**Lövői Közös Önkormányzati Hivatal 2017. év beszámolója**

A Lövői Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtó szerve, önállóan gazdálkodó költségvetési szerv.

Az ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló

törvényben szabályozottak határozzák meg.

A hivatal gazdálkodásával kapcsolatos szabályokat a mindenkor hatályos szabályzatok, utasítások tartalmazzák.

A hivatal gazdálkodásához a képviselő-testület biztosítja, illetve bocsájtja

rendelkezésre a feladat végzéséhez szükséges pénzeszközt a kapott normatívák alapján.

Lövő Község Önkormányzata éves költségvetési rendelete foglalja magába a közös hivatal költségvetési előirányzatait, e kereteken belül gazdálkodik az ÁHT tv-ben, a végrehajtására kiadott

kormányrendeletben, az önkormányzati törvényben meghatározott bevételek mellett, a fenntartók döntéseiben foglaltak szerint.

A hivatal a létszám és személyi juttatások előirányzatával a létszám és illetmény előirányzat keretei között önállóan gazdálkodik.

A hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma 6 fő köztisztviselő.

Fizikai státusz nincs, a 2 fő a lövői önkormányzat munkatörvénykönyves alkalmazottai.

A közös hivatal alapvető feladata az államigazgatási ügyek ellátása, az államigazgatási

ügyek döntésre való szakszerű előkészítésével, végrehajtásával kapcsolatos feladatok, az önkormányzati ügyek törvényes ellátása.

A közös hivatal dolgozói heti 40 órás munkarendben dolgoznak.

A jegyző valamint 2 ügyintéző a társközségekben a hét meghatározott napjain ügyfélfogadást

tartanak, ami bevált módszer, a lakosság körében elfogadott.

A köztisztviselői állományból 2 fő mérlegképes könyvelői végzettséggel, valamint regisztrációval rendelkezik, 2 fő főiskolai végzettséggel látja el feladatait.

A továbbképzési programokon rendszeresen részt veszünk, ütemterv szerint.

A továbbképzések általában térítésmentesek, de vannak fizetős szakmai képzések is.

Az ajánlott szakmai előadásokon a hatályos jogszabályváltozásokból eredően szervezett

továbbképzéseken az adott ügyintézők a téma fontosságának mérlegelése után esetenként részt vesznek.

Költségtérítéses továbbképzéseken pénzügyi dolgozóink vettek részt. Számukra , mint regisztrált mérlegképes könyvelők a továbbképzéseken való részvétel szigorúan ellenőrzőtt.

A 2017-től bevezetésre került új könyvelési és informatikai rendszer meglehetősen sok feladatot rótt a gazdálkodási és adóügyi feladatokat ellátó köztisztviselőkre. Ebben az évben is rendszeresen kellett Győrbe a MÁK-hoz utazni oktatásra.

-2-

**Az intézmény 2017. évi eredeti költségvetési**

**a./ Kiadási főösszege : 38.015.947,- Ft**

**b./Bevételi főösszege: 38.015.947,- Ft**  volt, ami előirányzat változás következtében

**38.040.054,- Ft-ra módosult.**

**A módosítást a kormány által biztosított 2017. évi bérkompenzáció indokolja.**

A köztisztviselői besorolásoknál azonos az illetménykiegészítés valamint az eltérítés százaléka.

Teljesítményértékeléstől függő mérlegelési jogkör lehetőség ével nem éltünk a besorolásnál.

A béren kívüli juttatások alkalmazásaként továbbra is élünk a Cafetéria rendszer lehetőségével melyet tervezésünknek megfelelően a gyakorlatban alkalmazunk.

A juttatások választhatósága a dolgozók felé felajánlásra került még a költségvetési év kezdetén a behatárolt kereten belül, mely összegszerüleg költségvetési rendeletünkben szerepel.

A juttatások köre:

* Erzsébet- utalvány
* OTP SZÉP-Kártya

Dologi kiadásaink is fedezték a tervezett szintet.

Kiadásaink összességében 95,71 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Gazdálkodásunkban ügyelünk az év folyamán a gazdaságos és hatékony működésre.

Nagy odafigyeléssel végeztük a dologi működésre biztosított költségvetési előirányzat felhasználását.

Felhalmozási kiadásra tervezett keretünket nem használtuk fel, csak egy töredékét.

**-3-**

Kivonatosan ismertetem az évi gazdálkodásunkat:

**Folyó működési kiadásaink jogcímenkénti alakulása:**

Ft

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2016.** | **2017.** |
| Személyi juttatás | |  | | --- | | 24.095.935 | | 26.444.029 |
| Munkaadót terhelő járulék | |  | | --- | | 5.377.081 | | 5.182.283 |
| Dologi egyéb folyó kiadás | |  | | --- | | 4.152.159 | | 4.782.438 |
| Felhalmozási kiadás | |  | | --- | | 96.291 | | - |
| Egyéb működési célú kiadások | |  | | --- | | - | | - |

**Összesen 33.721.466 36.408.750**

A személyi juttatások a soros előlépések biztosítása miatt emelkedtek, valamint jubileumi jutalom kifizetése is sor került 2017-ben.

Dologi kiadásaink vonatkozásában ügyelünk a gazdaságosságra, körültekintően végezzük az irodaszerek, minden irodai célt szolgáló készlet, egyéb információhordozók beszerzéseit, előfizetési kiadásait, a sokszorosítási feladatokkal összefüggő anyagok beszerzéseivel kapcsolatos

kiadásokat.

Tudvalevő, hogy a postai szolgáltatás mennyire költséges, amit kiküszöbölni még nem volt lehetséges, ugyanis az elektronikus továbbításokon túlmenően eddig még papír alapon és postai

úton is kellett küldeni az anyagokat.

Különösen nagy mennyiség a költségvetés a negyedéves normatíva igénylés, lemondás, a zárszámadási anyag.

Ennek ellenére a tervezett szintet tudtuk tartani.

A Hivatal pénzellátását fenntartó önkormányzat a vállalt előirányzattal azonosan optimális időben biztosította, így a gazdálkodás finanszírozott volt, kötelezettségeinket folyamatosan tudtuk teljesíteni.

-4-

**Az intézmény éves záró pénzkészlete:**

A nyitó pénzkészlet 6.315.737,- Ft volt,

1.505.651,- Ft záró pénzkészlet képződött.

A hivatali szakszerű ügyintézéshez optimális feltételek úgy személyi mint tárgyi vonatkozásban

megfelelőek.

Pénzforgalmi egyensúlyunk folyamatos volt az év folyamán.

Befektetett és forgóeszközeink aránya jelentős eltolódást mutat a forgóeszközök felé.

Tárgyidőszakban kötelezettség nem terheli mérlegünket.

Az intézménynek finanszírozási problémái az év folyamán nem voltak, kötelezettségeinket

folyamatosan tudtuk kezelni.

Ez a pénzügyi helyzet az optimális időben történő pénzellátásnak tudható be.

Az intézmény gazdálkodásáról készített összesített számszaki beszámolót az 1. számú melléklet, a kiadásokat a 2. számú melléklet, a bevételeket a 3.számú melléklet a könyvviteli mérleget pedig a 4.számú melléklet alapján terjesztem elő.

Ennyiben kívántam éves gazdálkodásunkat ismertetni.

Lövő, 2018. május 15.

Lukács Antalné

jegyző