

Előterjesztés
Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi beszámoló

Tárgy: Beszámoló a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi gazdálkodásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2013. január 1. napjával 11 önkormányzat – Bazsi, Dabronc, Gógánfa, Hetyefő, Megyer, Rigács, Sümegprága, Ukk, Zalaerdőd, Zalagyömörő, Zalameggyes Községek Önkormányzatai – alapították.

Létszámgazdálkodás:

A Hivatal foglalkoztatotti létszámkerete 22 fő köztisztviselő és 1 fő rész munkaidős (4 órás takarítónő)

Bevételek:

A Hivatal létrehozó önkormányzatok összlakossága alapján kapott 2018. évi állami támogatás összege: 78.636.400.-Ft

Fenntartó önkormányzatok hozzájárulása:
10.675.468.-Ft.

A Hivatal működési bevétele a fenntartó önkormányzatok lakosság száma arányában megállapított létszámkeret alapján igényelt, és kapott 2018. évi támogatás, amely nem fedezte a hivatal működéséhez szükséges kiadásokat, ezért Önkormányzatok a lakosság szám arányában járultak hozzá a kiadások fedezéséhez.

Ezen kívül az Országgyűlési képviselők, Megyer, község időközi polgármester választására kapott normatíva alkotta a Hivatal bevételeit. A Hivatalnak 2018. évben saját bevétele az esküvők díjából keletkezett.

Kiadások

Személyi juttatások, annak járulékai, valamint a dologi kiadások előirányzat szerint kerültek felhasználásra.

Dologi kiadások tekintetében rendkívüli kiadása a Hivatalnak nem volt.

A bevételek 2018. évi teljesítése 96%-os, a kiadások teljesítése 93%-os előirányzat felhasználást jelez.

A kiemelt előirányzatok részletes kimutatását az 1. melléklet tartalmazza.

HATÁROZATI JAVASLAT

Rigács Község Önkormányzata/2019.(05.27.) határozata

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról:

Rigács Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ának megfelelően a Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

1. **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal** 2018. évi
 - a) **bevételi főösszegének teljesítését** **113 433 224.- Ft**
 - b) **kiadási főösszegének teljesítését** **107.414.686.- hagyja jóvá.**

1.1 A bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az előterjesztés 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal** 2018. évi mérlegének főösszegét **28.059.665.- Ft** összegben a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal** 2018. évi maradvány kimutatását **6.018.538.- Ft** összegben a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal** 2018. évi mérlegét az 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

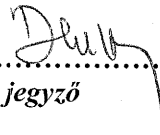
Felhatalmazzák a jegyzőt a határozat végrehajtására.

Felelős: Bencze Gyöngyi jegyző

Határidő: Azonnal és folyamatos

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület tagjait, hogy a **Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal** 2018. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját megvitatni, majd elfogadni szíveskedjenek.

Gógánfa, 2018.05.22.


.....
jegyző



Az előterjesztést készítette:

*Bencze Gyöngyi jegyző megbízásából
Hörcsök Tamásné pénzügyi főelőadó*

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
2018. ÉVI MÉRLEG

ESZKÖZÖK

(Forintban)

	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/I. Immateriális javak	0	0
1.Vagyon értékű jogok	7 000 000	16 800 000
2. Szellemi termékek	96 187	
3. Gépek berendezések	0	171 550
4. Beruházások	102 283	
A/II. Tárgyi eszközök	7 198 470	16 971 550
1. Tartós részesedések		
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszk.		
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszk.	0	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKOZOK	7 198 470	16 971 550
B/I. Készletek	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGOESZKOZOK	0	0
1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	23 336	98 350
2. Forintszámlák	5 596 204	4 566 899
C) PÉNZESZKOZOK	5 619 540	4 665 249
2. Ktgvetési évben esedékes köv-ek működési bevételre	3	3
D/I. Ktgvetési évben esedékes követelések	3	3
D/II. Ktgvetési évet követően esedékes követelések	6 362 546	6 411 552
foglalkozottaknak adott előlegek	841 143	413 936
készletekre adott előlegek	454 498	454 498
Adott előlegek	5 066 902	5 543 118
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	5 066 902	5 543 118
D) KÖVETELÉSEK	5 066 905	5 543 121
E) EGYEB SAJÁTOS ESZKOZOLDALI ELSZAMOLÁSOK	37 875	37 875
1.Más előzetesen felszámított áfa	3 609 672	-26 564
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 609 672	-26 564
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	22 828 103	28 059 665

FORRÁSOK

(Forintban)

Előző időszak Tárgyi időszak

1. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
2. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 234 830	5 234 830
3. Felhalmozott eredmény	3 871 052	17 410 723
4. Mérleg szerinti eredmény	13 539 671	-2 653 243
G) SAJÁT TŐKE	22 645 553	19 992 310
H/I. Ktgvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
1. Ktgvetési évet követően esedékes köt-ek egyéb műk. célú kiadásokra		
2. Ktgvetési évet követően esedékes köt-ek finanszírozási kiadásokra		
3. Költségvetési évben esedékes		
H/II. Ktgvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
1. Kapott előlegek	182 550	75 181
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	182 550	75 181
H) KÖTELEZETTSEGEK	182 550	75 181
I) EGYEB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	
J) KINCSTARI SZAMLAVEZETÉSEL KAPCS. ELSZÁMOLÁSOK	0	0
1. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
K) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	7 992 174
FORRÁSOK ÖSSZESEN	22 828 103	28 059 665

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZAT ÉS TELJESÍTÉSE

Forint

megnevezés	előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
BEVÉTELEK			
Működési bevételek	0	59 500	353 225
intézményi bevételek		59 500	149 445
szolgáltatások ellenértéke			203 780
irányító szervtől kapott támogatások	92 130 368	92 130 368	88 198 106
Működési Célú támogatások Aht.-belülről	16 596 910	17 964 201	17 964 201
Előző évi pénzmaradvány	5 499 936	6 917 689	6 917 689
Kapott kamat			3
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	97 630 304	99 048 057	113 433 224
Személyi juttatások	67 326 840	70 509 337	69 506 176
munkaadót terhelő járulékok	14 347 164	14 947 164	12 625 539
dologi kiadások	15 456 300	17 214 670	12 749 001
egyéb működési támogatások		80 501	
beruházások	500 000	393 700	
beruházások áfája		69 267	69 267
immateriális javak beszerzése		9 800 000	9 800 000
immateriális javak áfája		2 689 828	2 664 703
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	97 630 304	115 704 467	107 414 686
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	97 630 304	99 048 057	113 433 224
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	97 630 304	115 704 467	107 414 686

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
MARADVÁNYKIMUTATÁS
2018

(Forint)

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	18 317 429
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	107 414 686
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-89 097 257
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	95 115 795
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	95 115 795
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	6 018 538
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	6 018 538
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 018 538
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Gógánfai Közös Önkormányzati Hivatal
EREDMÉNYKIMUTATÁS
2018

(E-Forint)

Megnevezés	Összeg
01 Közhatalmi eredményszámlátű bevételek	0
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlátű bevételei	203 780
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlátű bevételei	
I. Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele (=01+02+03)	203 780
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	88 198 106
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlátű bevételei	17 964 201
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlátű bevételei	0
09 Különféle egyéb eredményszámlátű bevételek	149 445
III. Egyéb eredményszámlátű bevételek (=06+07+08)	106 311 752
10 Anyagköltség	1 507 110
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 434 315
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	10 941 425
14 Bérköltség	63 547 471
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 610 968
16 Bérjárulékok	13 965 450
V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	90 123 889
VI. Értécsökkenési leírás	96 187
VII. Egyéb ráfordítások	8 007 277
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 653 246
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	3
18 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlátű bevételek	0
19 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlátű bevételei (>=19a)	0
19a - ebből: árfolyamnyereség	0
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei (=16+17+18)	3
20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
21 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=22a)	0
22a - ebből: árfolyamvesztés	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	3
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 653 243

GÓGÁNFAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJE

8346 Gógánfa Deák Ferenc utca 23. Tel/fax: 06/87/457-122, Fax: 06/87/457-122

e-mail: titkarsag@goganfaikoh.hu , titkarsag@gfakj.t-online.hu

elektronikus ügyintézés KRID azonosító: 610607798

NYILATKOZAT

A) Alulírott BENCZE GYÖNGYI, a GÓGÁNFAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Folyamatosan koordináltam az ASP rendszer bevezetésének munkafolyamatait, a rendszerek működésének feltételeinek technikai, tárgyi és személyi feltételeket.

Az önkormányzatok és költségvetési egységek működőképességek fenntartása, határidők betartása, betartatása.

Belső ellenőrzés működtetése.

Kontrollkörnyezet:

Kollégák folyamatos beszámoltatása.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Folyamatos kockázat volt a változó szakmai, jogszabályi környezetváltozás, illetve a humán erőforrás fluktuációjának kezelése.

Kontrolltevékenységek:

Rendszerek használata készség szinten.

Információs és kommunikációs rendszer:

Kollégák folyamatos számon kérése.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Szervezeti struktúra folyamatos figyelése, és a munkavégzés, személyi optimalizálása. Jogszabályoknak való megfelelés.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen

Gógánfa, 2019. május 21.




Bencze Gyöngyi
jegyző