

2. napirend

Előterjesztés

Salföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Balatonhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Balatonrendes Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Kővágóörs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Mindszentkál Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Kékkút Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Szentbékál Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Köveskál Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

2019. április 24. napján tartandó együttes testületi ülésére

Tárgy: A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának, pénzmaradványának és pénzmaradvány felhasználásának elfogadása

Előterjesztő: Tóthné Titz Éva jegyzőt helyettesítő aljegyző

Előkészítette: Molnárné Vagányi Diána pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

I. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 157.§ -ának b) pontja értelmében a helyi önkormányzatoknak, valamint az általuk irányított költségvetési szerveknek a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

A 91.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal személyi jellegű kiadások és a dologi kiadások a várakozásoknak megfelelően, az előirányzatokon belül alakultak.

A gazdálkodására a takarékoság volt a jellemző. A bevételek teljesülése 112.897.287 Ft-tal 97,6 % - os, a kiadásoké 110.880.475 Ft – tal 95,9 % - os volt.

A 2018. évi költségvetés novemberi módosításával a képviselő-testületek 4.999.579 Ft főösszeg növekedést fogadtak el a hivatal költségvetésében bekövetkezett változások miatt.

A fent említett módosítás tartalmazta:

- egy országgyűlési és egy időközi választás költségeit és bevételeit,
- az EFOP-1.5.2-16-2017-00019 azonosítószámú pályázathoz és a 2018-ban bevezetett ASP rendszerhez kapcsolódóan, Kővágóörs Község Önkormányzata fedezetet nyújtott a hivatal munkavállalóinak a céljuttatások és járulékaik kifizetésére.

Az egyes önkormányzatok által fizetett hozzájárulások, és bontásuk (adatok Ft-ban)

Önkormányzat	2018. évi költségvetés alapján fizetendő hozzájárulás	2018. évi hozzájárulás többlet/hiány	2018. évben ténylegesen teljesített hozzájárulás
Kővágóörs	9.923.000	0	9.923.000
Mindszentkál	3.202.000	0	3.202.000
Kékkút	983.000	0	983.000
Köveskál	4.658.000	0	4.658.000
Szentbékál	2.596.000	0	2.596.000
Balatonhenye	3.763.000	59.750	3.822.750
Salföld	970.000	0	970.000
Balatonrendes	1.783.000	-891.500	891.500
Révfülöp	14.290.000	-2.381.660	11.908.334
Összesen	42.168.000	3.213.410	38.954.590

Balatonrendes Község Önkormányzat és Révfülöp Nagyközség Önkormányzat 2018. évi hozzájárulása 2019. januárjában teljesült. Ez az összeg 3.273.167 Ft. Ez az összeg kötelezettséggel terhelt volt a decemberi bérek vonatkozásában.

Balatonhenye Község Önkormányzata adós feladatait ellátó 0,5 fő finanszírozásából adódik a többlet finanszírozás.

A bevételi oldalon szereplő házasságkötési díjakból (szolgáltatások ellenértéke) jelentős összeg folyt be az év végéig. Ebből az összegből kerültek kifizetésre az anyakönyvvezetők megbízási díjai, valamint annak járulékai is.

A Közös Hivatal 2018. december 31-én 2.014.062 Ft pénzkészlettel rendelkezett, melynek oka, hogy a december havi illetmények január elejei utalásának fedezetére tartalékot képeztünk a bankszámlán.

A Közös Hivatalnál foglalkoztatottak létszáma 2018-ban 23 fő volt.

II. Pénzmaradvány felhasználás

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. §-a szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. december 31-én 2.016.812 Ft pénzmaradvánnyal rendelkezett. A maradvány kötelezettségvállalással terhelt a december havi illetmények vonatkozásában.

Mindezek alapján és ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi pénzmaradványának meghatározását, valamint a működési célú, kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány felhasználását szíveskedjenek elfogadni.

..... **KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-
TESTÜLETÉNEK**

.../2019. HATÁROZATA

A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadása elfogadásáról

.....(Nagy) Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót – az előterjesztésnek megfelelően - elfogadja.

I. A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés bevételi fő összegét 112.897.287 forintban, a kiadási fő összegét 110.880.475 forintban állapítja meg.

II. A kiadási fő összegen belül a kiemelt előirányzatokat a következőkben állapítja meg.

a) személyi juttatások	79.719.315 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	16.128.130 Ft
c) dologi kiadások	12.427.816 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	0 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	2.605.214 Ft
f) beruházások	0 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	0 Ft

III. A bevételi fő összegen belül a következőkben állapítja meg.

a) önkormányzat működési támogatása	0 Ft
b) működési célú támogatások	7.565.926 Ft
c) felhalmozási célú támogatások	0 Ft
d) közhatalmi bevételek	0 Ft
e) működési bevételek	195.990 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
h) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
i) finanszírozási bevételek	105.135.371 Ft

IV. A költségvetési létszámkeretet 23 főben állapítja meg.

V. A Képviselő-testület a 2018. évi káféteria keretet bruttó 200.00 Ft/fő határozza meg.

VI. A Közös Hivatalban a 2018. évi illetménykiegészítés mértéke 20 %.

VII.A Képviselő-testület a Közös Hivatal alkalmazásában állók részére munkába járás költségtérítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeget.

VIII. A köztisztviselőknek adható illetmény előleg összege a felvétel időpontjában a költségvetési főösszeg 3 %-át nem haladhatja meg.

IX. A Közös Hivatal kizárólag kötelező feladatokat lát el.

..... **KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-
TESTÜLETÉNEK**

.../2019. HATÁROZATA

***A Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi pénzmaradványának,
pénzmaradvány felhasználásának elfogadásáról***

.....(Nagy) Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Kővágóörsi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi pénzmaradványát 2.016.812 Ft összegben állapítja meg, melyből kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány 2.016.812 Ft.

Kővágóörs, 2019. április 15.

Tóthné Titz Éva
jegyzőt helyettesítő aljegyző