

ELŐTERJESZTÉS
Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetési beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

2018-ban is változatlan formában (Bejegyertyános, Bögöte, Káld, Meggyeskovácsi, Nyőgér, Sótöny) működött a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal). Az 1 főre jutó normatíva változatlanul 4.580.000 Ft. A támogatás összege 48.227.400 forint, mely messze nem fedezi a kiadásokat. A 10,53 elismert hivatali létszámmal szemben 18 fő állt a Közös Önkormányzati Hivatal alkalmazásában. A Közös Hivatallal kapcsolatos normatívát Nyőgér Község Önkormányzata kapta, melyet az önkormányzatok támogatásával együtt irányítószervi finanszírozásként továbbított. Az irányítószervi finanszírozás a bérkompenzáció összegével, az ASP rendszer működtetésére adott 422 ezer forint támogatással, valamint szintén az ASP-vel kapcsolatos kiküldetésekre átvett támogatás (93 ezer forint) összegével emelkedett. Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulástól 480 ezer forintot kapott a hivatal a társulási feladatellátásért. Bevételek: A 2017. évi maradvány (mely a településenkénti megtakarításból adódó visszafizetéshez biztosította a fedezetet), az esküvői szolgáltatási díjak (200 ezer forint), valamint a ügysegédi feladatellátásért kapott 2017. és 2018. évi támogatások (458 ezer forint) voltak. 2018. áprilisában zajlott az OGY képviselő-választás, melyre az NVI-től kapott 2.587 ezer forint a választással kapcsolatos kiadásokra került elszámolásra.

A Közös Hivatal személyi juttatásai a minimálbér emelkedés miatt nőttek. A szociális hozzájárulás az előző évben történt százalékos csökkentés hatására jelentősen csökkent. A dologi kiadások továbbra is a takarékoskodás jegyében történtek. A számítógép park felújítása (ASP kapcsán) önkormányzati támogatásból történt, de a programok zavartalan működéséhez szükség volt korszerűbb fénymásolók (Sótöny, Nyőgér kirendeltségeken), továbbá kisértékű tárgyi eszközök (laptop, mobil) beszerzésére, melynek összege 1.317.527 forint.

A Magyar Államkincstár Vas Megyei Igazgatósága 2016. évben elkezdődött átfogó szabályszerűségi vizsgálata kapcsán 2018. évben az utóellenőrzés zajlott. Az ellenőrzés még napjainkban sem zárult le.

A hivatal érintően ismét volt közszolgálati ellenőrzés helyszíni ellenőrzés vizsgálattal (személyi illetmény megállapítása tárgyában), mely kapcsán 1 kezdeményezett intézkedésre került sor. 2018. júniusában a Nyőgéri Közös Önkormányzat Hivatalnál az Állami Számvevőszék jelezte ellenőrzési szándékát, mely során több forduló adatbekérésen alapuló, részletes vizsgálat kezdődött.

A bevételek és kiadások közötti különbözetből adódó maradvány az előző évekhez hasonlóan elszámolás után a finanszírozó önkormányzatok közt visszaosztásra kerül. Ezt az összeget az alábbi táblázat mutatja:

Maradvány kimutatás:

A		B
Maradvány kimutatás		KÖH
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 763 517
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	82 984 998
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-79 221 481
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	83 987 056
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozás egyenlege	83 987 056
7.	Alaptevékenység maradványa	4 765 575
8.	Összes maradvány	4 765 575
9.	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	4 765 575

A bevételek és kiadások 2018. évi alakulását a mellékelt éves költségvetési beszámoló tartalmazza.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a beszámolót elfogadni, a maradvány felhasználását megtárgyalni szíveskedjenek!

Nyőgér, 2019. május 2.


(dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

#	Megnevezés	Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatának teljesítése							adatok forintban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	46 702 456	46 342 576	0	46 040 853	120 000 000	0	46 040 853	
03	Céltartalás, projektprémium (K1103)	131 804	576 238	0	576 238	0	0	576 238	
04	Készletérté, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	500 000	500 000	0	0	1 500 000	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	3 581 640	3 581 640	0	3 581 640	10 744 920	0	3 581 640	
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 271 196	1 271 196	0	1 240 736	3 600 000	0	1 240 736	
10	Egyéb költségterítések (K1110)	607 200	607 200	0	343 860	1 821 600	0	343 860	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	110 103	931 034	0	647 466	622 374	0	647 466	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	52 904 399	53 809 884	0	52 430 793	138 288 894	0	52 430 793	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 760 000	0	1 760 000	0	0	1 760 000	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	125 000	241 519	0	175 144	375 000	0	175 144	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	125 000	2 001 519	0	1 935 144	375 000	0	1 935 144	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	53 029 399	55 811 403	0	54 365 937	138 663 894	0	54 365 937	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	10 887 676	11 317 128	0	11 193 534	32 663 028	0	11 193 534	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
26	ebből: munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	ebből: munkaadókat terhelő személyi juttatások (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	230 000	37 926	0	0	0	0	671 975	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 324 000	2 465 202	0	2 312 337	0	0	0	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 554 000	2 503 128	0	2 312 337	0	0	2 312 337	
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 330 000	1 330 000	0	1 260 049	968 620	0	2 312 337	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	655 000	655 000	0	501 471	1 260 049	0	1 260 049	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 985 000	1 985 000	0	1 761 520	2 275 935	0	501 471	
35	Közüzemi díjak (K331)	1 394 000	1 479 000	0	1 129 567	2 879 168	0	1 761 520	
39	Karbantartási, karbantartási díjak (K334)	625 000	625 000	0	453 706	363 000	0	1 129 567	
42	Szakmai tevékenységsegítő segítő szolgáltatások (K336)	186 000	448 000	0	369 000	363 000	0	453 706	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	4 065 000	3 965 000	0	3 011 789	600 000	0	369 000	
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	3 011 789	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 270 000	6 518 000	0	4 984 062	3 942 168	0	60 754	
46	Küldetések kiadásai (K341)	969 000	745 029	0	745 029	0	0	60 754	
48	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	969 000	745 029	0	745 029	0	0	4 984 062	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 266 380	2 275 928	0	1 382 553	1 287 946	0	745 029	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	192 000	571 447	0	239 345	0	0	1 382 553	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 458 380	2 847 375	0	1 621 898	1 287 946	0	239 345	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	14 236 380	14 598 532	0	11 404 846	7 506 049	0	1 621 898	
148	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=149+...+158) (K506)	0	4 703 154	0	4 703 154	0	0	11 404 846	
155	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	4 703 154	
188	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)	0	4 703 154	0	4 703 154	0	0	4 703 154	
192	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	972 951	0	972 951	0	0	4 703 154	
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	340 000	67 490	0	64 832	0	0	972 951	
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	91 800	280 104	0	280 104	0	0	64 832	
197	Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	431 800	1 320 545	0	1 317 527	0	0	280 104	
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K6)	78 585 255	87 750 762	0	82 984 998	178 832 971	0	1 317 527	
								82 984 998	

Nyőgeri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatának teljesítése							adatok forintban
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés	
	3	4	5	6	7	8	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	480 000	3 067 466	3 067 466	0	3 067 466	
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	2 587 466	
40	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	480 000	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	480 000	3 067 466	3 067 466	0	3 067 466	
188	Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190) (B402)	0	658 000	658 000	0	658 000	
206	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B4082)	0	101	7	0	7	
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B408)	0	101	7	0	7	
219	Egyéb működési bevételek (>=220+221) (B411)	0	38 139	38 044	0	38 044	
222	Működési bevételek (=187+188+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	0	696 240	696 051	0	696 051	
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	480 000	3 763 706	3 763 517	0	3 763 517	

Nyögéri Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítése							adatok forintban
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	4 922 364	4 922 364	0	4 922 364	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	4 922 364	4 922 364	0	4 922 364	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	78 105 255	79 064 692	79 064 692	0	79 064 692	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	78 105 255	83 987 056	83 987 056	0	83 987 056	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	78 105 255	83 987 056	83 987 056	0	83 987 056	