

NAPIREND 2.

ELŐTERJESZTÉS

**Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uza községek önkormányzatai képviselő - testületeinek
2025. május 13-án tartandó együttes, nyilvános ülésére**

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadása

Előterjesztő: Tóth Csaba Lesenceistvánd Község polgármester
Igaz Sándor Zalahaláp Község polgármestere
Táborosi László Uza 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 tárgyévet követően költségvetési beszámolórt 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 Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 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 2024. évi helyzetéről. A beszámoló tartalmazza a 2024. évi költségvetésben megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását. A mellékletben szereplő adatok a 2024. december 31-i állapotot tükrözik.

KIADÁSOK

2024. évben a személyi juttatások 90.738.840 Ft összegben 100%-ban realizálódtak.

A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 12.146.169 Ft összegben, 100%-ban realizálódtak.

A dologi kiadások 2024. évben 10.747.325 Ft összegben 97%-ban realizálódtak. Mely tartalmazza az alább felsorolt kiadásokat.

A készletbeszerzések 2024. évben 1.052.694 Ft összegben készletbeszerzésen belül irodaszer, nyomtatvány, könyv, folyóirat, valamint egyéb üzemeltetési anyagok kerültek beszerzésre.

A kommunikációs és informatikai szolgáltatások során, a munka során használt számítástechnikai programok szoftver követése, vizuál regiszter frissítése, számítógépek karbantartása, a nyomtatok bérleti és használati díja 4.086.219 Ft összegben került kifizetésre.

Közüzemi szolgáltatások 138.783 Ft összegben kerültek kifizetésre.

Szolgáltatási kiadások során 3.481.439 Ft összegben, az egyéb szolgáltatások kiadásai többek között a postai, banki szolgáltatások, valamint a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások kerültek kifizetésre.

Belföldi kiküldetesként 489.719 Ft került kifizetésre 2024. évben.

Az egyéb dologi kiadások során az előzetesen felszámított ÁFA és egyéb dologi kiadások kerültek elszámolásra, ezen kiadások 1.493.471 Ft összegben.

2024. évben a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásai 115.377.524 Ft-ban, 100 %-ban realizálódtak a fent részletezettek szerint.

BEVÉTELEK

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételei 2023. évben az alábbi tételekből tevődött össze:

1. **Intézményfinanszírozásból 72.241.291 Ft összegben**, amelyet a költségvetési szerv intézményfinanszírozás formájában, a székhely önkormányzattól kapott meg.
2. Egyéb működési célú támogatások bevételeiből **38.566.314 Ft** összegben
 - A Nemzeti választási Irodától érkezett **3.988.547 Ft**, 2024. évi EPON közös eljárásban lebonyolított általános választások támogatására.
 - Uzsa, Zalahaláp községek önkormányzataitól kapott **önkormányzati hozzájárulás 12.977.970 Ft**

- A Tapolca Környéki Önkormányzati Társulástól és a „Lesencektől a Balatonig” Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulástól **a munkaszervezeti kiadásokhoz kapott támogatás 21.599.797 Ft.**

3. Előző év költségvetési maradványának igénybevételeből **4.332.899 Ft** összegben.

4. Az egyéb kapott (járó kamatok és kamatjellegű) bevételekből és egyéb működési bevételekből **556.110 Ft** összegben.

2,5 fő köztisztviselő költségeihez (illetmény, járulékok, közlekedési költségtérítés, béren kívüli juttatások stb.), valamint a jegyző béréhez és járulékaihoz való hozzájáruláshoz a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és a „Lesencektől a Balatonig” Szociális és Gyermejjóléti Alapszolgáltató Társulás 21.599.797 Ft összegben járult hozzá 2024. évben, amely hozzájárulás működési célú támogatás értékű bevétel társulástól soron jelenik meg a bevételi oldalon.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal összes bevétele 115.696.614 Ft, melyek 100%-os teljesítést mutatnak.

Összességében elmondható, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal kiadásai **115.377.524 Ft** összegben realizálódnak. A Hivatal bevételei összesen 111.363.715 Ft összegben teljesültek, amelyhez ha hozzáadjuk a 2023. évi pénzmaradványt 4.332.899 Ft összegben, megkapjuk az intézmény 2023. évi költségvetési bevételeinek összegét **115.696.614 Ft** összegben.

Az intézmény 2024. év végi záró egyenlege 319.090. Ft, ez teszi ki a 2024. évi maradványt.

Az alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa a 2024. december hónapban hőközi kifizetésként teljesített kiadást tartalmazza, mely költségként 2025. január hónapban került lekönyvelésre.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületeket a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadás előterjesztését megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

..... /2025. (V.13.) határozat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Uza Község Önkormányzata Képviselő-testülete / Zalahaláp Község Önkormányzata Képviselő-testülete – mint fenntartó – a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolóját az előterjesztésnek, valamint a mellékleteknek megfelelően elfogadja.

Határidő: 2025. május 31.

Felelős: polgármesterek, végrehajtásért a jegyző

