

## Előterjesztés a 1. napirendi ponthoz

### Beszámoló a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi gazdálkodásáról

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi induló költségvetési főösszege 43 994 e. Ft volt, amelynek pénzügyi forrását a Hivatalban részt vevő települések működési hozzájárulásából (állami támogatás + saját forrásból történő kiegészítés) terveztük.

A tényleges költségvetési főösszeg év végére **45 015 e Ft** lett, amely 1 021 e Ft évközi növekedést jelent. A változás egyrészt az államilag finanszírozott bérkompenzációhoz, másrészt a jegyzői hatáskörbe tartozó társadalom- és szociálpolitikai kifizetésekhez kapcsolódó előirányzatok képzését, illetve növekedését mutatja. Ennek eredményeként - mint ahogy a számszaki beszámolóban is látható - a személyi jellegű kiadások, a járulékok, valamint az ellátottak pénzbeli juttatásai kiemelt kiadási előirányzatok módosultak.

A 2013. évben teljesült összes kiadás 43 986 e Ft, ami 1 029 e Ft megtakarítást jelent a módosított teljes kiadási előirányzathoz képest.

Bevételi oldalon az összes teljesült bevétel 45 547 e Ft, amely 532 e forinttal haladja meg a módosított teljes bevételi előirányzatot. A túlteljesülés két részből tevődik össze. Egyrészt az Önkormányzati Hivatal saját bevételre is szert tett 2013-ban, összesen 32 e Ft értékben (igazgatási szolgáltatási díj és banki kamat). Másodrészt Hegykő Község Önkormányzata tévesen kiutalt december hónapban a Közös Hivatal bankszámlájára 500 e forintot, amely átfutó bevételként került elszámolásra. Az összeg az önkormányzat részére 2014 januárjában visszautalására is került.

Mivel a Hivatal, nyitó pénzeszközökkel nem rendelkezett, a 2013. évi pénzforgalmi bevételek és kiadások alapján képződött záró pénzkészlet 1 561 e Ft, amely csökkentve a téves utalásból származó átfutó bevétellel 1 061 e Ft pénzmaradványt eredményez.

Az intézményfinanszírozás elszámolása során a ténylegesen teljesült kiadások és bevételek a 2012. január 1. napja szerinti lakosságszámok arányában kerültek felosztásra. Ez alól a kiadások tekintetében kivételt képeznek a társadalom- és szociálpolitikai juttatások (682 e Ft). Mivel ezek Hegykői lakosok részére kerültek kifizetésre, ennek forrását kizárólag Hegykő Község Önkormányzata biztosítja.

A számszaki beszámolóban található levezetés szerint, Hidegség Község Önkormányzata és Hegykő Község Önkormányzata 176 e forinttal, illetve 1 822 e forinttal több, Fertőhomok Község Önkormányzata pedig 937 e forinttal kevesebb hozzájárulást fizetett 2013-ban, a tényadatok alapján rá eső összeghez képest.

A Közös Hivatalnál jelentkező, tárgyévi kiadások finanszírozására Hidegség 5 261 e Ft, Fertőhomok 9 153 e Ft, Hegykő pedig 20 761 e Ft állami támogatásban részesült, tehát saját forrásból összesen 8 779 e forintot kellett biztosítani. Ebből Hidegségre 1 284 e Ft, Fertőhomokra 2 226 e Ft, Hegykőre pedig 5 269 e Ft jutott.

Mindez a 2013. évi költségvetés tervezésekor kalkulált értékekhez képest megtakarítást jelent, mivel az elfogadott eredeti költségvetésben Hidegség esetében 1 461 e Ft, Fertőhomok esetében 2 531 e Ft, Hegykő esetében pedig 5 564 e Ft saját forrásból történő kiegészítéssel számoltunk.

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal mérlegfőösszege a 2013. év végén 1 561 e Ft volt, amely eszközoldalon a pénzeszközök, forrásoldalon a költségvetési tartalék, illetve az átfutó passzív pénzügyi elszámolások egyenlegéből épül fel.

A 2013. évi gazdálkodásról szóló számszaki beszámolót mellékeljük.

## Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

### **A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének jóváhagyása; - a fenntartó önkormányzatok pénzügyi hozzájárulásának megállapítása**

A közös hivatal – kizárólag működési költségeit tartalmazó – elemi költségvetésének tervezetét elkészítettük, és azt jelen előterjesztés mellékleteként csatoltuk.

A költségvetés létszámkerete 8 fő köztisztviselőt tartalmaz (ebből egy státusz két 4-4 órás, részmunkaidős státusból áll össze). Ez „belefér” a hivatalt létrehozó megállapodásban foglaltakba, amely legfeljebb 9 főt tartalmaz.

A köztisztviselői illetmények és juttatások a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaknak megfelelően vannak kalkulálva. Rendkívüli – évenként nem rendszeres - kiadásként ebben egy kolléga – 2014-ben részére törvény szerint járó – 40 éves jubileumi jutalom juttatása szerepel.

A törvény lehetőséget biztosít mind a felső, mind a középfokú köztisztviselők részére önkormányzati rendeletben – az alapilletményt tekintve - legfeljebb 20%-os mértékű illetménykiegészítés megállapítására. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény Figyelemmel arra, hogy az elmúlt években a köztisztviselői bérek nem emelkedtek, sőt – különféle juttatások megvonásával – jelentősen csökkentek, – az előző évhez hasonlóan - előterjesztjük a kizárólag a középfokú végzettségű köztisztviselőket érintő illetménykiegészítésről szóló rendelettervezetet. A közös hivatal költségvetésének tervezete ezt az illetménykiegészítést figyelembe véve készült.

A dologi kiadások a közös hivatal „élő” szerződéseiből eredő kötelezettségekre, továbbá a tapasztalati kiadásokra figyelemmel lettek tervezve.

A közös hivatal működéséhez a központi költségvetés hozzájárulást biztosít, amely az előző évtől eltérően, teljes egészében a székhely önkormányzat részére kerül kiutalásra.

A közös hivatal működésének 2014. évi központi költségvetésből érkező hozzájárulása 37 510 ezer Ft, a bérkompenzáció finanszírozásához várható támogatás 367 ezer Ft.

Az önkormányzatok a hivatal működését elsősorban a központi költségvetésből az önkormányzati hivatalok működésének támogatására biztosított hozzájárulásból finanszírozzák, amennyiben azonban a kiadásokra ez nem biztosít teljes mértékben fedezetet, az önkormányzatok saját bevételeik, illetőleg átengedett központi bevételeik terhére ehhez hozzájárulnak. A közös hivatal létrehozó megállapodás szerint a tárgyévben szükséges éves pénzügyi hozzájárulás mértékét az önkormányzatok a költségvetési támogatásuk alapjául szolgáló lakosságszámaik arányában állapítják meg. A saját hozzájárulás összege, a 2013. elszámolás során

jelentkező különbözetek beszámítása mellett, Hegykő esetében 3 075 ezer Ft, Fertőhomok esetében 3 065 ezer Ft, Hidegség esetében 1 056 ezer Ft.

A hivatal működésének pénzügyi hozzájárulását az önkormányzatok – megint csak a megállapodásunk alapján - 12 havi egyenlő részletben, havonta a tárgyhót követő hónap 15. napjáig fizetik meg Hegykő Község Önkormányzata részére.

A benyújtott költségvetés tervezetben szereplő összes kiadás 46 134 ezer Ft, a működési költségvetési támogatás 45 073 ezer Ft. A fennmaradó 1 061 ezer Ft hiányt a 2013. évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználásából javasoljuk finanszírozni.

A napirend keretében – az előterjesztésben leírtak szerint – a közös hivatal 2014. évi költségvetésének jóváhagyására és az egyes önkormányzatok által finanszírozandó pénzügyi hozzájárulás megállapítására teszünk javaslatot.

## **Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz**

### **A köztisztviselők illetménykiegészítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása**

A közsolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdése szerint a helyi önkormányzat rendeletben egységesen valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű és/vagy középiskolai végzettségű köztisztviselőnek illetménykiegészítést állapíthat meg, amelynek mértéke - községi önkormányzat esetében - a köztisztviselő alapilletményének legfeljebb 20%-a lehet.

Figyelemmel arra, hogy ezt az illetménykiegészítést évente a tárgyévre kell megállapítani, az előző év elején megalkotott önkormányzati rendelet azonos feltételekkel történő ismételt megalkotását kezdeményezzük. Ez azt is jelenti, hogy a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal tekintetében továbbra is csak a középfokú végzettségű köztisztviselők részére javasoljuk az illetménykiegészítést megállapítani.

Lényeges, hogy a rendelet megalkotása bérfejlesztést nem eredményez, csupán a tavalyi illetmények szinten tartását eredményezi.

## **Előterjesztés a 4. napirendi ponthoz**

### **A Hegykő és Fertőszentmiklós Vízbázis Biztonságba Helyezése Önkormányzati Társulás *Társulási megállapodásának* módosítása**

A Hegykő és Fertőszentmiklós Vízbázis Biztonságba Helyezése Önkormányzati Társulás 2009. májusában alakult, kifejezetten egy Európai Unió projekt megvalósítására, melynek lényegét a Társulás elnevezése magában foglalja. A pályázati projekt megvalósítása önrészt nem igényelt – lévén, hogy valójában állami feladat átvállalásáról volt szó.

A mintegy 70 millió forintos projekt megvalósítása befejeződött, a kötelező fenntartási időszakot éljük. Ugyanakkor erre a társulásra is vonatkozik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírása, amely szerint a társulási megállapodást 2013. június 30-ig felül kellett (volna) vizsgálni és szükség szerint módosítani.

A Társulás hivatali szervezetét a soproni polgármesteri hivatal látja el. Az általuk előkészített, egységes szerkezetbe foglalt módosítást a Társulás Társulási Tanácsa 2013. december 18-án megtartott ülésén jóváhagyta.

A Társulási megállapodást a tag önkormányzatok képviselő-testületeinek minősített többséggel kell jóváhagyniuk.

A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szöveget az előterjesztéshez mellékeljük. A törölt részek áthúzottan, az újonnan beemelt részek dőlt betűvel láthatók.