

ELŐTERJESZTÉS

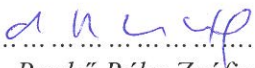
**Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa községek önkormányzatai képviselő - testületeinek
2023. május 18-án tartandó együttes, nyilvános ülésére**

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi
zárszámadása

Előterjesztő: Tóth Csaba Lesenceistvánd Község polgármester
Bedő Lajos Sándor Zalahaláp Község polgármestere
Táborosi László Uzsa község polgármestere

Előkészítő: Némethné Riba Erika pénzügyi előadó

Előterjesztést látta:


.....
Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző



Tisztelt Képviselő-testületek!

1. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatalnak a tárgyévét követően költségvetési beszámolót kell készítenie.

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 zárszámadást határozattal fogadják el, majd ezt követően a KÖH zárszámadása beépül a székhely település zárszámadási 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 2022. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2022. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2022. december 31-i állapotot tükrözik.

KIADÁSOK

2022. évben a személyi juttatások 68.116.890 Ft összegben realizálódtak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 8.938.729 Ft összegben, 100%-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2022. évben 2.160.349 Ft összegben 100%-on realizálódtak. Készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások soron a munka során használt számítástechnikai programok szoftver követése, vizuál regiszter frissítése, számítógép karbantartása 1.262.762 Ft összegben került kifizetésre. (100%-os teljesítés)

Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások soron 1.867.447 Ft összegben 100%-on bélyegvásárlás és postai díjhitelezés, másológép bérleti díjfizetés történt.

Belföldi kiküldetesként 600.000 Ft került kifizetésre 2022. évben, melynek teljesítése 100%.

Az egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra, ezen kiadások 976.579 Ft összegben.

2022. évben az elavult informatikai eszközök helyett újak kerültek beszerzésre. A beruházások soron 51.118 Ft került kifizetésre, melynek 100%-os a teljesítése. Egy monitor beszerzése történt meg.

2022. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 87.449.004 Ft-ban, 98 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2022. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

1. **Intézményfinanszírozásból 51.200.436 Ft összegben**, amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg.
2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből **32.475.943 Ft összegben**
 - **A Lesenceistvánd, Uzsa, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott önkormányzati hozzájárulás 14.538.747 Ft**
 - **A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól és a „Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulástól a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 12.766.836 Ft.**
3. 2021. évi pénzmaradványból **4.712.703 Ft összegben.**
4. **Az egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből és egyéb működési bevételekből 44.196 Ft összegben**

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 és a „Lesenceiktől a Balatonig” Szociális és Gyermekegészségügyi Alapszolgáltató Társulás 12.766.836 Ft összegben járult hozzá 2022. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistváni Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 89.422.749 Ft, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 87.449.004 Ft összegben teljesültek. A Hivatal bevételei összesen 84.710.046 Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2021. évi pénzmaradványt 4.712.703 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2022. évi költségvetési bevételeinek összegét 89.422.749 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2022. év végi záró egyenlege 1.973.745 Ft volt, ez teszi ki a 2022. évi pénzmaradványt. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa a 2022. december hónapban hóközi kifizetésként teljesített kiadást tartalmazza mely költségként 2023. január hónapban került lekönyvelésre.

2. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján, 2022. évre vonatkozóan vizsgálatot folytat a kincstár. A Magyar Államkincstár megküldte az ellenőrzési jelentést, mely lényegre törő, az eredményeket és a hiányosságokat összefoglaló, rövid, tömör értékelést ad, továbbá javaslatok kerültek megfogalmazásra a hiányosságok felszámolása és a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében. Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jelentést a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztést megtárgyalni és a 2022. évi zárszámadást, valamint a Lesenceistváni Közös Önkormányzati Hivatal működéséről készült ellenőrzési jelentést elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat I.

..... /2023. (V.18.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistváni Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek, valamint a mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Határozati javaslat II.

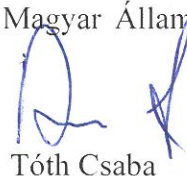
..... /2023. (V.18.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistváni Közös Önkormányzati Hivatal működéséről – a Magyar Államkincstár által – készített ellenőrzési jelentést tudomásul veszi.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: polgármester, végrehajtásért, valamint a határozat Magyar Államkincstár részére történő megküldéséért a jegyző

Lesenceistvánd, 2023. május 12.


Tóth Csaba

Lesenceistvánd polgármestere

