

NAPIREND 2.

ELŐTERJESZTÉS

**a Lesenceistvánd, Zalahaláp és Uzsa Községek képviselő-testületeinek
2019. május 27-i nyilvános ülésére**

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetés teljesítéséről beszámoló (zárszámadás)

Előterjesztő: Tóth Csaba polgármester

Előkészítő: Szalainé Lakatos Adrienn 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 határozattervezetet 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 zárszámadásáról szóló önkormányzati rendletébe.**

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 2018. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2018. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2018. december 31-i állapotot tükrözik.

A KÖH engedélyezett létszámkerete 13 fő, amelyből 13 fő teljes munkaidős. (1 fő részmunkaidős státusz 2018.05.31-ig volt alkalmazásban.) Az engedélyezett létszámkeretből 2 fő bére és járulékos költségei, valamint a jegyző pótlékainak Társulást érintő része kerülnek elszámolásra a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás „munkaszervezeti” feladataihoz. 0,5 fő bére és járulékos költségei a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat kerül elszámolásra.

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

KIADÁSOK (1. számú melléklet)

2018. évben a **személyi juttatások** 50.949.532 Ft összegben, 100%-os teljesítést mutatnak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9.948.086 Ft összegben 100%-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2018. évben 379.096 Ft összegben 100%-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

Kommunikációs szolgáltatások sor 100%-os teljesítést mutat 1.293.203 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 2.185.853 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 749.728 Ft került kifizetésre 2018. 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 678.873 Ft összegben 30,31 %-os teljesítést mutatnak.

2018. évben a beruházások soron 472.006 Ft került kifizetésre, melynek 100%-os a teljesítése.

2018. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 66.656.377 Ft-ban, 97,71 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2018. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

- 1. Intézményfinanszírozásból 37.607.983 Ft összegben,** amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg. (3. számú melléklet)
- 2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből 27.880.972 Ft összegben** (2. számú melléklet)
 - **Országgyűlési választással kapcsolatban 1.332.106 Ft** összeg érkezett a Hivatalnak a központi költségvetésből.
 - **Lesenceistvánd, Uzsa, Zalahaláp** községek önkormányzataitól kapott **önkormányzati hozzájárulás 11.397.009 Ft**

- **A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól** a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott **támogatás 11.220.064 Ft**. A **norvég projekttel** kapcsolatban további **1.751.495 Ft** került átadásra bérköltségek fedezetére.
 - **A Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálattól** munkaszervezeti kiadásokhoz kapott **támogatás 1.939.459 Ft**
- 3. 2017. évi pénzmaradványból 2.728.568 Ft összegben.** (3. számú melléklet)
- 4. Az egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből, egyéb működési bevételekből, szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékéből (pl. házasságkötési díjak, telepengedélyezési eljárási díj) 240.839 Ft összegben** (2.melléklet)

2018. 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 12.971.559 Ft összegben a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálat 1.939.459 Ft összegben járult hozzá, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal **összes bevétele 68.217.523 Ft**, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 68.217.523 Ft összegben teljesültek. A Hivatal bevételei összesen 65.488.955,- Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2017. évi pénzmaradványt 2.728.568 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2018. évi költségvetési bevételeinek összegét 68.217.983 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2018. év végi záró egyenlege 1.561.146 Ft volt, ez teszi ki a 2018. évi pénzmaradványt. **(4. számú melléklet)**

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

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

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztést megtárgyalni és a 2018. évi zárszámadást elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

...../2019. (V.) határozat

1. Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzata – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.
2. A 2018. évi beszámoló beépül a székhelytelepülés Lesenceistvánd Község Önkormányzat zárszámadási rendeletébe.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Lesenceistvánd, 2019. május 15.

Tóth Csaba
Lesenceistvánd polgármestere