

## ELŐTERJESZTÉS

Tapolca Város Önkormányzata, Gyulakeszi Község Önkormányzata és Raposka Község Önkormányzata Képviselő-testületeinek 2014. február 14-i nyilvános **együttes** ülésére

- Tárgy:** A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetésének elfogadása
- Előterjesztő:** Császár László polgármester  
Bolla Albert polgármester  
Tóth József polgármester
- Előkészítette:** Ughy Jenőné jegyző  
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi irodavezető
- Megtárgyalja:** Minden Bizottság
- Meghívandók:** -

### TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt, melyben meghatározta az önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló ténytérképeket. Tapolca Város Önkormányzata a koncepciójában megfogalmazott irányelvek figyelembevételével megalkotta a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét, melyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 5-ig a Képviselő-testület elé kell terjeszteni.

Az Önkormányzat felügyelete alá tartozik a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal, melynek költségvetését Tapolca, Gyulakeszi és Raposka települések együttes ülésen fogadják el.

Az új államháztartási számvitelhez igazodva az új rovatrend besorolásának megfelelően kell a kiemelt előirányzatokat megtervezni. Ennek megfelelően alakítottuk ki a Közös Hivatal költségvetésének szerkezetét is.

A Közös Hivatal 2014. évi költségvetésének előirányzatait tartalmazó mellékletet az előterjesztéshez csatoltuk.

### Bevételek alakulása

A Közös Hivatal esetében csak intézményfinanszírozást terveztünk bevételként, mert a Hivatalnak jellemzően nincs más saját bevétele. Az intézményfinanszírozás összege megállapodás alapján a három település hozzájárulásából adódik, melyet - a tapolcai önkormányzat önként vállalt feladatainak összegével történő csökkentés után- a kiadások és állami támogatások különbözeteként lakosság szám arányosan kell felosztani.

**Működési kiadások alakulása:**

A **Közös Önkormányzati Hivatalnál** a személyi juttatások tervezése során a tavalyi év szerkezeti változásait figyelembe véve került sor az előirányzat kialakítására. A személyi juttatások emelkedésének oka tehát egyrészt a tavalyi létszámemelkedésből adódik, ugyanis 2013. március 01-től a Közös Hivatal kialakítása során 4 fő-vel emelkedett a létszám. Tartalmazza továbbá a Hivatal létszáma a temetőőrök, kispostás alkalmazottak, településőrök létszámát is. 2014. évben további 2 fő létszámemelkedést terveztünk.

A személyi juttatások fedezetet tartalmaznak a dolgozók cafetéria juttatására is, amely - a 2013. évvel egyezően - a járulékokat is magában foglalva bruttó 200.000 Ft/fő/év összeget jelent.

A Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a köztisztviselők illetménykiegészítésének meghatározása. A tavalyi évben a középfokú végzettségű köztisztviselők 5 %, a felsőfokú végzettségűek pedig 8 % illetménykiegészítésben részesültek. A jelentősen megnövekedett feladatokat a járási hivatalhoz átkerült dolgozókkal csökkentett állomány nagy leterheltség mellett továbbra is ellátja. Mivel a feladatok elosztása szempontjából nincs jelentősége a végzettségnek, ezért javasoljuk az illetménykiegészítés mértékét egységesen 15 %-ban meghatározni. (A köztisztviselői illetményalap már 7 éve nem változott.)

Változás a 2013. évhez képest, hogy 2014. évben a munkaadót terhelő járulékok között kell megtervezni és elszámolni a rehabilitációs hozzájárulást és a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadót, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettséget. Ezek a kiadási összegek tavaly a dologi kiadások előirányzatai között szerepeltek.

A dologi kiadásokat a tavalyi évi szinten terveztük.

A Közös Hivatal működtetéséhez szükséges számítástechnikai eszközök és szoftverek pótlását, bővítését Tapolca Város Önkormányzata költségvetésében terveztük.

**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

**HATÁROZATI JAVASLAT**

A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetését az 1. melléklet szerint elfogadja.

**Tapolca, 2014. február 5.**

**Császár László  
polgármester**

**TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

1. melléklet az „/2014.(II...)” határozathoz

B E V É T E L E K								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	<b>I. Működési célú támogatások államházt. belülről</b>	<b>B1</b>				
		2	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>				
		3	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
		4	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>				
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410				
		5	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)</b>	<b>B6</b>				
		7	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)</b>	<b>B7</b>				
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>				
			<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>342 276</b>	<b>243 070</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		342 276	243 070	87 078	12 128
			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>342 276</b>	<b>243 070</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
K I A D Á S O K								
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>342 276</b>	<b>243 070</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
		1	Személyi juttatások	K1	196 957	134 375	53 829	8 753
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	61 730	46 915	16 973	2 840
		3	Dologi kiadások	K3	83 589	61 780	16 276	535
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>				
		6	Beruházások	K6				
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			<b>III. Tartalékok</b>					
		9	Általános tartalék					
		10	Céltartalék					
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>342 276</b>	<b>243 070</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
			<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>342 276</b>	<b>243 070</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>					<b>65</b>	<b>42</b>	<b>18</b>	<b>5</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>								