

NAPIREND : 2.

ELŐTERJESZTÉS

a Lesenceistvánd , Zalahaláp , és Uzsa Községek Képviselő-testületeinek 2015. április 27-i nyilvános , együttes ülésére

Tárgy: *Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi zárszámadás*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Előkészítő: *Lakatos Adrienn főelőadó , pénzügyi ügyintéző*

Előterjesztést látta:

.....
Dr. Gelencsér Ottó
jegyző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalnak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolóik alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése, valamint a 91.§-a alapján a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által elkészített zárszámadási határozat tervezetét a székhely település polgármestere a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testületek elé. A Képviselő-testületek a zárszámadásról határozatokat alkotnak.

A zárszámadási határozattervezet előterjesztésekor a Képviselő-testületek részére tájékoztatásul az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdésében meghatározott mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

A fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásának 2014. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2014. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2014. december 31-i állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK:

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2014. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

1. **Intézményfinanszírozásból 38.334 e Ft összegben** és egyéb működési célú központi támogatásból **(bérkompenzáció) 1.180 e Ft összegben**, amelyeket a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg.
2. Az államháztartáson kívülről származó **kamatbevételből 6 e Ft összegben**.
3. A **Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól megérkezett hozzájárulásból 12.420 e Ft összegben**
4. 2013. évi pénzmaradványból **54 e Ft összegben**.

2014. évben a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető bérkompenzáció 1.180 e Ft összegben került elszámolásra.

2 fő köztisztviselő költségeihez (illetmény, járulékok, közlekedési költségtérítés, cafetéria juttatások stb.), valamint a jegyző bééréhez és járulékaihoz való hozzájáruláshoz a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 12.420 e Ft összegben járult hozzá 2014. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 51.994 e Ft.

2014. évben az állami normatíván felül, intézményfinanszírozásként 458 e Ft került a Közös Hivatalnak átutalásra, mely a köztisztviselők premizálására került kifizetésre.

A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól 2015. évben 1.087 e Ft került átutalásra, mely a 2014. évi elszámolás különbözete. 887 e Ft átutalása szükséges Lesenceistvánd Község Önkormányzata részére, tekintettel arra, hogy TÁMOP program keretében az Önkormányzat volt jogosult munkaerő igénylésre, mely munkaerő a Közös Hivatal munkáján belül a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás adminisztratív feladatellátását segítette. A programban 9 hónapos foglalkoztatás történt, melyből 6 hónapra támogatást kapott az Önkormányzat, 3 hónap munkabért, pedig a költségvetése terhére fizetett ki, így a 458 e Ft többlet finanszírozás ellentételezésére 200 e Ft fedezet áll rendelkezésre.

A többlet finanszírozást Lesenceistvánd Község Önkormányzata előlegezte meg, melyhez 258 e Ft-ot a 3 fenntartó önkormányzatnak szükséges megfizetni. (1.087-887=200 e Ft , 458-200=258 e Ft)

Az önkormányzati hozzájárulásokat települési bontásban a következő táblázat mutatja be:

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma	Lakosság létszám	2014. évi hozzájárulás felosztása
	2014.01.01 / fő /	%	e Ft
LESENCEISTVÁND	988	37,50	97
UZSA	342	12,98	33
ZALAHALÁP	1305	49,52	128
ÖSSZESEN	2635	100	258

KIADÁSOK

Személyi juttatások

Alapilletmény jogcímen 24.215 e Ft került kiutalásra, nyelvpótlékként 674 e Ft. Egyéb kötelező illetménypótlékként a jegyző részére történt kifizetés 717 e Ft összegben. Egyéb juttatások soron 3.126 e Ft került kifizetésre.

A nem rendszeres személyi juttatások között kerültek elszámolásra a köztisztviselők részére cafetéria keretből biztosított juttatások; egészségbiztosítási, nyugdíjpénztári befizetés, étkezési hozzájárulás, SZÉP kártyára utalás (szabadidő, szálláshely), lakáshitel törlesztés 2.080 e Ft összegben. Közlekedési költségtérítésként 505 e Ft került kifizetésre bérletterítésre és munkába járásra. Az egyéb sajátos juttatások soron kerültek elszámolásra a köztisztviselők részére biztosított továbbképzések költségei, védőszemüveg biztosítása a munkavégzéshez 630 e Ft összegben. Külső személyi juttatások soron a reprezentációs kiadás, választások során keletkezett tiszteletdíjak szerepelnek 2.684 e Ft összegben.

Személyi juttatások összesen 34.631 e Ft összegben realizálódtak.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó 8.729 e Ft.

Dologi kiadások

A készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány beszerzésre 725 e Ft került elszámolásra, könyvbeszerzésre 239 e Ft, egyéb információhordozó beszerzésére (e-munkajog, iratminta táruk) pedig 242 e Ft.

Egyéb anyagbeszerzés soron tisztítószerek beszerzés történt meg 17 e Ft összegek.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások soron a munka során használt számítástechnikai programok szoftver követése, vizuál regiszter frissítése, WINIKSZ szociális program frissítése 1.685 e Ft összegben került kifizetésre.

Karbantartási, javítási kiadások között 12 e Ft-ot költött a Hivatal.

Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások soron 1.496 e Ft összegben bélyegvásárlás és postai díjhitelezés, másológép bérleti díjfizetés történt.

Általános forgalmi adó soron a termékek és szolgáltatások után befizetett adó 885 e Ft összegben jelentkezett.

Belföldi kiküldetésként 883 e Ft került kifizetésre 2014. évben.

2 fő köztisztviselő után szociális adó kedvezményben részesült a Hivatal, amit a költségvetési törvény 10.§ (7) bekezdés és 34.§ (7) bekezdés szerint befizetésre került 348 e Ft összegben a központi költségvetés részére munkahelyvédelmi akciótervvel összefüggő befizetés kiadásai jogcímen.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről soron 942 e Ft került kifizetésre . (Lesenceistvánd, Zalahaláp közüzemi díj hozzájárulás)

A dologi kiadások összesen: 6.213 e Ft összegben kerültek kifizetésre.

Felhalmozási kiadás, tárgyi eszköz - beszerzés 2014-ben 1.109 e Ft összegben kerültek kifizetésre, a köztisztviselők részére történtek számítógép beszerzések a hatékonyabb munkaidő kihasználás , a korszerűbb technikai feltételek biztosítása céljából.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést megtárgyalni és a 2014. évi zárszámadást elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2015.április 21.

Tóth Csaba
Lesenceistvánd polgármestere

Határozati javaslat

...../2015. (IV.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2014.évi bevételeinek összegét és kiadásainak összegét az alábbiak szerint állapítja meg.

Költségvetési bevételek

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Egyéb működési bevételek	6
2.	Működési célú támogatásértékű bevételek	12.420
3.	Működési bevételek összesen	12.426
4.	Finanszírozási bevételek (intézményfinanszírozás)	39.514
5.	Támogatás államháztartáson belülről	0
6.	Előző évi pénzmaradvány	54
5.	Költségvetési bevételek összesen	51.994

Költségvetési kiadások

Adatok e Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
A	B	C
1.	Személyi juttatások	34.632
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8.729
3.	Dologi kiadások	6.212
	Egyéb működési célú kiadás	1.290
	Beruházások	1.109
4.	Működési kiadások összesen	49.574
5.	Felhalmozási kiadások összesen	0
6.	Átfutó kiadások	0
5.	Költségvetési kiadások összesen	51.972

Határidő:

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Tóth Csaba
Lesenceistvánd polgármestere