

Tisztelt Képviselők!

Az önkormányzatok féléves beszámolójával egyidejűleg beszámolunk a közös hivatal előirányzatainak alakulásáról is, a 2014. június 30. ai állapotnak megfelelően.

E beszámoló mellékletét képezik az alábbi kimutatások:

- 1. melléklet - Közös Hivatal 2014 első félév - kiadások (ezer Forintban)
- 2. melléklet - Tájékoztató a finanszírozásból fennmaradó pénz visszaosztásának várható összegéről

Mind a bevételi, mint a kiadási oldalon visszaköszön az Országgyűlési, valamint az Európai Parlamenti képviselők választása, ugyanis e választások pénzügyi részét is a közös hivatalokon keresztül kellett lebonyolítani. A választásra kapott állami támogatás (2218e Ft) megjelenik a bevételek között. Ugyanilyen összegben jelenik meg a választásra elköltött pénz a kiadási oldalon különböző sorokban (ld. a kiadásoknál részletezettel).

A Közös Hivatal bevételi oldalát az e célból kapott állami támogatás adja. Ennek előirányzata éves szinten 71.631e Ft. Ebből 2014. június 30-ig megkaptunk (a választásra kapott összeget nem számítva) 23.877 e Ft-ot. A fennmaradó támogatás a második félévben várható az eredeti előirányzat szerint.

A kiadásokat részletesen az 1. melléklet tartalmazza, melyhez az alábbi megjegyzéseket fűzzük:

- A törvény szerinti illetmények, illetve munkabérek teljesítése időarányosnak mondható. Az eredeti előirányzatnál a módosított előirányzat a bérkompenzáció miatt lett nagyobb, ez az illetmények és járulékok soron is jelentkezik. Továbbá a választási pénz miatt is nagyobb a módosított előirányzat, ami szintén a bérjellegű kiadásoknál, valamint a dologi kiadásoknál is jelentkezik.
- A céljuttatás, projektprémium soron a választásra a hivatal dolgozói által megkapott megbízási díjak szerepelnek (állományba tartozó jegyzőkönyvvezetők és Helyi Választási Iroda tagok).
- 35 éves Jubileumi jutalom 1 fő részére esedékes, de teljesítése a második félévben lesz aktuális.
- A béren kívüli juttatások alatt a cafetéria juttatások értendők.
- A közlekedési költségtérítés soron a bejáró dolgozók utazásának kötelező támogatását könyveljük.

- Az egyéb költségtérítések soron ugyan még nincs teljesítés, de ezt betervezni kötelező (ld. kegyeleti támogatások, élelátást biztosító szemüveg térítése, helyettesítés díjazása, túlóra, teljesítmény alapú jutalomkeret stb.).
- Az egyéb külső személyi juttatások soron a választások során közreműködő szavazatszámlláló bizottságok tagjainak kifizetett megbízási díjak szerepelnek.
- Ugyancsak a választások miatt eltérő a teljesítés az üzemeltetési anyagok beszerzése soron, ahol a választási pénzből beszerzett dologi kiadások szerepelnek (pl. papír, függöny szavazófülkéhez, terítő, zseblámpa, tisztítószer).
- Az informatikai szolgáltatások igénybevétele soron lett végül lekönnyelve az informatikai eszközök beszerzése, létesítése soron tervezett összeg felhasználása. Az informatikai eszközök beszerzésére az egyes önkormányzatok költségvetésének keresztül került sor, mivel az eszközök itt kerültek leltárba. E pénz a Közös Hivatal költségvetéséből átadásra fog kerülni a településeknek (ld. 2. melléklet). A közös hivatal költségvetésének kiadási oldalán tehát csak a szolgáltatások szerepelnek, az eszközök nem.
- az egyéb kommunikációs szolgáltatások soron a Helyi Vizuál Regiszter (lakcím) program licenc díja szerepel.
- a bérleti és lízingdíjak soron a választási elszámolás kapcsán terembérlet került kiszámlázásra.
- Az egyéb dologi kiadások soron a felhasználás magasabb arányát ugyancsak a választások magyarázzák: a választásban közreműködők részére a választás napi élelmiszer vásárlás itt került feltüntetésre. Ezen kívül a különböző továbbképzések is ezen a soron szerepelnek.
- Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron szerepel a három tagönkormányzatnak átadandó összeg, melyről részletesebben a 2. melléklet szól.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületeket a féléves beszámoló elfogadására.

Halászi, 2014. szeptember 24.

dr. Kránitz Péter
jegyző

1. melléklet - Közös Hivatal 2014 első félév - kiadások (ezer Forintban)

| Megnevezés | Előirányzat eredeti | Előirányzat Módosított | Teljesítés |
|---|------------------------|---------------------------|---------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 26 979 | 29 173 | 13 585 |
| Céljuttatás, projektprémium | 0 | 360 | 360 |
| Jubileumi jutalom | 844 | 844 | 0 |
| Béren kívüli juttatások | 1 769 | 2 534 | 1 079 |
| Közlekedési költségterítés | 305 | 305 | 139 |
| Egyéb költségterítések | 2 532 | 0 | 0 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 32 429 | 33 216 | 15 163 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 60 | 60 | 0 |
| Egyéb külső személyi juttatások | 0 | 1 140 | 1 140 |
| Külső személyi juttatások | 60 | 1 200 | 1 140 |
| Személyi juttatások összesen | 32 489 | 34 416 | 16 303 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 8 622 | 9 127 | 4 421 |
| ebből: szociális hozzájárulási adó | | | 4 075 |
| ebből: egészségügyi hozzájárulás | | | 10 |
| ebből: táppénz hozzájárulás | | | 336 |
| Szakmai anyagok beszerzése | 55 | 55 | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 5 | 136 | 132 |
| Készletbeszerzés | 60 | 191 | 132 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 50 | 920 | 669 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 400 | 400 | 101 |
| Kommunikációs szolgáltatások | 450 | 1 320 | 770 |
| Bérleti és lízing díjak | 0 | 30 | 30 |
| Egyéb szolgáltatások | 510 | 510 | 12 |
| Szolgáltatási kiadások | 510 | 540 | 42 |
| Kiküldetések kiadásai | 130 | 130 | 78 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 130 | 130 | 78 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 441 | 497 | 267 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | 0 | 100 | 52 |
| Egyéb dologi kiadások | 500 | 495 | 435 |
| Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások összesen | 941 | 1 092 | 754 |
| Dologi kiadások összesen | 2 091 | 3 273 | 1 776 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 27 324 | 27 324 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | 27 324 | 27 324 | 0 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | 870 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 235 | 235 | 0 |
| Beruházások | 1 105 | 235 | 0 |
| Költségvetési kiadások mindösszesen: | 71 631 | 74 375 | 22 500 |

2. melléklet - Tájékoztató a finanszírozásból fennmaradó pénz visszaosztásának várható összegéről

E melléklet célja csupán az érintett testületek tájékoztatása. Az előirányzott összegek számos tényező alapján változhatnak, illetve változni fognak (ld. várhatóan megmaradó bér nincs benne, nem számoltunk továbbá az esetleges jutalmazással sem).

1. A finanszírozásból fennmaradó többlet várhatóan: 27.324.000,- Forint. Ez osztandó 3 önkormányzatnak lakosság arányosan:

Halászi 3076 fő
Máriakálnok 1785 fő
Püski 637 fő
Mindösszesen 5498 fő

| Település - Lakosságszám (arányszám) | Halászi - 3076 fő (0,56) | Máriakálnok - 1785 fő (0,32) | Püski - 637 fő (0,12) |
|--|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Maradék: | 15.287.127.- | 8.871.106.- | 3.165.767.- |

2. Ebből az összegből kiemeljük a **számítógép beszerzést**, mivel azt az eredeti költségvetésünktől eltérően az önkormányzatok, saját költségvetésükből fizették, olyan arányban, ahogy az eszközök közöttük elosztásra kerültek. Összesen: 2.870.579.- Ft.

| Település | Halászi | Máriakálnok | Püski |
|-----------------|-------------|-------------|-----------|
| Maradék: | 1.689.938.- | 619.582.- | 561.059,- |

3. Időközben - sok bizonytalanság után - a három település és a közös hivatal között elszámolás módja is kikristályosodni látszik. Az Államkincstár álláspontja szerint nem lehet megállapodás alapján átadni a fenti összegeket, ahogy azt eredetileg terveztük. Arra azonban van lehetőség, hogy a hivatali kirendeltségek a működési költségeik dologi részét továbbszámlázzák. A megmaradó összeg vonatkozásában tehát az eredeti elképzeléssel ellentétben ennek megfelelően fogunk eljárni, hogy az elszámolás szabályos legyen.