

3. napirendi pont

E L Ő T E R J E S Z T É S

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének
2015. április 20- i soros ülésére***

Előterjesztés címe és tárgya: Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadása

Tárgykört rendező jogszabály:

- 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*

Előterjesztő:

Tóth Erika polgármester

Az előterjesztést készítette:

dr. Sisa András jegyző

Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2014. évi költségvetési beszámolója a Magyar Államkincstárhoz benyújtásra került.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87 §-a alapján az éves költségvetési beszámoló alapján az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni.

Fentiekre tekintettel a Hivatal 2014. évi gazdálkodásának számszaki adatait a csatolt 1-8. melléletek tartalmazzák.

A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évben:

110.343 e Ft bevételből gazdálkodhatott,

108.741 e Ft költségvetési kiadást és

435 eFt egyéb sajátos kiadást (decemberi útiköltség és kiküldetés) teljesített.

1.167 e Ft pénzkészlettel rendelkezett, 2014. december 31-én

A bevételek alakulása

A legfőbb bevételi forrás az irányító szervek támogatás. E soron jelenik meg a hivatal működéséhez kapott állami támogatás (84.984.675 Ft), a bérkompenzáció fedezete (1.178.179 Ft), valamint az önkormányzatok által nyújtott támogatás (13.527.571 Ft). Ezen összegek az összes bevétel 90 %-át teszik ki.

A választások lebonyolításhoz kapcsolódó támogatás 6.287.752 Ft, míg az Esély Szociális, Családsegítő és Gyermekjóléti Intézmény Fenntartó Társulástól a könyvelési feladatok ellátása miatti bevétel 548.956 Ft összegben realizálódott.

Működési bevételként jelentkeznek az önkormányzatok felé továbbszámlázott szolgáltatások (iratrendezés, informatikai eszközök és szavazófülke beszerzés) díjából származó bevétel 1.253.400 Ft, valamint 1 fő pótvizsgadíjának megtérítése, 3.865 Ft. További működési bevételt képez a fel nem használt SZÉP kártya feltöltés visszautalása miatti 25.845 Ft.

Előző évi költségvetési maradvány igénybevétel 2.533.147 Ft volt.

A kiadások alakulása

A kiadások részletezését a csatolt 1. táblázat tartalmazza, melyben elkülönítve szerepel a választásokhoz kapcsolódó kiadás.

A Hivatal működésével kapcsolatos közvetlen –választási kiadások nélküli- kiadások az alábbiak:

Kiadás	Teljesítés	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	71 336 960 Ft	69,82%
Munkaadót terhelő járulékok, szoc.hó	18 732 675 Ft	18,34%
Dologi kiadások	11 027 417 Ft	10,79%
Egyéb működési célú kiadások	677 935 Ft	0,66%
Beruházások	395 351 Ft	0,39%
ÖSSZESEN	102 170 338 Ft	100,00%

A kiadások legnagyobb részét, 69,82 %-át a **személyi juttatások** teszik ki. Itt jelenik meg a 21 fő teljes munkaidős és 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott törvény szerinti illetménye, normatív jutalma, cafetéria juttatása, költségtérítése, valamint 1 fő jubileumi jutalma, továbbá helyettesítési díjak, szabadság megváltás összegei.

A **dologi kiadások** esetében –az előző évhez hasonlóan- olyan jellegű kiadások jelennek meg (pl. Menedzser Praxis előfizetés, iktatóprogram átalánydíja, szoc. program, VisualRegister, Polisz program bérleti díja, belföldi kiküldetés, belső ellenőrzés, telefonköltség, eseti továbbképzések) melyek szükségesek a feladatellátáshoz.

Szintén itt jelenik meg a közszolgálati tisztviselők továbbképzéséről szóló 273/2012. (IX.28.) Kormányrendelet alapján, 2014. évtől kezdődően kötelezően fizetendő képzési díj, melynek éves összege 607 eFt. Ez lényegesen növeli a dologi kiadásokat. Ide tartoznak a továbbszámlázott szolgáltatások is, azonban ezek az összegek bevételként is megjelennek. A dologi kiadások ezen tételek összegeivel térnek el a 2013. évi szinttől.

Az **egyéb működési célú kiadás** a munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetési kötelezettség összege szerepel ezen a soron 678 eFt összegben.

A Megállapodás 8.3.4 pontja értelmében a zárszámadás elfogadását követően a Közös Hivatal átutalja az önkormányzatok számlájára a maradvány összegét (részletezését a 2. táblázat tartalmazza) melyek alakulása az alábbi:

Települések	2014.12.31-ai záró pénzkészlet, településenkénti részletezése (e Ft-ban)
<i>Felcsút</i>	-271
<i>Alcsútdoboz</i>	380
<i>Csabdi</i>	325
<i>Tabajd</i>	258
<i>Vértesacska</i>	475
Összesen	1 167

Kérjük a Közös Hivatal 2014. éves beszámolójának megtárgyalását és elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

***Alcsútdoboz Települése Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2015. (IV.20.) számú határozata***

a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadás elfogadásáról

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadásáról készült zárszámadást az 1-8. mellékletek szerint elfogadja.

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az önkormányzatot megillető 2014. évi maradvány összegét

- a) változat: kéri a 2015. évi hozzájárulás összegébe beszámítani*
- b) változat: kéri a visszautalását az önkormányzat számlájára.*

Határidő: Azonnal

Felelős: Polgármester