatal jegyzőjének és aljegyzőjének személyi juttatásait, járulékait valamint a dologi kiadásokat. Az önkormányzatok egyenként finanszírozták a közös hivatal települési kirendeltségein dolgozó köztisztviselők személyi juttatásait és azok közterheit, valamint a dologi kiadásokat.

(A közös hivatal elismert hivatali létszáma 12,98 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege 59.448.000 Ft.)

A közös önkormányzati hivatal finanszírozása 2014. évben:

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013.évi CCXXX. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint 2014. január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján, a személyi és

dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelem bevételével történik. **Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult.**

(A közös hivatal elismert hivatali létszáma 16,48 fő, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év, a támogatás éves összege 75.478.400 Ft.)

A 2014. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza, továbbá a köztisztviselők illetményalapját a költségvetési törvény 54.§ (1) bekezdése 2014. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria - juttatásának keretét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 54.§ (2) bekezdése alapján 2014.évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A béren kívüli összegeknél minden kirendeltségen a jogszabályban előírt összeggel, bruttó 200.000 forinttal számoltunk köztisztviselőnként. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.

A 2014. évi költségvetési kiadások elszámolása:

A központi költségvetési támogatásból a jegyző, az aljegyző, a gazdasági vezető, és a közterület felügyelő személyi juttatásai annak járulékai és dologi kiadásai a társult önkormányzatok között a 2013. január 1-jei lakosságszám arányában került felosztásra. A jegyzői titkárságvezető besorolásának megfelelő személyi juttatása, annak járulékai és dologi kiadásai a Medinai Kirendeltségnél kerültek elszámolásra, a személyi illetményének és besorolási bérének különbözete és járulékai pedig a társult települések között lakosságszám arányában került felosztásra.

Létszámadatok településenként

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2013.01.01 / fő /	Lakosság létszám %
HARC	924	18,67
KISTORMÁS	367	7,41
KÖLESD	1529	30,89
MEDINA	806	16,28
SIÓAGÁRD	1324	26,75
ÖSSZESEN	4950	100

Kistormás településen kirendeltség nem működik, a Kölesdi Kirendeltség köztisztviselői látják el a feladatokat, ezért a Kölesdi Kirendeltség kiadásainak felosztása Kölesd és Kistormás települések lakosság szám arányában történt.

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma 2013.01.01 / fő/	Lakosság létszáma %
KISTORMÁS	367	19,36
KÖLESD	1529	80,64
ÖSSZESEN	1896	100

A Közös Önkormányzati Hivatal 2014.évi kiadásai

Személyi juttatások és járulékok (2013. december- 2014. november):

A személyi juttatások között került tervezésre a közös önkormányzati hivatal köztisztviselőinek:

- alapilletmény,
- illetménykiegészítés,
- nyelv és egyéb kötelező pótlékok,
- munkába járás térítése (9 Ft/km)
- közlekedési költségtérítés (minden hónapban a NAV által meghatározottak szerint)
- cafetéria- juttatás (választható cafetéria juttatások: munkahelyi vendéglátás, étkezési támogatás Erzsébet utalvány formájában, iskola kezdési támogatás, SZÉP kártya, önkéntes nyugdíjpénztári hozzájárulás, egészségpénztári illetve önszegélyező pénztári hozzájárulás)
- teljesítményértékeléshez kapcsolódó jogszabályban engedélyezett béreltérítés

A személyi juttatásoknál került tervezésre 1 fő közterület felügyelő alapilletménye is.

A személyi juttatások közül a teljesítményértékeléshez kapcsolódó béreltérítés a kirendeltségek között szintén lakosság létszám arányában felosztásra került, pontos mértéke nem volt tervezhető.

Rendszeres személyi juttatások:

	alapilletmények	Illetmény kiegészítés	pótlékok	Rendszeres személyi juttatások összesen
jegyző átlag létszám: 1 fő	3.594.804		2.359.596	5.954.400
aljegyző átlag létszám: 1 fő	3.594.300		1.176.900	4.771.200
gazdasági vezető átlag létszám: 1 fő	3.663.600			3.663.600

jegyzői titkárság vezető átlag létszám: 1 fő	2.486.400			2.486.400
Kölesd Kirendeltség (közterület felügyelővel) átlag létszám: 8 fő	12.335.764		463.812	12.799.576
Harc Kirendeltség átlag létszám: 3 fő	4.753.068	155.832		4.908.900
Medina Kirendeltség átlag létszám: 2 fő	2.747.400			2.747.400
Sióagárd Kirendeltség átlag létszám: 4 fő	6.188.169	428.931		6.617.100
ÖSSZESEN átlag létszám: 21 fő	39.363.505	584.763	4.000.308	43.948.576

Nem rendszeres személyi juttatások:

	munkába járás, közlekedési ktg. térítés	cafetéria	Teljesítmény értékelés miatti eltérítés	Nem rendszeres személyi juttatások összesen
jegyző	216.000	200.000	-	416.000
aljegyző	223.200	200.000	-	423.200
gazdasági vezető	140.160	200.000	-	340.160
jegyzői titkárság vezető	60.000	200.000	-	260.000
Kölesd székhely	452.400	1.400.000	-	1.852.400

Harc Kirendeltség	126.000	600.000	-	726.000
Medina Kirendeltség	12.000	400.000	-	412.000
Sióagárd Kirendeltség	-	800.000	-	800.000
			2.800.000	2.800.000
ÖSSZESEN		4.000.000	2.800.000	8.029.760

Személyi juttatások:

	rendszeres személyi juttatások	nem rendszeres személyi juttatások	személyi juttatások összesen
jegyző	5.954.400	416.000	6.370.400
aljegyző	4.771.200	423.200	5.194.400
gazdasági vezető	3.663.600	340.160	4.003.760
jegyzői titkárságvezető	2.486.400	260.000	2.746.400
Kölesd Kirendeltség	12.799.576	1.852.400	14.651.976
Harc Kirendeltség	4.908.900	726.000	5.634.900
Medina Kirendeltség	2.747.400	412.000	3.159.400
Sióagárd Kirendeltség	6.617.100	800.000	7.417.100
		2.800.000	2.800.000
ÖSSZESEN	43.948.576	8.029.760	51.978.336

Személyi juttatások és járulékok településenként lakosság arányosan

	Rendszeres személyi juttatások	Nem rendszeres személyi juttatások	Személyi juttatások összesen	Járulékok összesen
KÖLESD	14.541.723	2.480.304	17.022.027	4.134.766
HARC	7.982.777	1.498.889	9.481.666	2.281.350
KISTORMÁS	3.267.290	595.338	3.862.628	932.214
MEDINA	7.135.126	1.307.471	8.442.597	2.036.393
SIÓAGÁRD	11.021.660	2.147.758	13.169.418	3.156.393
ÖSSZESEN	43.948.576	8.029.760	51.978.336	12.541.116

Dologi kiadások:

Kirendeltségek működését elősegítő kiadások (készletbeszerzések, kommunikációs szolgáltatások, szolgáltatási kiadások – közüzemi díjak – igénybe vétele):

	Személyi juttatások	Járulékok	Felosztható dologi	Kiadások összesen
KÖLESD	17.022.027	4.134.766	1.945.735	23.102.528
HARC	9.481.666	2.281.350	2.353.968	14.116.984
KISTORMÁS	3.862.628	932.214	710.063	5.504.905
MEDINA	8.442.597	2.036.393	1.792.950	12.271.940
SIÓAGÁRD	13.169.418	3.156.393	4.156.230	20.482.041
ÖSSZESEN	51.978.336	12.541.116	10.958.946	75.478.398

Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal dologi kiadásainak alakulása:

Kiadás nem	Harc Kirendeltség	Kistormás	Kölesd Kirendeltség	Medina Kirendeltség	Sióagárd Kirendeltség	Dologi Kiadások összesen
Készlet beszerzés	709.968	220.063	615.735	421.950	590.230	2.557.946
Kommunikációs szolgáltatások	620.000	80.000	250.000	464.000	940.000	2.354.000
Szolgáltatási kiadások	524.000	180.000	600.000	276.000	1.735.000	3.315.000
Vásárolt közszolgáltatások	-	80.000	150.000	250.000	-	480.000
Működési célú áfa	500.000	150.000	330.000	381.000	891.000	2.252.000
Működési kiadások összesen	2.353.968	710.063	1.945.735	1.792.950	4.156.230	10.958.946

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetési tervezetét a fentebb ismertetett elvek, szabályok és jogszabályi előírások szerint készítettük el. Kérjük a képviselő-testületeket, hogy fogadják el a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését az előterjesztés és annak melléklete szerint.

Határozati javaslat: .../2014. (...) önkormányzati határozat:

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének elfogadásáról

Harc Község Önkormányzati Képviselő-testülete / Kistormás Község Önkormányzati Képviselő-testülete / Kölesd Község Önkormányzati Képviselő-testülete / Medina Község Önkormányzati Képviselő-testülete / Sióagárd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2014. évi költségvetési évben a Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 75.478 ezer forint;

melyből

aa) átvett pénzeszköz 75.478 ezer forint

b) kiadási főösszege: 75.478 ezer forint,

melyből

ba) személyi juttatások: 51.978 ezer forint,

bb) munkaadókat terhelő járulékok: 12.541 ezer forint,

bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 10.959 ezer forint,

c) átlagos statisztikai állományi létszáma: 21 fő.

2.) A Képviselő-testületek a Közös Hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 200.000 forint összegben határozzák meg.

3.) A képviselő-testületek megbízzák Kölesd Község Polgármesterét, hogy a Közös Hivatal költségvetésének Kölesd Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

4.) A Képviselő-testületek megállapítják, hogy a 2014. évi költségvetést megalapozó elismert lakosságlétszám adatok alapján a felosztásra kerülő kiadások esetében a felosztás aránya:

Kölesd: 30,89 %

Harc: 18,67 %

Kistormás: 7,41 %

Medina: 16,28 %

Sióagárd: 26,75 %

Összesen: 100 %

6.) A Képviselő-testületek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2014. február 5.

Felelős: Berényi István polgármester, Siposné Csajbók Gabriella polgármester, Csapó László polgármester, Vén Attila polgármester, Hány János polgármester;

a végrehajtásért: dr. Baranyai Eszter jegyző