

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgya:** a Kővágóörs–Kékkút–Mindszentkállya Körjegyzőség 2012. évi költségvetése

**Készítette:** Pappné Czilli Orsolya, pénzügyi ügyintéző; dr. Szabó Tímea, körjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 25. § (1)-(2) bekezdése a körjegyzőségek költségvetésével kapcsolatban az alábbiak szerint rendelkezik:

**25. § (1)** Ha a helyi önkormányzatok tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatait körjegyzőség látja el, a körjegyzőség - mint költségvetési szerv - bevételei, kiadásai, engedélyezett létszáma a körjegyzőség székhelye szerinti helyi önkormányzat költségvetési rendeletében szerepel.

(2) A körjegyzőség bevételeiről, kiadásairól, engedélyezett létszámáról az érdekelt helyi önkormányzatok - a költségvetési rendeletüket tárgyaló képviselő-testületi ülés előtt - együttes testületi ülésen döntenek.

### **A 2012. évi költségvetés alakulása**

A Körjegyzőség 2012 – es bevételeit - a kiadásokhoz igazodva - Kővágóörs Önkormányzat biztosítja felügyeleti támogatás keretében – a mérlegben kimutatott részletezés alapján.

A személyi juttatások tekintetében az egyénenkénti kalkuláció, a munkaadót terhelő járulékok esetében pedig a % - os mérték kiszámítása, valamint a 2011. évi teljesítés alapján kerültek az összegek megállapításra. A járulékok esetében 2012 – ben a társadalombiztosítási járulékot felváltja a szociális hozzájárulási adó, de a decemberi személyi juttatásokat terhelő TB járulékot a költségvetés tartalmazza.

A személyi juttatások esetében a minimálbér, illetve a garantált bérminimum változása miatt, még a költségvetési koncepcióhoz képest is 400.000 Ft – os kiadásnövekedéssel kellett számolnunk.

A dologi kiadások meghatározásánál a 2011 – es év teljesítés adatait vettük figyelembe, kalkulálva a 2 százalékpontos áfa emelkedéssel, valamint sok esetben kb. 10 % - os áremelkedéssel.

A Kővágóörs Önkormányzatának negyedévente fizetendő közüzemi, szolgáltatási díjak összege a felügyeleti szerv költségvetése alapján került megállapításra.

A dologi kiadások 2012. évi összege tartalmazza 1 fő köztisztviselő közigazgatási szakvizsgával, és 2 fő közigazgatási alapvizsgával kapcsolatos költségeit is.

A Körjegyzőség esetében a foglalkoztatotti létszám 9,5 fő, mely magába foglalja 1 fő részmunkaidős hivatalsegéd, és 9 fő köztisztviselő alkalmazását.

Előirányzat felhasználási ütemterv:

Az előirányzat felhasználási ütemterv bevételeinek esetében - önkormányzatonként - az éves támogatási összeg 12 részre osztásával történt a tervezés. Kékkút és Mindszentkállya Önkormányzat esetében az első támogatási részlet március hónapban várható, mely magába foglalja majd az első két hónapra esedékes összeget.

A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások esetében is - az év egészében - havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

**Határozati javaslat:**

KÖVÁGÓÖRS / KÉKKÚT / MINDSZENTKÁLlya KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../2012. () HATÁROZATA

***A Kővágóörs-Kékkút-Mindszentkállya Körsjegyzőség 2012. évi  
kölségvetésének jóváhagyásáról***

Kővágóörs / Kékkút / Mindszentkállya Körség Önkormányzata  
Képviselő-testülete a Kővágóörs-Kékkút-Mindszentkállya  
Körsjegyzőség 2012. évi kölségvetését jóváhagyja.

Kővágóörs, 2012. február 13.

dr. Szabó Tímea  
körsjegyző