



Keszthely és Környéke

Kistérségi Többcélú Társulás

Iktató szám: 02-16-2019.BE

Tárgy: 2018. évi belső ellenőrzési tevékenység ellátása érdekében átadott hozzájárulás
elszámolása, szakmai beszámolója

PAPP GÁBOR

polgármester

HÉVÍZ

Kossuth Lajos u. 1.
8380

Tisztelt Polgármester Úr!

1. A Társulási Tanács 38/2017. (XII.07.) számú határozatával fogadta el a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenység működési költségét, a költség hozzájárulásának szerkezetét és mértékeit, továbbá lehetőséget biztosított további társuláson kívüli település csatlakozására is a feladatellátáshoz. A véglegesen kialakult feladat ellátási kört, a települések hozzájárulási mértékét, illetve arányait az **1. számú melléklet** mutatja.
2. **Hévíz Város Önkormányzata** és a Társulás feladat ellátási és finanszírozási megállapodást kötött 2018. március 22-én, hogy az Önkormányzat 2018. évben hozzájárul a belső ellenőrzési tevékenység működési kiadásaihoz.
3. A Társulás belső ellenőre figyelembe véve a központi jogszabályokat, az Önkormányzat Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglalt iránymutatásokat, valamint szakmai gyakorlata szerint az alábbi feladatokat hajtotta végre 2018. évben.
 - Az Önkormányzat 2017. évi Belső Ellenőrzési Munkatervében szereplő 4 db vizsgálat lefolytatása. Az ellenőrzésre megbízólevél és ellenőrzési program adott felhatalmazást. A tapasztalatok ellenőrzési jelentésben kerültek összegzésre, tartalmazva a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat a teendő feladatokra. Ezeket az érintettek záradékban elfogadták. Az ellenőrzési jelentést polgármester úr látta, szakmai teljesítését igazolta.
 - Az Önkormányzatnál 2017. évben lefolytatott vizsgálatokról szóló éves ellenőrzési jelentés elkészítése az erre vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően a 2017. évi zárszámadással azonos időpontra. (előterjesztés: 2018. április hó.)
 - 2019. évi Belső Ellenőrzési Munkaterv összeállítása egyeztetve az Önkormányzat polgármesterével és jegyzőjével. (előterjesztés: 2018. november hó.)
 - Folyamatos évközi tanácsadói tevékenység ellátása az előforduló operatív számviteli feladatok és a szabályozási iránymutatások tekintetében.



Keszthely és Környéke

Kistérségi Többcélú Társulás

4. A Társulás alkalmazásában álló belső ellenőrről végrehajtott belső ellenőrzési tevékenység működési kiadásainak előirányzatát, illetve teljesülési értékeit a **2. számú melléklet** táblázata mutatja be. Részletezi számviteli kategóriánként a bizonylatok összegeit. Az eredeti bizonylatok hitelesített másolatai szkennelt formátumban (pdf), *elektronikus levelezésként* kerülnek megküldésre a Közös Önkormányzati Hivatal számára. Ezek a bizonylat másolatok a táblázatban szereplő sorszámokkal azonosíthatók be.
5. Az 5.008.089 Ft összegű működési kiadás a feladat ellátási körbe tartozó 22 településen elvégzett belső ellenőrzési tevékenység érdekében került felhasználásra együttesen. Külön-külön nem számszerűsíthetők.

Hévíz Város Önkormányzata 1.250.000 Ft összegű, **25,00%-os** arányú támogatással járult hozzá a költségekhez.

Így **Hévíz Város Önkormányzata** érdekében, a támogatási arány mértéke szerint **1.252.022 Ft** összegű működési kiadás került igazoltan, teljes körűen felhasználásra 2018. évben.

Keszthely, 2019. február 14.

Üdvözlettel:



Ruzsics Ferenc
társulás elnöke

HOZZÁJÁRULÁS ARÁNYA - 2018. ÉV

Ssz.	Település	Hozzájárulás	Arány
		2018. ÉV	
		Ft	%
1.	Hévíz	1 250 000	25,00
2.	Gyenesdiás	636 052	12,72
3.	Vonyarcvashegy	629 367	12,59
4.	Balatongyörök	534 581	10,69
5.	Sármellék	367 731	7,35
6.	Zalaapáti	271 288	5,43
7.	Várvölgy	233 203	4,66
8.	Zalaszentmárton	225 788	4,52
9.	Zalavár	208 194	4,16
10.	Nemesbük	121 441	2,43
11.	Szentgyörgyvár	103 983	2,08
12.	Karmacs	101 272	2,03
13.	Dióskál	89 048	1,78
14.	Vállus	56 208	1,12
15.	Esztergályhorváti	54 121	1,08
16.	Egeraracs	37 379	0,75
17.	Bókaháza	24 261	0,49
18.	Vindornyalak	20 502	0,41
19.	Gétye	18 746	0,37
20.	Vindornyafok	8 807	0,18
21.	Zalaszentmárton	6 273	0,13
22.	Zalaköveskút	1 755	0,04
ÖSSZESEN:		5 000 000	100,00

BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG MŰKÖDÉSI KIADÁSA - 2018. ÉV

Ssz.	Kiadások				TELJESÍTÉS	Előirányzat	Teljesítési arány
					Ft	Ft	%
1.	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK				3 179 748	3 179 253	100,0
	Munkabér				3 000 000	3 000 000	100,0
	dátum	bank / pénztár	megnevezés	összeg (Ft)			
	001	-	Polg. Hivatal	2018. január			
	002	-	Polg. Hivatal	2018. február			
	003	-	Polg. Hivatal	2018. március			
	004	-	Polg. Hivatal	2018. április			
	005	-	Polg. Hivatal	2018. május			
	006	-	Polg. Hivatal	2018. június			
	007	-	Polg. Hivatal	2018. július			
	008	-	Polg. Hivatal	2018. augusztus			
	009	-	Polg. Hivatal	2018. szeptember			
	010	-	Polg. Hivatal	2018. október			
	011	-	Polg. Hivatal	2018. november			
	012	-	Polg. Hivatal	2018. december			
	Béren kívüli juttatás				146 748	146 553	100,1
	dátum	bank / pénztár	megnevezés	összeg (Ft)			
	013	2018.06.22	044/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.01-06. hó			
	014	2018.09.24	071/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.07-09. hó			
	015	2018.11.28	084/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.10-12. hó			
	016	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.01-06. hó			
	017	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.07-09. hó			
	018	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.10-12. hó			
	Munkába járás költsége				33 000	32 700	100,9
	dátum	bank / pénztár	megnevezés	összeg (Ft)			
	019	2018.06.21	043/2018	Munkába járás 2018. január			
	020	2018.06.21	043/2018	Munkába járás 2018. február			
	021	2018.06.21	043/2018	Munkába járás 2018. március			
	022	2018.06.21	043/2018	Munkába járás 2018. április			
	023	2018.06.21	043/2018	Munkába járás 2018. május			
	024	2018.08.08	055/2018	Munkába járás 2018. június			
	025	2018.08.08	055/2018	Munkába járás 2018. július			
	026	1902.07.12	071/2018	Munkába járás 2018. augusztus			
	027	2018.12.11	087/2018	Munkába járás 2018. szeptember			
	028	2018.12.11	087/2018	Munkába járás 2018. október			
	029	2018.12.11	087/2018	Munkába járás 2018. november			
	030	2019.01.21	002/2019	Munkába járás 2018. december			
2.	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉK				638 251	638 447	100,0
	Szociális hozzájárulási adó (19,5%)				585 000	585 000	100,0
	dátum	bank / pénztár	megnevezés	összeg (Ft)			
	031	-	Polg. Hivatal	2018. január			
	032	-	Polg. Hivatal	2018. február			
	033	-	Polg. Hivatal	2018. március			
	034	-	Polg. Hivatal	2018. április			
	035	-	Polg. Hivatal	2018. május			
	036	-	Polg. Hivatal	2018. június			
	037	-	Polg. Hivatal	2018. július			
	038	-	Polg. Hivatal	2018. augusztus			
	039	-	Polg. Hivatal	2018. szeptember			
	040	-	Polg. Hivatal	2018. október			
	041	-	Polg. Hivatal	2018. november			
	042	-	Polg. Hivatal	2018. december			
	Béren kívüli juttatás járuléka (34,22%)				53 251	53 447	99,6
	dátum	bank / pénztár	megnevezés	összeg (Ft)			

BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG MŰKÖDÉSI KIADÁSA - 2018. ÉV

Ssz.	Kiadások				TELJESÍTÉS	Előirányzat	Teljesítési arány
					Ft	Ft	%
	043	2018.06.22	044/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.01-06. hó	17 109		
	044	2018.09.24	071/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.07-09. hó	8 555		
	045	2018.11.28	084/2018	Bérenkívüli juttatás 2018.10-12. hó	8 556		
	046	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.01-06. hó	9 514		
	047	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.07-09. hó	4 757		
	048	-	Polg. Hivatal	Egészségpénztár 2018.10-12. hó	4 760		
3.	DOLOGI KIADÁSOK				1 190 090	1 182 300	100,7
	Gépjármű használat				200 017	180 000	111,1
		<i>dátum</i>	<i>bank / pénztár</i>	<i>megnevezés</i>	<i>összeg (Ft)</i>		
	049	2018.06.21	043/2018	Utiköltségtérítés 2018. január	6 147		
	050	2018.06.21	043/2018	Utiköltségtérítés 2018. február	10 333		
	051	2018.06.21	043/2018	Utiköltségtérítés 2018. március	14 819		
	052	2018.06.21	043/2018	Utiköltségtérítés 2018. április	20 183		
	053	2018.06.21	043/2018	Utiköltségtérítés 2018. május	26 592		
	054	2018.08.08	055/2018	Utiköltségtérítés 2018. június	19 517		
	055	2018.08.08	055/2018	Utiköltségtérítés 2018. július	15 167		
	056	2018.09.28	073/2018	Utiköltségtérítés 2018. augusztus	13 073		
	057	2018.12.11	087/2018	Utiköltségtérítés 2018. szeptember	11 738		
	058	2018.12.11	087/2018	Utiköltségtérítés 2018. október	27 547		
	059	2018.12.11	087/2018	Utiköltségtérítés 2018. november	24 402		
	060	2019.01.21	002/2019	Utiköltségtérítés 2018. december	10 499		
	Irodaszer, fénymásoló				187 261	180 000	104,0
		<i>dátum</i>	<i>bank / pénztár</i>	<i>megnevezés</i>	<i>összeg (Ft)</i>		
	061	2018.06.13	041/2018	Irodaszer	26 955		
	062	2018.07.11	048/2018	Fénymásoló toner	12 827		
	063	2018.07.16	049/2018	Irodaszer	39 752		
	064	2018.12.10	086/2018	Irodaszer	37 864		
	065	2018.12.14	készpénz	Irodaszer	34 113		
	066	2018.12.17	készpénz	Irodaszer	35 750		
	Továbbképzések, szolgáltatások				67 863	200 000	33,9
		<i>dátum</i>	<i>bank / pénztár</i>	<i>megnevezés</i>	<i>összeg (Ft)</i>		
	067	2018.04.10	017/2018	Mérlegképes továbbképzés 2018	21 463		
	068	2018.11.15	081/2018	Szakkönyvek	46 400		
	Rezsi, egyéb				734 949	622 300	118,1
		<i>dátum</i>	<i>bank / pénztár</i>	<i>megnevezés</i>	<i>összeg (Ft)</i>		
	069	2018.03.21	012/2018	Iroda bérleti díj 2018.01-02. hó	84 000		
	070	2018.04.20	022/2018	Iroda bérleti díj 2018.03. hó	42 000		
	071	2018.05.24	031/2018	Iroda bérleti díj 2018.04. hó	42 000		
	072	2018.05.24	készpénz	Asztali lámpa	12 340		
	073	2018.05.24	készpénz	Elosztó	4 876		
	074	2018.05.24	készpénz	KETÉH selejtdíj	1 395		
	075	2018.06.05	038/2018	Tárgyi eszközök (hűtőszekrény, mikrosütő, kávéfőző)	76 497		
	076	2018.06.08	040/2018	Tárgyi eszközök (forgószék, fiókos tároló)	70 400		
	077	2018.06.19	042/2018	Számítástechnikai alkatrészek	54 191		
	078	2018.07.31	051/2018	Iroda bérleti díj 2018.05-06. hó	84 000		
	079	2018.10.19	077/2018	Iroda bérleti díj 2018.07-10. hó	168 000		
	080	2018.11.15	081/2018	Iroda bérleti díj 2018.11. hó	42 000		
	081			Iroda bérleti díj 2018.12. hó	42 000		
	082	2018.11.13	készpénz	Falióra	2 250		
	083	2018.04.17	készpénz	Bélyegzők	9 000		
KIADÁS ÖSSZESEN:					5 008 089	5 000 000	100,2

