

ELŐTERJESZTÉS

a Lesenceistvánd, Zalahaláp és Uzsa Községek képviselő-testületeinek 2020. július 6.-i nyilvános ülésére

Tárgy: *Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetés teljesítéséről beszámoló (zárszámadás)*

Előterjesztő: *Tóth Csaba polgármester*

Előkészítő: *Szalaiiné 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 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 2019. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2019. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2019. december 31-i állapotot tükrözik.

A KÖH engedélyezett létszámkerete 13 fő, 13 fő teljes munkaidős. A Balaton-felvidéki Szociális, Gyermejjóléti és Háziorvosi Ügyeleti Szolgálat, valamint az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermejjóléti Szolgálat szakfeladatai között kerül elosztásra a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal állományából 2,5 fő bére, egyéb juttatásai, valamint ezek járulékai, illetve a jegyző azon többlettelménye és pótlékai, amely a társulási feladatok ellátása miatt jár a részére. Ezen kiadások megtérítése azért szükséges a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mivel a két társulással és két intézménnyel kapcsolatos pénzügyi, munkaügyi, egyéb adminisztrációs feladatokat a Hivatal látja el.

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

KIADÁSOK (1. számú melléklet)

2019. évben a **személyi juttatások** 54.971.938 Ft összegben, 100%-os teljesítést mutatnak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 10.440.082 Ft összegben 100%-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2019. évben 602.250 Ft összegben 100%-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

Kommunikációs szolgáltatások sor 100%-os teljesítést mutat 894.520 Ft összeggel. Az informatikai szolgáltatások igénybevétele során 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 2.922.150 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 901.835 Ft került kifizetésre 2019. 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 626.551 Ft összegben 80,5 %-os teljesítést mutatnak.

2019. évben a beruházások soron 298.674 Ft került kifizetésre, melynek 100%-os a teljesítése.

2019. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 71.658.000 Ft-ban, 98,0 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2019. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

- 1. Intézményfinanszírozásból 37.148.944 Ft összegben,** amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg. (3. számú melléklet)
- 2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből 34.155.121 Ft összegben** (2. számú melléklet)
 - **Európai Parlamenti és Országgyűlési választással kapcsolatban 3.420.365 Ft** összeg érkezett a Hivatalnak a központi költségvetésből.
 - **Hozzájárulás GDPR tanácsadáshoz, okostelefon vásárláshoz 1.704.145 Ft**
 - **Lesenceistvánd, Uzsa, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott önkormányzati hozzájárulás 13.515.041 Ft**

- Az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálattól a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 2.852.270 Ft.
 - A Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálattól munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 12.663.300 Ft
3. 2018. évi pénzmaradványból 1.561.146 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) 230.103 Ft összegben (2.melléklet)

2019. 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 az „Együtt Egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat 2.852.270 Ft összegben a Balaton-felvidéki Szociális, Gyermekjóléti és Háziiorvosi Ügyeleti Szolgálat 12.663.300 Ft összegben járult hozzá, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 73.095.314 Ft, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 76.095.314 Ft összegben teljesültek. A Hivatal bevételei összesen 71.658.000,- Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2019. évi pénzmaradványt 1.437.314 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2019. évi költségvetési bevételeinek összegét 73.095.314 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2019. év végi záró egyenlege 1.437.314 Ft volt, ez teszi ki a 2019. évi pénzmaradványt. (4. számú melléklet)

Az intézmény vagyonát a 5. számú melléklet mutatja be.

A 2019. évi beszámoló készítéskor megállapításra került, hogy a 2019. évre tervezett önkormányzati hozzájárulások Uzsa Község Önkormányzata és Zalahaláp Község Önkormányzata vonatkozásban adminisztrációs okok miatt – az utolsó egyedév esedékes részletei egyszerűen nem lettek leszámolva – csak részben teljesültek. Az utolsó negyed év át nem utalt, illetve le nem számlázott részleteinek átadása szükséges a Közös Hivatal részére a zárszámadás elfogadásával egyidőben. Az adminisztrációban előfordult hibáért ezúton is elnézést kérünk !!

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 2019. évi zárszámadást elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

...../2020. (VII.06.) határozat

1. Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzata – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.
2. A 2019. évi beszámoló beépül a székhelytelepülés Lesenceistvánd Község Önkormányzat zárszámadási rendeletébe.

Határidő: 2020. július

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Határozati javaslat

..... /2020. (VII. 06.) határozat

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi pénzmaradványának, pénzmaradvány felhasználásának elfogadásáról

.....Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi pénzmaradványát 1.437.314 Ft összegben állapítja meg, melyből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 0 Ft. A Képviselő-testület elfogadja, hogy a Hivatal az 1.437.314 Ft összegű szabad pénzmaradvány teljes összegét a 2020. évi működési kiadások fedezetére használhatja fel.

Határidő: 2020. július

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Határozati javaslat

..... /2020. (VII.06.) határozat

1. Uzsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzata – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetéséhez történő önkormányzati hozzájárulás hátralékát 1.536.241 Ft összegben elfogadja.
2. Uzsza Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2019. évi önkormányzati hozzájárulás összegének átutalásáról intézkedjen.

Határidő: 2020. július

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Határozati javaslat

..... /2020. (VII.06.) határozat

1. Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzata – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetéséhez történő önkormányzati hozzájárulás hátralékát 2.499.237 Ft összegben elfogadja.
2. Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a 2019. évi önkormányzati hozzájárulás összegének átutalásáról intézkedjen.

Határidő: 2020. július

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Lesenceistvánd, 2020. június 29.

Tóth Csaba
Lesenceistvánd polgármestere