

Előterjesztés
Mátraterenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. szeptember 14. napján tartandó testületi ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. I. félévi gazdálkodásának végrehajtásáról

Előterjesztő: Balogh Maja jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátraterenye, Nemti és Mátranovák községek önkormányzatai a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 85. §-ának (1) bekezdése alapján 2013. február 1-jei hatállyal létrehozták a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivaltal.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 2.§ (1) bekezdése i) pontja szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv irányító szerve és annak vezetője a közös önkormányzati hivatal esetén a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti helyi önkormányzat képviselő-testülete és annak polgármestere.

A közös önkormányzati hivatal, mint önállóan gazdálkodó és működő költségvetési szerv éves költségvetése Mátraterenye Község Önkormányzata költségvetésének részét képezi, mely a hivatal működési költségei viselésének arányára és teljesítésének feltételeire vonatkozó rendelkezések figyelembe vételével készült.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik.

A költségvetési törvény 2014. évben új szabályt vezetett be, mely szerint **a székhelytelepülés jogosult az állami támogatásra**, míg az előző évben mindhárom település megkapta a lakosság szám alapján arányosított részt, amelyet csökkentett az iparűzési adóalap alapján számított beszámítás mértéke.

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege. A számított alaplétszám számításakor a település típusára, a lakosságszám-kategóriákra és az elismert köztisztviselői létszámra vonatkozó adatokat a kiegészítő szabályok alapján kell kiszámítani.

A Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal **elismert hivatali létszáma 14,05 fő**, a támogatás mértéke 4.580.000 Ft/fő/év.

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A közös hivatal teljesített költségvetési kiadásainak **65 %-a személyi kiadás**, valamint annak járuléka. E jogcímen belül került kifizetésre a köztisztviselők illetménye, az év közbeni képzések költsége, a munkába járás költsége, valamint az első félévi cafetéria juttatás. A **külső személyi juttatások** között szerepel az első félévben lebonyolított választásokon felmerülő tiszteletdíjak összege, amelynek fedezetére a központi költségvetés külön forrást biztosított. A tényleges kiadás az eredeti előirányzat 52%-a.

Dologi kiadások

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódnak. A dologi kiadások között került kifizetésre a közös hivatal munkájához szükséges irodaszer, nyomtatvány költsége, számlavezetési díj összege, informatikai eszközbeszerzések költsége. Az informatikai rendszer, a hivatali számítógépek, nyomtatók, szervergép karbantartása mindhárom település esetében vállalkozási szerződés keretében a Dynamic 2100. Kft-vel történik.

A dologi kiadások teljesítése 48 %-os, a második félévben az új integrált könyvelési rendszer éves költsége fogja megemlíni a tervezett kiadásokat.

Felhalmozási kiadások

Az informatikai rendszer fejlesztésére 1.000 e/Ft keretösszeg került megtervezésre, a felhasznált összeg 1.186 e/Ft amelyből fénymásoló, számítógépek és nyomtatók kerültek beszerzésre.

A költségvetés összeállításakor az elsődleges cél az volt, hogy az önkormányzatoknak ne kelljen az állami támogatáson felül a hivatali működéshez hozzájárulni, ugyanakkor teljesüljön a központi költségvetés azon elvárása, hogy a közös hivatalra nyújtott állami támogatást szigorúan a hivatali feladatellátás finanszírozására kell fordítani.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy vitassák meg az előterjesztést és fogadják el a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. I. félévi gazdálkodásának végrehajtásáról szóló tájékoztatót.

Határozati javaslat

- 1) Mátraterenye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Nemeti Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Mátranovák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. I. félévi költségvetésének teljesítéséről szóló tájékoztatót a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2014. szeptember

Felelős: Balogh Maja jegyző

Balogh Maja
jegyző

Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei és kiadásai előirányzat szerinti bontásban

<i>Megnevezés</i>	<i>Kiadás (eFt)</i>		
	eredeti	módosított	teljesítés
Személyi kiadások			
Köztisztviselők alapilletménye	35236	35236	17352
Illetménypótlék	1249	1249	625
Jubileumi jutalom	1617	1617	0
Képzés	300	300	300
Közlekedési költségtérítés	1965	1965	493
Cafetéria rendszer fedezete	2702	2702	2036
Választáshoz kapcsolódó külső személyi juttatás		1281	1281
Személyi kiadás összesen:	43069	44350	22087
Választáshoz kapcsolódó szoc.hj. Adó		335	335
Munkaadót terhelő adó	9850	9850	4900
Szociális hozzájárulási adó	9850	10185	5265
Dologi kiadások			
Közös iroda és posta költség	8053	8053	3815
Informatikai rendszer fejlesztése	1000	0	0
Informatikus kiadásai	2300	2300	1337
Egyéb költség (üzemorvos)	77	77	77
Választáshoz kapcsolódó dologi ktg.		333	333
Dologi kiadások összesen:	11430	10763	5562
Fejlesztési kiadás:		1000	1186
Kiadások összesen			
	64349	66298	34100