

ELŐTERJESZTÉS

**a Lesenceistvánd, Zalahaláp és Uzsa Községek képviselő-testületeinek
2018. május 22-i nyilvános ülésére**

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetés teljesítéséről beszámoló (zárszámadás)

Előterjesztő: Tóth Csaba polgármester

Előkészítő: Lőrinczi Mónika 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 beszámolók 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 a 91.§-a alapján a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által elkészített zárszámadási határozat tervezetét a székhely település polgármestere a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testületek elé. A Képviselő-testületek a zárszámadásról határozatokat alkotnak. **A Közös Hivatal zárszámadása beépül a székhely település Lesenceistvánd zárszámadásról szóló önkormányzati rendeletébe,**

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 2017. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2017. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2017. december 31-i állapotot tükrözik.

A KÖH engedélyezett létszámkerete 13,5 fő , amelyből 13 fő teljes munkaidős , 1 fő részmunkaidős státus. Az engedélyezett létszámkeretből 2,5 fő bére és járulékos költségei kerülnek elszámolásra a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás „munkaszervezeti” feladataihoz.

A munkatársak közül a jegyző és az anyakönyvvezető osztott munkarendben látják el a feladatokat Lesenceistvánd és Zalahaláp községekben.

KIADÁSOK (1. számú melléklet)

2017. évben a **személyi juttatások** 46.494.591 Ft összegben, 100%-os teljesítést mutatnak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10.511.112 Ft összegben 100%-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2017. évben 483.390 Ft összegben 100%-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

Kommunikációs szolgáltatások sor 100%-os teljesítést mutat 1.340.395 Ft összeggel. Az egyéb kommunikációs szolgáltatások soron az internet díja található, amit a Widenet Kft. biztosít számunkra. Az internet a munka során használt számítástechnikai, könyvelő és egyéb programok eléréséhez szükséges..(100%-os teljesítés) Az informatikai szolgáltatások igénybevétele soron a munkához szükséges programok előfizetési,-karbantartási,-díjai vannak teljesítve.(másológép bérleti díj, iktató program, Eper évzárás-adatmegőrzés, szoftverkövetési szolgáltatás, dokumentumtár közzétételi megoldás)

Szolgáltatási kiadások soron 2.057.822 Ft összegben 100%-on

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások tartalmazza a mérlegképes továbbképzési,-orvosi alkalmassági díjakat, eKÖZIG Zrt. előfizetési díját (önkormányzati alapnyilvántartásokat támogató rendszer) illetve az ALBACOMP RI Kft. szolgáltatási átalánydíját.

Egyéb szolgáltatások sorra postaköltség, postai közreműködési díjak, bankköltség, nem hiteles tul.lap, térkép másolatok díja, Tűz-és munkavédelmi szolgáltatás díja, hirdetések kerültek lekönyvelésre.

Belföldi kiküldetesként 856.132 Ft került kifizetésre 2017. évben, melynek teljesítése 100%.

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA, egyéb dologi kiadások és egyéb pénzügyi műveletek kerültek elszámolásra, ezen kiadások 722.976 Ft összegben 20,95%-os teljesítést mutatnak.

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre 770.000 Ft került átadásra (Zalahaláp Község Önkormányzata: 270.000 Ft Lesenceistvánd Község Önkormányzata:500.000 Ft) 2017. évben rezszi hozzájárulás címén a Közös Hivatal létrehozó Megállapodás alapján.. Ennek a jogcímnek a teljesítése 100%.

2017. évben a beruházások soron 205.980 Ft került kifizetésre, melynek 100%-os a teljesítése.

2017. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 63.442.398 Ft-ban, 95,88 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2017. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

- 1. Intézményfinanszírozásból 39.537.477 Ft összegben**, amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg. (3. számú melléklet)
- 2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből 21.136.126 Ft összegben** (2. számú melléklet)

- Ebből a 2017. évi Jó adatszolgáltatásra kapott támogatás 306.000 Ft
 - A Lesenceistvánd, Uzsa, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott önkormányzati hozzájárulás 8.510.153 Ft
 - A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 10.616.116 Ft.
 - A Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálattól munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 1.703.857 Ft
3. 2016. évi pénzmaradványból **5.365.886 Ft összegben.** (3. számú melléklet)
4. Az egyéb kapott(járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből, egyéb működési bevételekből, szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből **131.477 Ft összegben** (2.melléklet)

2017. évben a Közös Önkormányzati Hivatal 2,5 fő köztisztviselő költségeihez (illetmény, járulékok, közlekedési költségtérítés, cafetéria juttatások stb.), valamint a jegyző béréhez és járulékaihoz való hozzájáruláshoz a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás 10.616.116 Ft összegben a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálat 1.703.857 Ft összegben járult hozzá 2017. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **összes bevétele 66.170.966 Ft**, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 63.442.398 Ft összegben teljesültek. A Hivatal bevételei összesen 60.791.971 Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2016 évi pénzmaradványt 5.365.886 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2017. évi költségvetési bevételeinek összegét 66.170.966 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2017. év végi záró egyenlege 2.728.568 Ft volt, ez teszi ki a 2017. évi pénzmaradványt. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa a 2017 december hónapban hóközi kifizetésként teljesített kiadást tartalmazza mely költségként 2018.január hónapban került lekönyvelésre.(**4. számú melléklet**)

Az intézmény vagyonát a **5. számú melléklet** mutatja be.

A fentiekből látható , hogy a KÖH gazdálkodása megfelelt az Államháztartási törvény előírásinak , érvényesültek a KÖH fenntartásról szóló Megállapodás rendelkezései.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztést megtárgyalni és a 2017. évi zárszámadást elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

..... /2018. (V.) határozat

..... Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzata – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja. A 2017 évi beszámoló beépül a székhelytelepülés Lesenceistvánd Község Önkormányzat zárszámadási rendeletébe.

Határidő: 2018. május 31.
Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Lesenceistvánd, 2018. május 5.

Tóth Csaba
Lesenceistvánd polgármestere