

Pécsely Község Önkormányzata
PÉCSELY

Szám: 201/ 35 - 33/2018.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. 05. 28-án, 13:00 órai kezdettel megtartott nyilvános rendkívüli képviselő-testületi üléséről.

Az ülés helye:

8245. Pécsely, Vásártér u. 148/a.
Pécsely Község Önkormányzat Tanácsterme

Jelen voltak:

Burgyánné Czibik Éva	polgármester
Biros Zoltán	alpolgármester
Németh Mónika	képviselő

Harsányiné Dr. Tóth Beáta aljegyző, a jegyző megbízottja

(A jelenléti ív jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.)
(A megbízás jelen jegyzőkönyv 2. számú melléklete tartalmazza.)

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Tisztelettel köszönti a megjelent képviselőket, megállapítja, hogy a 3 tagú Képviselő-testületből 3 fő jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitja. A meghívó szerinti napirendet javasolja tárgyalni.

Kérdezi, van-e egyéb javaslat a napirendet illetően.

További javaslat, észrevétel nem hangzott el.

(A meghívót jelen jegyzőkönyv 3. számú melléklete tartalmazza.)

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Kéri, aki a napirenddel és a tárgyalás menetével egyetért, kézfelemeléssel jelezze.

A napirendi javaslatot a polgármester javaslatával egyetértve a Képviselő-testület 3 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett, egyhangúlag elfogadta és meghozta az alábbi:

43/2018. (V. 28.) határozatot:

Pécsely Község Képviselő-testülete az ülés napirendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

Nyilvános testületi ülés:

1.) A 2017. évi költségvetési beszámoló, zárszámadás

Előadó: Burgyánné Czibik Éva polgármester

2.) Beszámoló a Balatonfüredi Szociális Alapszolgáltatási Központ 2017. évi tevékenységéről, térségi feladatairól

Előadó: Burgyánné Czibik Éva polgármester

3.) Beszámoló a Balatonfüredi Többcélú Társulás 2017. évi tevékenységéről

Előadó: Burgyánné Czibik Éva polgármester

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1. A 2017. évi költségvetési beszámoló, zárszámadás

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Szóban ismerteti az írásban kiküldött napirendi pont anyagát. – *felolvassa* –

„Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartási törvény alapján a Polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a Jegyző által elkészített rendelettervezetet úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Ennek a törvényi kötelezettségnek teszünk eleget a 2017. évi gazdálkodásról szóló beszámoló előterjesztésével.

Az Önkormányzat feladatellátás általános értékelése:

Pécsely Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2017. évben is el tudta látni, az önként vállalt feladatok ellátása mellett. Az Önkormányzat a számláit határidőben fizette, az előkészített beruházásai és felújításai forráshiány miatt nem maradtak el. Az Önkormányzatnak likviditási gondjai nem voltak. A 2017. év során a Képviselő-testület a 2017. évi költségvetésről szóló 2/2017. (II. 15.) önkormányzati rendeletet 4 alkalommal módosította.

Mérlegtételek alakulása

Az Önkormányzat 2017. december 31. állapot szerinti vagyoni és pénzügyi helyzetét az éves beszámoló könyvviteli mérlege mutatja (1. melléklet).

Az Önkormányzat 2017. december 31-i fordulónappal összeállított könyvviteli mérlegének főösszege 402.043.115 Ft, mely a bázis évhez viszonyítva, 396.760.107 Ft, + 1,33 %-os, volumenében 5.283.008 Ft növekedést jelent.

Az eszközök állományának alakulása:

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	352.230.976 Ft	87,61 %
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	24.244 Ft	0 %
C) Pénzeszközök	44.157.683 Ft	10,98 %
D) Követelések	5.589.146 Ft	1,39 %
E) Egyéb eszközoldali sajátos elszámolások	-135.539 Ft	-0,02 %
F) Aktív időbeli elhatárolások	176.605 Ft	0,04 %
Eszközök összesen:	402.043.115 Ft	100,0 %

A befektetett eszközök állományának alakulása

Megnevezés	2016. év (Ft)	2017. év (Ft)	Változás %-a
<i>Immateriális javak</i>	951.920	712.027	74,8
<i>Tárgyi eszközök</i>	335.519.971	347.968.305	104,3
<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	3.550.644	3.550.644	100,0
<i>Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök</i>	0	0	0
<i>Befektetett eszközök összesen</i>	333.519.971	347.968.305	104,2

A befektetett eszközök nettó értéke a 2016. évi 338.022.535 Ft-ról 2017. évben 352.230.976 Ft-ra nőtt. A növekedés elsősorban a tárgyi eszközökön belül az ingatlanok soron jelentkezik, a beruházások és az elszámolt értékcsökkenés különbözetéből adódóan.

A befektetett pénzügyi eszközök állománya 3.550.644 Ft, melynek részletezését a 17. melléklet tartalmazza.

A forgóeszközök között a készletek és az értékpapírok állományának változása látható. 2017. december 31-én az Önkormányzat értékpapír állománnyal nem rendelkezett.

A pénzeszközök állománya 2017. december 31-én 44.157.683 Ft, mely a bázis évhez viszonyítva (54.063.146 Ft) 18,3 %-os csökkenést mutat.

A követelések állománya 5.589.146 Ft, melynél az előző évhez viszonyítva (4.735.542 Ft) 18 %-os növekedés látható.

Az egyéb sajátos elszámolások mérlegsorokon a költségvetés terhére el nem számolható kifizetések, bevételek jelennek meg.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolások a 2014. január 1-től bevezetett pénzügyi számvitelben jelennek meg, a költségvetési számvitelben nem alkalmazható. Az aktív időbeli elhatárolás a 2017. évben felmerült, de a következő évre vonatkozó költségeket foglalja magában 176.605 Ft értékben. A passzív időbeli elhatárolásoknál pedig 16%-os növekedés mutatkozik, amely elsősorban a fejlesztési támogatások elhatárolásából adódik.

A források állományának alakulása

G Saját tőke	334.050.983	83,1
)	Ft	%
H Kötelezettségek	5.068.305	1,3
)	Ft	%
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
)	Ft	%
J) Passzív időbeli elhatárolások	62.923.827	15,6
)	Ft	%
Források Összesen:	402.043.115	100,0
	Ft	%

A saját tőke az Önkormányzat rendelkezésére álló vagyon nagyságát és az eredmény változását mutatja. A saját tőke összességében 1,3 %-kal csökkent a negatív mérleg szerinti eredmény miatt.

A kötelezettségek állománya az előző évihez képest 26%-kal nőtt.

Az Önkormányzat eredménykimutatását a 2. melléklet tartalmazza, amely az önkormányzat összevont mérleg szerinti eredményét mutatja. Eredménykimutatást 2014-ben kellett először készíteni, a 2017. évi mérleg szerinti eredmény -4.481.965 Ft.

Az Önkormányzat maradvány-kimutatását a 3. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat összes maradványa 2017. december 31-én 42.894.625 Ft, mely az előző évi 52.934.973 Ft-hoz képest 19 %-os csökkenést mutat. Az önkormányzat költségvetési maradványa 40.997.097 Ft összegben kötelezettséggel terhelt, így a szabadon felhasználható maradvány 1.897.528 Ft, viszont a 2018. évi költségvetésben 39.085.893 forint maradvány már bevonásra került.

Költségvetési adatok alakulása

A részletes mellékletek alapján készült főösszesítő (4. melléklet) összevontan tartalmazza az Önkormányzat gazdálkodásának fő bevételi és kiadási adatait. Összességében az Önkormányzat bevételei és kiadásai a módosított előirányzatokon belül alakultak, a bevételek 181,5 %-os, a kiadások pedig 148,5 %-os szinten teljesültek, a költségvetési többlet (tárgyévi maradvány) 42.894.625 Ft.

Az Önkormányzat bevételeinek részletezését az 5. melléklet mutatja be.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek 99,1 %-os szinten teljesültek, ezen belül az önkormányzat működési támogatásai (állami támogatások) 100 %-os, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 95,4 %-os szinten teljesültek. Az állami támogatások eredeti előirányzata 2017. évben 30.310.196 Ft volt, 2017. év során 4.494.555 Ft összegben kerültek megállapításra működési célú többletforrások az Önkormányzat részére a központi költségvetésből, ilyen többletforrások voltak elsősorban a pénzbeli szociális ellátások kiegészítése, a bérkompenzáció, a szociális ágazati pótlék, a település arculati kézikönyv és a polgármesteri béremelés különbözetének támogatása. Az egyéb működési célú támogatások között a védőnői feladatok, a közcélú foglalkoztatás támogatása valamint a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatallal történő támogatás elszámolása jelenik meg.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről bevételek 100 %-os szinten teljesültek, belterületi utak felújítására kapott az Önkormányzat támogatást.

A saját bevételek közül legnagyobb arányú a közhatalmi bevételek, ezen belül is a helyi adó bevételek, melyek a költségvetési bevételek 26,84 %-át teszik ki. A közhatalmi bevételek a 2017. évre eredetileg tervezett szint felett, 107 %-os szinten teljesültek. Az előző évi adóbevételekhez (25.199.240 Ft) viszonyítva 13,13 %-os csökkenés jelentkezik, ami elsősorban az iparüzési adóbevétel csökkenéséből adódik.

Közhatalmi bevételek alakulása:

Megnevezés	2016. évi teljesítés (Ft)	2017. évi teljesítés (Ft)	Változás %-a
Telek adó	380.860	258.656	67,91 %
Magánszemélyek kommunális adója	10.416.729	10.211.744	98,03 %
Iparüzési adó	11.166.607	8.271.049	74,07 %
Gépjárműadó	1.640.180	1.631.149	99,45 %
Személyek utáni idegenforgalmi adó	1.002.400	1.116.028	111,34 %
Egyéb közhatalmi bev.(bírság,	592.464	402.667	67,96 %

pótlék)			
Közhatalmi bevételek összesen	25.199.240	21.891.293	86,87 %

A működési bevételek 158,3 %-os szinten teljesültek.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 100 %-os szinten teljesültek.

Az Önkormányzat finanszírozási bevételei között jelenik meg az előző évi maradvány igénybevétele, a bankbetét megszüntetése és az állami támogatás megelőlegezése. A finanszírozási bevételek magas teljesítési aránya a lekötött bankbetét beváltásából adódik, mivel előirányzat nem kapcsolódik hozzá, csak a finanszírozási kiadások között megjelenő bankbetét vásárlás.

Az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzati feladatok működési kiadásai összességében 86,3 %-os szinten teljesültek, amelyek összességében a kiemelt előirányzatokon belül alakultak. Előirányzat túllépés egy feladaton sem mutatkozik.

Az önkormányzati támogatások alakulását a 7. melléklet mutatja be, amelynél az előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 98,8 %-os.

A támogatások, pénzeszköz átadások a módosított előirányzaton belül teljesültek.

A szociális juttatások összességében a tervezett szinten belül teljesültek.

Visszatérítendő támogatást, kölcsönt az Önkormányzat nem nyújtott 2017-ben.

Az Önkormányzat kiadásainak szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy 2017. évben a költségvetési kiadásnak a 66,83 %-át teszik ki a működési kiadások. Ezek tartalmazzák az Önkormányzat működésének költségeit, valamint a kiadások teljesítését.

A költségvetési kiadások alakulása 2016. és 2017. években

Megnevezés	2016. év (Ft)	2017. év (Ft)	%
Személyi juttatások	14.218.314	16.096.321	113,2 %
Munkaadót terhelő járulékok	3.552.608	3.512.218	98,9 %
Dologi kiadások	25.606.124	26.302.469	102,7 %
Elvonások, befizetések	71.507	27.813	38,9 %
Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	9.043.327	11.518.017	127,4 %
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	543.952	170.000	31,3 %
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.060.610	3.339.195	82,2 %
Működési kiadások összesen	57.207.442	61.296.033	107,2 %
Beruházások	3.969.650	4.054.164	102,1 %
Felújítások	8.719.056	26.290.587	301,5 %
Egyéb felhalm. célú támogatások áhb	71.000	78.900	111,1 %
Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre			
Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	12.759.706	30.423.651	238,4 %
Költségvetési kiadások összesen	69.967.148	91.719.684	131,1 %

Az Önkormányzatnál összességében a működési kiadások 7,2 %-kal nőttek az előző évi szinthez viszonyítva, a felhalmozási kiadások 2017-ben több mint kétszeresére nőttek, ami a támogatásokból megvalósult fejlesztésekből adódik.

A felhalmozási kiadások alakulását a 8. mellékletben mutatjuk be. A tervezett felhalmozási kiadások összességében 57,6 %-os szinten teljesültek.

Beruházások tekintetében jelentős volt a rendezvénysátor vásárlás.

Fejlesztési kiadások között legjelentősebb volumenű az belterületi utak felújítása, a kultúrház és az orvosi rendelő homlokzat felújítása volt.

Az államháztartási törvény 91. §-a alapján a helyi önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket, kimutatásokat kell bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (9. melléklet),
- a pénzeszközének változását (18. melléklet),
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (11. melléklet),
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatásokat (13. melléklet),
- A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletnek és a saját bevételeknek a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait (14. melléklet),
- az adósság állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban (12. melléklet),
- a vagyonkimutatását (15., 15/a., 15/b., melléklet),
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását (16. számú melléklet).

A 9. melléklet tájékoztató jelleggel bemutatja a működési és a felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását mérlegszerűen egymástól elkülönítetten, de együttesen egyensúlyban.

Az összesített mérleg alapján megállapítható, hogy a működési többlet fedezetet biztosított a felhalmozási kiadásokra és összességében 37.329.264 Ft többlettel (maradvánnyal) zárta az évet az önkormányzat.

Az önkormányzat pénzeszközeinek változását a 18. mellékletben mutatjuk be, mely szerint 2017. évben 9.905.463 Ft-tal csökkent a pénzeszközök állománya.

A 11. melléklet bemutatja az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését célok szerint évenkénti bontásban, valamint összesítve, az Önkormányzatnak többéves kihatású döntései nem voltak.

A 12. melléklet bemutatja az Önkormányzat belföldi adósságállományának alakulását, mely 2017. december 31-i állapot szerint az Önkormányzatnak nincs hitelállománya.

A 13. melléklet bemutatja a 2017. évi közvetett támogatásokat a jogszabályi előírásnak megfelelő tartalommal, mely tartalmazza az építményadó, a telekadó, az ipariüzési adó, az idegenforgalmi adó, a gépjárműadó adókedvezményét, adómentességét, és a helyiségek hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összegét.

Az adómentességek, adókedvezmények a törvény illetve törvényi felhatalmazás alapján a helyi adórendelet alapján kerültek megállapításra, az ebből adódó 2017. évi tényleges bevétel ki-

esés összege 2.213.000 Ft. Az önkormányzatnál az adómentességeken, adókedvezményeken kívül más jogcímen közvetett támogatás nem jelenik meg.

A 14. melléklet alapján a Stabilitási törvény szerint az Önkormányzatnak további adósságot keletkeztető ügylete nincs. A saját bevételeken belül a telek adó, az iparűzési adó és a bírá-ság, pótlék bevétel a tervezetett szint alatt teljesült, a tárgyi eszköz értékesítés pedig nem ter-vezett ingatlan értékesítésből adódik.

A 15. melléklet az ingatlanvagyon alakulását mutatja be összesítetten.

A 15/a,b. melléklet az Önkormányzat vagyонkimutatását tartalmazza a 4/2013. (I. 11.) kor-mány rendeletben meghatározott bontás szerint, tehát tartalmazza az önkormányzat vagyонát törzsvagyon (forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes), illetve üzleti vagyон bontás-ban, valamint az önkormányzat vagyонáról szóló 17/2014. (III. 05.) önkormányzati rendelet-ben meghatározott forgalomképtelen vagyонból a nemzetgazdasági szempontból kiemelt je-lentőségű vagyон elemeket.

A 16. melléklet az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulását mutatja be számviteli cso-portosításban. Ezek a táblázatok tájékoztatást nyújtanak arról, amely eszközcsoportokban mi-lyen változás történt a gazdálkodási év során.

A 17. melléklet bemutatja a részesedések, értékpapírok állományát, amelyben a 2017. évben nem történt változás.

A 10. melléklet összesítve bemutatja az Önkormányzat kötelező, önként vállalt, (államigazga-tási) feladatainak megbontását.

Az Önkormányzatnak Európai Uniós forrása és abból megvalósuló projekt 2017. évben nem volt.

Összességében a költségvetés végrehajtásáról megállapítható, hogy a gazdálkodás pénzügyi egyensúlya biztosított volt. A képviselő-testület a döntéseivel a gazdálkodás stabilitásának megtartására törekedett. Az éves gazdálkodás során fő célkitűzés volt az önkormányzat köte-lező feladatainak biztosítása, a fejlesztési célok megvalósítása a pályázati lehetőségek maxi-mális kihasználása mellett.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a határozati javaslatot és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek."

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Kéri a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadják el az előterjesztés szerinti határozati javaslatot. Kérdezi, van-e hozzászólás, vélemény.

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 3 igen szavazattal 0 nem szava-zattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

44/2018. (V. 28.) határozat

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul a Közös Önkormány-zati Hivatal 2017. évre vonatkozó költségvetési beszámolójának jóváhagyásához a hatá-rozat 1. számú melléklete alapján.

Határidő: azonnal

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Kéri a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy fogadják el az előterjesztés szerinti rendelet tervezetét. Kérdezi, van-e hozzászólás, vélemény.

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 3 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

45/2018. (V. 28.) határozat

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2017. évi költségvetés végrehajtásáról, a zárszámadásról szóló rendelet-tervezetet megismerte, megtárgyalta és annak elfogadása mellett döntött.

Határidő: azonnal

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Rendelet tervezet

Pécsely Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2018. (.....) önkormányzati rendelet tervezete az önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak tagjaira, az Önkormányzatra terjed ki.
2. § A Képviselő-testület a község 2017. évi gazdálkodásának beszámolóját a 4. mellékletnek megfelelően:

81.553.943	forint teljesített költségvetési bevétellel
154.325.40	forint teljesített finanszírozási bevétellel, ebből
3	
52.934.973	forint teljesített belső hiány finanszírozási bevétellel
101.390.43	forint teljesített külső hiány finanszírozási bevétellel
0	
91.719.684	forint teljesített költségvetési kiadással
101.265.03	forint teljesített finanszírozási kiadással
7	
42.894.625	forint költségvetési maradvánnyal

elfogadja.

3. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. december 31-i mérlegfőösszegét az 1. mellékletben szereplő mérleg adatai alapján 402.043.115 Ft-ban állapítja meg.

- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat eredmény-kimutatását a 2. melléklet szerint jóváhagyja, mely szerint a mérleg szerinti eredmény összege -4.481.965 Ft.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi összevont maradvány-kimutatását a 3. mellékletnek megfelelően jóváhagyja, melyben a maradvány összege 42.894.625 Ft.
4. § Az Önkormányzatnál kimutatott szabadon felhasználható tárgyévi pénzmaradvány összegét a tartalékba helyezi.
5. § A Képviselő-testület az Önkormányzati bevételi előirányzatok teljesítését az 5. melléklet, a működési kiadási előirányzatok teljesítését a 6., 7. mellékletek szerinti részletezésben jóváhagyja.
6. § A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási kiadások előirányzatának teljesítését a 8. melléklet szerinti részletezésben jóváhagyja.
7. § A Képviselő-testület jóváhagyja a helyi önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak és az adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatok támogatásának több éves elszámolását a 19., 20., 21. mellékleteknek megfelelően.
8. § A Képviselő-testület jóváhagyja az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 9. melléklet, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 11. melléklet, az adósság állományát lejárati, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 12. melléklet, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatásokat a 13. melléklet, a vagyonskimutatását a 15., 15/a,b. melléklet, és a pénzeszközének változását a 17. melléklet szerint, a Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteknek és a saját bevételeknek a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai és teljesítését főbb csoportokban a 14. melléklet, a részesedések és értékpapírok állományát a 17. melléklet szerint.
9. § A Képviselő-testület a zárszámadási rendelet tájékoztató jellegű mellékleteit az alábbiak szerint jóváhagyja:
Immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása 16. melléklet, a kötelező az önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontást a 10. melléklet.
10. § (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg a 2017. évi költségvetésről szóló 2/2017. (II. 15.) rendelet, és az azt módosító 9/2017. (VI. 29.), 11/2017. (IX. 29.), 14/2017. (XII. 05.) 4/2018. (II. 27.) rendelet hatályát veszti.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

A rendelet kihirdetve: 2018.....

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok 2017. évi zárszámadásának elkészítésével kapcsolatos előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet tartalmazza. A zárszámadás bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, a maradvány elszámolását önkormányzatra összesítve, ezen belül a működési, felújítási, beruházási feladatok teljesítését. Az önkormányzati vagyon változását és aktuális állapotát.

Részletes indokolás

1. §-hoz
Meghatározza a rendelet hatályát.
2. §-hoz
Meghatározza az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét, ezen belül a költségvetési bevételek, kiadások, finanszírozási bevételek, kiadások és a maradvány összegét.
3. §-hoz
Meghatározza az önkormányzat mérlegének főösszegét, az eredmény-kimutatást, és összevont maradvány-kimutatást.
4. §-hoz
Meghatározza a felhasználható maradvány összegét az Önkormányzat vonatkozásában.
5. §-hoz
Meghatározza a bevételi és kiadási előirányzatok teljesítésének részletezését tartalmazó mellékleteket.
6. §-hoz
Meghatározza a beruházási, felújítási előirányzatok teljesítésének részletezését tartalmazó mellékleteket.
7. §-hoz
Meghatározza a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások és a kiegészítő támogatások költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását tartalmazó mellékleteket.
8. §-hoz
Meghatározza, hogy az Áht. 91. §-a alapján a Képviselő-testület részére a zárszámadás előterjesztésekor kötelezően benyújtandó mérlegeket, kimutatásokat a rendelet-tervezet mely mellékletei tartalmazzák.
9. §-hoz
Meghatározza a rendelet-tervezet tájékoztató jellegű mellékleteit.
10. §-hoz
Hatályba léptető, illetve hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 3 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi rendeletet alkotja:

**Pécsely Község Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2018. (V. 29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról**

2. Beszámoló a Balatonfüredi Szociális Alapszolgáltatási Központ 2017. évi tevékenységéről, térségi feladatairól

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Szóban ismerteti az írásban kiküldött napirendi pont anyagát. – *felolvassa* –

“Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 92/B. § (1) bekezdés d) pontja értelmében a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény állami fenntartója ellenőrzi és évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét. Az Szt. 4. § (1) bekezdés ma) pontja alapján az önkormányzatot kell az állami fenntartón érteni. Az Szt. 122/C. § (4) bekezdése értelmében a szolgáltatást biztosító szervezet és az intézményvezető évente egyszer köteles beszámolni a Képviselő-testületnek a feladat ellátásáról, a szolgáltatás költségeiről, az esetleges panaszokról.

Fenti jogszabályi kötelezettségnek eleget téve a Balatonfüredi Alapszolgáltatási Központ megbízott intézményvezetője elkészítette a 2017. évre vonatkozó beszámolóját, melyet a Tisztelt Képviselő-testület elé terjeszték.

Kérem, hogy a beszámoló megvitatását követően a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.”

A mellékelt szakmai anyag figyelembe vételével, - azt jónak ítéli meg - , javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadják el az előterjesztés szerinti határozati javaslatot. Kérdezi, van-e hozzászólás, vélemény.

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 3 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

46/2018. (V. 28.) határozat

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonfüredi Szociális Alapszolgáltatási Központ 2017. évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

3. Beszámoló a Balatonfüredi Többcélú Társulás 2017. évi tevékenységéről

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Szóban ismerteti az írásban kiküldött napirendi pont anyagát. – *felolvassa* –

„Tisztelt Képviselő-testület!

A Társulás Tanács 2017 évi működését az alábbiakban foglalhatjuk össze:

A Társulási Tanács 2017. évben 5 ülést tartott és 26 határozatot hozott.

2017 év részleges pénzügyi adatai :

- a Társulás állami támogatásban nem részesül,
- a Balatonfüredi Szociális Alapszolgáltatási Központ (továbbiakban: BSZAK) fenntartása kapcsán az ellátott feladatokhoz kapcsolódó állami támogatást Balatonfüred Város Önkormányzata igényli és támogatásként átadja a Társulásnak az intézményfinanszírozás fedezetére.
- A Társulás saját bevétele a gyakorlatban kizárólag a tagdíj bevétel, ami 2017. évben 3.334.100 Ft volt, ezen kívül kamatbevétele volt 308 Ft, ebből fedezi az elnök tiszteletdíját, járulékát és dologi kiadásokat, eszköz beszerzést.

2017. évben személyi juttatásokra 768.240 Ft, munkaadót terhelő járulékokra 213.000 Ft, dologi kiadásokra 151.664 Ft, eszköz beszerzésre (belső ellenőr részre telefon) került kifizetésre.

- 2017. évben a Társulás támogatásokra 273.385 Ft kiadást irányozott elő, mely teljesítésre is került. (a Veszprém Megyei Rendőr Főkapitányság 73.385 Ft, a Balatoni Futár Bt. 200.000,- Ft támogatásban részesült) Tagdíj terhére a fenti kiadások összességében 1.451.289 Ft összeget jelentettek.

-Továbbá a Társulásnál jelentkezik a belső ellenőrzés ellátásáért a települések által fizetett hozzájárulás, melyet továbbad a feladatellátás miatt Balatonfüred Város Önkormányzatának.

- A fentiekén kívül a BSZAK fenntartásával kapcsolatban jelentek meg bevételei a Társulásnak, amelyet az intézményfinanszírozásra fordít, így Balatonfüred Város Önkormányzat támogatása, a települések hozzájárulása a kistérségi házi segítségnyújtáshoz és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás szolgáltatásért a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött megállapodás alapján fizetett összeg.

A Társulás 2017. december 31-i fordulónappal összeállított konszolidált könyvviteli mérlegének főösszege 39.711.890 Ft, mely a bázis évhez viszonyítva – 87.409.223 Ft – 54,6 %-os csökkenést, volumenében 47.697.333 Ft csökkenést mutat, értéksökkenés korrekciója miatt. A Társulásnál ebben az évben beruházásként kisértékű eszköz beszerzés jelentkezett 45.000 Ft összegben, az intézménynél pedig szintén kisértékű eszközök beszerzésére került sor a saját hatáskörű fejlesztés keretében.

A pénzeszközök állománya társulási szinten 2017. december 31-én 24.672.700 Ft, amelynél a bázis évhez viszonyítva 7,7 %-os növekedés mutatkozik."

A Társulási Tanács rendszeresen elfogadta az éves költségvetését, rendelkezik Gazdaságfejlesztési Konceptióval, Bűnmegelőzési Konceptióval és Szociális Szolgáltatástervezési Konceptióval. A Hivatal előkészítette a Társulási Tanács üléseit, ennek során az éves költségvetéseit és annak módosításait, valamint a költségvetési beszámolóit. Biztosította a normatíva igényléshez és az elszámoláshoz kapcsolódó adatgyűjtést és az elektronikus adatszolgáltatásokat. Elvégezte a belső ellenőrzési feladatot.

A fentieket összefoglalva megállapíthatjuk, a Társulás eddig tevékenységével kitűzött célját 2017. évben is megvalósította.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a beszámolót fogadja el."

Kérdezi, van-e hozzászólás, vélemény, illetve javasolja az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

Hozzászólás, vélemény nem hangzott el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértve 3 igen szavazattal 0 nem szavazattal és 0 tartózkodás mellett az előterjesztést elfogadta és az alábbi határozatot hozta meg:

47/2018. (V. 28.) határozat

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Burgyánné Czibik Éva polgármester beszámolóját, a Balatonfüredi Többcélú Társulás Társulási Tanácsában 2017. évben végzett tevékenységéről, elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Burgyánné Czibik Éva polgármester: Kérdezi, testületet, van-e egyéb észrevétel, kérdés. Több napirend és bejelentés nem lévén a polgármester a képviselő-testület ülését 13:35 órakor bezárta.

k. m. f.

Burgyánné Czibik Éva
Burgyánné Czibik Éva
polgármester



dr. Tárnoki Richárd
dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző



A jegyzőkönyv tartalmáért felelős személy:



Tóth Beáta

Harsányiné Dr. Tóth Beáta
aljegyző