

I n d o k l á s

Lövői Közös Önkormányzati Hivatal

2014. évi költségvetési tervezethez

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Lövői Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH) 2013. január 1-én a Lövő-Völcsej-Nemeskér Körjegyzőség jogutódjaként kezdte meg tevékenységét az államkincstár törzskönyvi bejegyzésének megfelelően.

A Lövői KÖH 2014. évi költségvetésének jóváhagyása együttes testületi ülésen történik.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerint 2014.január 1-én működő hivatali struktúrának megfelelően. Közös hivatalunk esetében az elismert hivatali létszám 0,83 fővel több mint a tényleges köztisztviselők száma.

Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. CCXXX. törvény 2. számú melléklete rendelkezik a helyi önkormányzatok működésének általános támogatásáról. A jóváhagyott normatíva 4.580.000 Ft/fő/év. A fő az elismert köztisztviselői létszámot jelenti, ami esetünkben 6,83 fő. A Lövői KÖH-t 2014.évre megillető támogatás összege 31.281.400 Ft, melyet Lövő Község Önkormányzata ad át a hivatal részére. 2013. évhez viszonyítva emelkedett az elismert hivatali létszám 6,08 főről 6,83 főre, mert a 2013. évi létszámot csak május hónaptól számolták az új struktúra szerint.

Az államháztartás számvitelének változása miatt jelentősen átalakult a tervezési és beszámolási kötelezettségeket bemutató rendszer. Az eddigi szakfeladatos kimutatások helyett kormányzati funkciók szerint, a kiadás nemek helyett rovatok szerint történik a könyvelés. Külön kell pénzügyi és költségvetési számvitel szerint rögzíteni a gazdasági eseményeket.

Kormányzati funkciók közül a KÖH az alábbiakat használja:

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás.

A könyvelésben ezen kormányzati funkciók között létszámarányos megosztást irányoztunk elő dologi kiadások tekintetében.

BEVÉTELI FORRÁSOK

Az elismert hivatali létszám 6,83 fő. 4.580.000,- Ft/Fő/év az egy főre jutó támogatás. Ennek alapján a fent meghatározottak szerinti támogatás 31.281.400,- Ft.

Az előző évről (2013-ról) bankszámlánkon és a pénztárban maradt pénzmaradványunk összege 4.404.598,- Ft, mely egy része szabad pénzmaradvány.

Bevételeinket az 1., 2., és 3. sz. melléklet tartalmazza.

KIADÁSI TERVSZÁMAINK

2014-ben is - előző évekhez hasonlóan- megfogalmazandó elvárás továbbra is a takarékos szemlélet, a költséghatékony, fenntartható működés megteremtése, ennek biztosítása a megkezdett projektek folytatása.

A köztisztviselők jogállásáról szóló törvényben foglalt illetményalap 2014. évben is 38.650,- Ft, mely 2008. óta változatlan, annak ellenére, hogy a közalkalmazottak illetménye mindeközben nagyrészt rendezésre került.

2014-ben 2 fő köztisztviselő részesül kötelező illetmény emelésben, mely személyenként, havi 10.200,- Ft bérfeljlesztést jelent. Ezek a béremelések 07.14-én ill.08.01-én lépnek életbe.

Jubileumi jutalom kifizetésére ebben az évben nem kerül sor.

Cafeteria juttatás továbbra is bruttó 200.000,- Ft, mely tartalmazza a nettó juttatás 1,19-szerese utáni 16 %-os SZJA-t valamint a 14 %-os %-os egészségügyi hozzájárulást is. Az előző években megismert elemek közül választhatnak a köztisztviselők.

A munkaadót terhelő járulékok a bérek nagyságával egyenes arányban változnak és esetünkben a szociális hozzájárulási adó, a %-os egészségügyi hozzájárulást és a személyi jövedelemadót jelenti.

Dologi kiadásainkat az előző évek felhasználásait is figyelembe véve határoztuk meg.

K31 Készletbeszerzések: informatikai eszközök, szakkönyv, folyóirat, informatikai eszközök, irodai papír, nyomtatványok, irodai cél szolgáló anyagok, nyomtatási, sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok.

K32 Kommunikációs szolgáltatások: informatikai eszközök karbantartása, telefon díjak.

K33 Szolgáltatási kiadások: közüzemi díjak, karbantartási és kisjavítási szolgáltatások, postaköltség, kéményseprés, rovarirtás, banki jutalékok.

K34 Kiküldetések kiadásai: utazási költség, saját gépkocsi igénybevételével kapcsolatos költségtérítés.

K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: ÁFA, kamatkidadások, kerekítési különbözetek, közbeszerzési díj, hatósági díj, kötbér, késedelmi kamat.

K63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése: számítógépek beszerzése.

Mint a képviselő-testület előtt is ismert sajnos a közös hivatalnál használt számítógépek többsége már hat évnél is idősebb és egyre gyakrabban fordulnak elő problémák az üzemeltetés során. Számítógépes szakemberek véleménye szerint az egész hálózat átalakítására lesz szükség. A beruházási költség között ennek a fedezete került meghatározásra.

Völcsej Község Önkormányzatának év elejei likviditási problémáinak megoldására a 2013.évi pénzmaradvány terhére 2014.évi visszafizetéssel (pályázaton elnyert támogatások beérkezése után) működési célú visszatérítendő támogatást nyújtunk.

Tartalékalap képzésünk fedezetet nyújt a nem tervezett, de indokoltan felmerülő kiadásaink fedezetére az év folyamán. A tartalék nagysága célszerű, hogy a költségvetés legalább 2%-át elérje (ez minimum feltétel).

Kiadásainkat az 1., 2., 4., és 5. sz. melléklet tartalmazza.

Dologi kiadásaink tekintetében is ügyelünk az ésszerű takarékos beszerzésekre, tárgyi eszközeinket igyekszünk kíméletesen kezelni.

Kérem kiegészítő előterjesztésem, valamint az indoklási rész alapos elemzése és megvitatása után a Lövői Közös Hivatal költségvetésének elfogadását.

Lövő, 2014. január 31.

Lukács Antalné
jegyző