E L Ő T E R J E S Z T É S

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2014.április 30-i soros ülésére

<u>Előterjesztés címe és tárgya:</u> Felcsút-Alcsútdoboz-Csabdi-Tabajd-Vértesacsa Községek Körjegyzősége, valamint a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi zárszámadása

<u>Tárgykört rendező jogszabály:</u>

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
-az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet

<u>Előterjesztő</u>: ***Mészáros Lőrinc polgármester***
<u>Az előterjesztést készítette</u>: ***dr. Sisa András jegyző***
Schmidt Katalin költségvetési előadó
Polyefkó Mária költségvetési előadó

Tisztelt Képviselő-testület!

A Körjegyzőség 2013. február 28. napjáig működött, majd jogutódlással létrejött a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal. A 2013. január-február havi gazdálkodás adatait külön kell kezelnünk, melyeket részletesen az 1. számú táblázat, míg összevont adatait a 17-22. számú mellékletek tartalmazzák.
A mellékletek is mutatják, hogy a Körjegyzőség :

15. 888 e Ft költségvetési bevételt,
22. 207 e Ft költségvetési kiadást teljesített.
0 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2013. február 28-án

A bevételek alakulása

Tekintettel arra, hogy a Körjegyzőség év közben megszűnt, az eredeti előirányzatokat a teljesítéssel megegyező összegben kellett szerepeltetni a Magyar Államkincstár felé leadott beszámolóban. Így a módosított előirányzat adata megegyezik a teljesítés összegével.

Kamatbevétel 1 e Ft volt, a fennmaradó bevételi rész a körjegyzőségi tag önkormányzatok hozzájárulásai.

A Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett módszertani útmutató alapján az év közben megszűnő költségvetési szervek esetében az év eleji nyitó pénzkészletet, valamint az átfutó tételeket működési célú támogatás értékű bevételként szükséges elszámolni. Ennek megfelelően 8. 975 e Ft szerepel a beszámolóban. (Ugyanezen tételek a Közös Hivatalban is megjelennek a kiadási oldalon).

A kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások: 13. 685 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok: 3. 400 e Ft
Dologi jellegű kiadások: 2. 688 e Ft
Működési célú támogatás értékű kiadás: 2. 434 e Ft

A személyi jellegű kiadásoknál és a járulékoknál a 2012. 12. havi, valamint a 2013. 01-02. havi személyi juttatások és azok járulékai jelennek meg a betervezett előirányzatnak megfelelően.

A dologi jellegű kiadások esetében történtek olyan teljesítések, melyek nem csupán az első két hónapot érintik, hanem több éves előfizetések díjai. (Pl. Jogtár előfizetés)

Ezen túlmenően 2012. évről áthúzódó tételek is megjelennek. (telefonköltség, belföldi kiküldetések, tavaly elvégzett kötelező vizsgák díjai)

Működési célú támogatás értékű kiadásnál a Körjegyzőség bankszámlájáról a megszűnés miatt átvezetett záró pénzkészlet jelenik meg.

A Közös Hivatal a Körjegyzőség jogutódjaként 2013. március 1-jével alakult. A részletes gazdálkodási adatokat a 2. számú, míg összevontabb adatait a 23-28. számú mellékletek tartalmazzák.

A Megállapodás 8.3.4 pontja értelmében a zárszámadás elfogadását követően a Közös Hivatal átutalja az önkormányzatok számlájára a maradvány összegét, melyek alakulása az alábbi:

Települések	***2013.12.31-ai záró pénzkészlet, településenkénti részletezése (e Ft-ban)***
Felcsút	*1 115*
Alcsútdoboz	*273*
Csabdi	*228*
Tabajd	*187*
Vértesacsa	*342*
Összesen	*2 145*

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évben:

73. 874 e Ft költségvetési bevételt,
71. 729 e Ft költségvetési kiadást teljesített.
2. 145 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2013. december 31-én

A bevételek alakulása

Az eredeti előirányzatok a Körjegyzőségnél szerepelnek, hiszen a Közös Hivatal év közben alakult, így eredeti előirányzattal nem rendelkezhet.
A legfőbb bevételi forrás az állami támogatáson felül az önkormányzatok támogatása, míg az intézményi működési bevétel szinte elhanyagolható.

A kiadások alakulása

Személyi jellegű kiadások: 49. 873 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok: 12. 247 e Ft
Dologi jellegű kiadások: 6. 517 e Ft
Működési célú támogatásértékű kiadások. 2. 704 e Ft

Mint látható a kiadások számottevő részét a személyi jellegű kiadások teszik ki. Itt jelenik meg a 21 fő foglalkoztatott törvény szerinti illetménye, pótléka, bérkompenzációja, normatív jutalma, cafetéria juttatása, költségtérítések, valamint 1 fő jubileumi jutalma.

A dologi jellegű kiadások esetében olyan jellegű kiadások jelennek meg (pl. Menedzser Praxis előfizetés, iktatóprogram átalánydíja, szoc. program, VisualRegister, belföldi kiküldetés, belső ellenőrzés, telefonköltség) melyek feltétlenül szükségesek a feladatellátáshoz.

Kérjük a Körjegyzőség és a Közös Hivatal 2013. éves beszámolójának megtárgyalását és elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT I:

Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
____/2014. (IV.30.) számú határozata
A Felcsút-Alcsútdoboz-Csabdi-Tabajd-Vértesacsa Községek Körjegyzősége 2013. évi zárszámadás elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Körjegyzőség 2013. évi zárszámadásáról készült beszámolót a 17-22. számú mellékletek szerint elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT II:

Felcsút Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
____/2014. (IV.30.) számú határozata
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi zárszámadásának elfogadásáról

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Közös Hivatal 2013. évi zárszámadásáról készült beszámolót a 23-28. számú mellékletek szerint elfogadja.

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az önkormányzatot megillető 2013. évi maradvány összegét

a) változat: kéri a 2014. évi hozzájárulás összegébe beszámítani

b) változat: kéri a visszautalását az önkormányzat számlájára.

Határidő: Azonnal

Felelős: Polgármester