

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Lesenceistvánd, Zalahaláp , Uzsa községek önkormányzatai képviselő-testületeinek  
2017. május 15. -i nyilvános ülésére**

**Tárgy:** *Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi  
zárszámadása*

**Előterjesztő:** *Tóth Csaba polgármester*

**Előkészítő:** *Lőrinczi Mónika pénzügyi előadó*

**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 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 2016. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2016. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletekben szereplő adatok a 2016. december 31-i állapotot tükrözik.

## **KIADÁSOK (1. számú melléklet)**

2016. évben a személyi juttatások 37.905.063 Ft összegben, 94,54%-os teljesítést mutatnak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 9.769.814 Ft összegben 100%-ban realizálódtak.

A készletbeszerzések 2016. évben 939.341 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, WINIKSZ szociális program frissítése 1.373.802 Ft összegben került kifizetésre. (100%-os teljesítés)

Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások soron 1.800.321 Ft összegben 100%-on bélyegvásárlás és postai díjhitelezés, másológép bérleti díjfizetés történt.

Belföldi kiküldetesként 806.641 Ft került kifizetésre 2016. évben, melynek teljesítése 100%.

A különféle befizetések és egyéb dologi kiadások soron az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra, ezen kiadások 722.249 Ft összegben 18,52%-os teljesítést mutatnak.

2016. évben az elavult informatikai eszközök helyett újak kerültek beszerzésre. A beruházások soron 335.593 Ft került kifizetésre, melynek 100%-os a teljesítése.

2016. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 53.652.824 Ft-ban, 90,91 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

## **BEVÉTELEK**

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2016. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

1. **Intézményfinanszírozásból 38.253.460 Ft összegben**, amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg. (3. számú melléklet)
2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből **19.902.556 Ft összegben** (2. számú melléklet)
  - **Ebből a 2016. évi népszavazásra a Nemzeti Választási Irodától kapott támogatás 837.060 Ft**
  - **A Lesenceistvánd, Uzsa, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott önkormányzati hozzájárulás 3.378.000 Ft**
  - **A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 15.687.496 Ft.**
3. 2015. évi pénzmaradványból **856.295 Ft összegben**. (3. számú melléklet)
4. **Az egyéb kapott(járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből és egyéb működési bevételekből 6.399 Ft összegben** (2.melléklet)

2016. évben a Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető bérkompenzáció 649.448 Ft összegben került elszámolásra, mely összeget a 38.253.460 Ft-os intézményfinanszírozás tartalmazza. 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 15.687.496 Ft összegben járult hozzá 2016. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatásértékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 59.018.710 Ft, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai 53.652.824 Ft összegben teljesültek. A Hivatal bevételei összesen 58.162.415 Ft összegben realizálódtak, amelyhez ha hozzáadjuk a 2015 évi pénzmaradványt 856.295 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2016. évi költségvetési bevételeinek összegét 59.018.710 Ft összegben.

A költségvetési bevételek és kiadások egyenlege alapján az lehet mondani, hogy az intézmény 2016. év végi záró egyenlege 2.449.215 Ft volt, ez teszi ki a 2016. évi pénzmaradványt. Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa a 2016 december hónapban hóközi kifizetésként teljesített kiadást tartalmazza mely költségként 2017.január hónapban került lekönyvelésre.(**4. számú melléklet**)

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

### **Határozati javaslat**

**...../2017. (V. ) határozat**

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uzsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Határidő: 2017. május 31.

Felelős: polgármester, végrehajtásért a jegyző

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket az előterjesztést megtárgyalni és a 2016. évi zárszámadást elfogadni szíveskedjen.

Lesenceistvánd, 2017. május 05.

Tóth Csaba  
Lesenceistvánd polgármestere