



**Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármestere**  
**8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.**  
**☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021**

Ikt.sz.: V/ - /2018

## **ELŐTERJESZTÉS**

**Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete**

**2018. május 31-ei soros ülésére**

**Tárgy: Rendelet-tervezet Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2017. évi zárszámadásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

### **ÖNKORMÁNYZAT**

Az államháztartásról szóló 2011. év CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadáskor a képviselő-testület rendeletet alkot, mely elfogadásának, hatályba lépésének határideje legkésőbb 2018. május 31.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2017. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

### **I. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése**

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának Képviselő – testülete a 2/2017.(II.24.) számú rendeletével állapította meg az Önkormányzat 2017. évi költségvetését, 725.148.199 Ft kiadási és bevételi főösszeggel. Az előző évekhez hasonlóan 2017. év folyamán a kiadások és bevételek változásai miatt hatszor került sor a költségvetési rendelet módosítására, melynek eredményeképpen a módosított kiadási és bevételi előirányzat 1.336.847.169 Ft-ra változott.

A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóból, illetve a háromnegyed éves teljesítésről készített beszámolóból.

Vonyarcvashegy Nagyközség lakosainak száma 2017. január 1-jén 2.532 fő volt.

A 2017. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások ésszerű csökkentése és a takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségüknek eleget tettek.

A bevételek és kiadások teljesítése az előirányzatokon belül alakultak, az önkormányzati feladatok teljesítése mellett. Vonatkozik ez a megállapítás úgy a kötelező, mint az önként vállalt önkormányzati feladatokra.

Az önkormányzat folyamatosan finanszírozta az intézményei működését, határidőben fizette a számláit, beruházások forráshiány miatt nem maradtak el. Sem működési, sem fejlesztési célú hitelfelvételre nem került sor. Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2017. évben összességében kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

A háziorvosi szolgálatot és a fogorvosi szolgálatot vállalkozó orvosok végzik az önkormányzat tulajdonában levő épületben, a közüzemi díjak megtérítése, illetve fejlesztésre fordított kiadások mellett.

A gyermekorvosi szolgálatot a Gyenesdiás Önkormányzat állományában levő gyermekorvos látja el, melynek költségeihez önkormányzatunk hozzájárul.

A szociális feladatokat a különböző segélyezési formákkal, a szociális étkeztetés biztosításával, természetbeni juttatások (pl: szociális tűzifa) biztosításával láttuk el. Óvoda- és iskolakezdési támogatás jogcímen részesültek a lakosok támogatásban.

A családsegítő és gyermekjóléti feladatokat a Zalaszántó székhellyel rendelkező társulás keretében látjuk el, melyhez az önkormányzat a normatívát meghaladó költségek alapján hozzájárul.

A védőnő közalkalmazott a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) finanszírozás összege hozzájárul a feladatellátáshoz felmerülő költségekhez.

Az egészségügy, a művelődés és a településüzemelés területén változatlan az intézményi szerkezet.

Az iskola működési feladatainak ellátásához portaszolgálat, közüzemi díjak, rendezvények, osztálykirándulás, iskolaújság készítésnek fizetésével járultunk hozzá, nyári napközi biztosításával segítettük lakosainkat.

Önkormányzatunk intézményeinél a belső ellenőrzési feladatot a kistérségi társulás látja el.

A művelődés terén a Művelődési Ház és Könyvtár Vonyarcvashegy biztosítja az igényeknek megfelelő művelődést, mely mint önállóan működő költségvetési szerv működik. A Művelődési Ház rendezvényeivel aktívan hozzájárul a magas színvonalú kulturális programok megvalósításához.

A vendégek szórakoztatása érdekében megrendezésre került többek között a borosforgatag, a halásznapi ünnepségek, valamint a strandon különböző sport rendezvények.

A rendezvények lebonyolításához pályázati úton nyert fedezet tovább bővítette a lehetőségeinket. Balaton-parti település lévén kiemelkedő szerepe van az idegenforgalomnak. Az idegenforgalomhoz szervesen kapcsolódik a környezet esztétikai megjelenítése. Különös gondot fordítunk a parkok gondozására, tisztaságára, virággal történő beültetésére.

A hozzánk látogató vendégek információval történő ellátására a turisztikai iroda részére helyet biztosítunk, valamint pénzeszköz átadásával járunk hozzá a működésükhöz.

2017. évben ismételten csatlakoztunk a közfoglalkoztatási programhoz, a Zala Megyei Kormányhivatallal közösen.

2017. évi eredeti költségvetésben 32.761.625 Ft tartalék került betervezésre (általános tartalék: 8.430.181 Ft, céltartalék: 24.331.444 Ft). Az évközi módosítások következtében a tartalék 60.434.610 Ft összegre változott (általános tartalék: 46.097.432 Ft, céltartalék: 14.337.178 Ft).

## II. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdésében előírt indoklások

### *Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása*

Az önkormányzat összes pénzkészlete (bankszámlák, pénztárok) 2017. január 1-jén 227.542.182 Ft volt, a 2017. december 31-i záró pénzkészlet 613.509.906 Ft.

### *Az adósság állomány alakulása*

2017. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. Az intézmények finanszírozása megtörtént, melyből a beérkezett 2017. évi fizetési határidejű számlákat kiegyenlítették.

### *Vagyoni helyzet alakulása, vagyonkimutatás*

Az önkormányzat befektetett eszközeinek nettó értéke 2017. december 31-én összesen 3.207.209.782 Ft.

Az immateriális javak állománya 4.938.610 Ft-ra nőtt a 2016. december 31-i adathoz viszonyítva, mely a vásárolt szoftverek és vagyoni értékű jogok miatt keletkezett.

A tárgyi eszközök állománya 3.191.792.584 Ft, mely az év közben történt eszközváltozások, aktivált beruházások és elszámolt értékcsökkenésből adódik.

Az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök év végi állománya 8.464.736 Ft. Ezen vagyonsoron jelentős csökkenés történt, mivel a 2011. évi CCIX. törvény 79.§ (4)-(6) bekezdése alapján 2017. július 1-jével a víziközmű vagyont térítésmentesen átadásra került az államnak.

A befektetett pénzügyi eszközök (tartós részesedések) értéke 2.013.852 Ft-ra emelkedett, mivel az Önkormányzat 5 Ft-ért üzletrészt szerzett a Vonyarcvashegy-Gyenesdiás Kábeltelevízió Nonprofit Közhasznú Kft-ben.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján csökkent a vásárolt készletek állománya miatt. (A vásárolt készletek tartalmazták a főzőkonyha élelmiszer készletét, mely 2017. január 1-jétől áthelyezésre került az Óvoda működési keretei közé.)

A követelés állomány csökkent az adóbevételek befizetésének következtében.

A kötelezettségek összes állománya (költségvetési évet terhelő és költségvetési évet követően esedékes együtt) 24.932.131 Ft, melyek többek között adótúlfizetés, illetve az állami támogatás előlegének (7.960.578 Ft) visszafizetéséből adódik.

## III. Az Önkormányzat bevételi forrásai és azok teljesítése

\**Működési célú támogatások áht-n belülről* teljesítése 331.369.863 Ft, az eredeti előirányzathoz képest 122,30 %-ban teljesült - tartalmazza az önkormányzatok működéséhez kapott állami támogatást (243.748.289 Ft) és egyéb működési támogatást (87.621.574 Ft). (pl. központi, fejezeti és egyéb fejezeti kezelésű támogatás, társadalombiztosítási alaptól, elkülönített állami pénzalapoktól, helyi önkormányzatoktól és társulástól kapott támogatás)

+ Az önkormányzat államtól kapott működési támogatása 243.748.289 Ft, mely az eredeti előirányzathoz képest 29.642.053 Ft-tal növekedett. 2017. évi kiegészítő támogatás tartalmazza például a következőket: szociális tűzifa támogatás 2.133.600 Ft, bérkompenzáció 1.902.202 Ft, lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás 19.701.700 Ft. 2017. évben az alap támogatásokon kívül többkiegészítő támogatásban részesült az önkormányzat: pl. Településképi arculati kézikönyv elkészítése, az óvodapedagógusok munkáját segítők bérének kiegészítő

támogatása, kulturális illetménypótlék, polgármesteri béremelés különbözetének támogatása, illetve a 2016. évi beszámoló alapján pótigény érkezett.

+ Az egyéb működési célú támogatás tartalmazza többek között a természetbeni ellátások támogatását, Bursa Hungarica ösztöndíj visszautalását, NEAK finanszírozást (védőnő és iskolaorvos vonatkozásában), közfoglalkoztatás és nyári diákmunka támogatását. Balatonyörök Község Önkormányzata támogatást nyújtott a Közös Hivatal és az Óvoda működéséhez, illetve az iskolai portaszolgálatra és a zenekarvezető díjához. A Zala Megyei Önkormányzat 300.000-300.000 Ft támogatásban részesítette az Önkormányzatot a XI. Bor- és Csemegeszőlő Fesztivál, illetve a VII. Kézműves Sörök és Házi Ízek Fesztiválja rendezvények megvalósítására. 2017. évben az Önkormányzat több pályázati támogatásban részesült: TOP-1.1.3-15-ZA1-2016-00006 számú, a „Helyi termék piac fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 3.345.935 Ft, TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00009 számú, a „Balatoni és erdei mondák birodalma Vonyarcvashegyen” pályázat 34.889.516 Ft, TOP-2.1.3-15-ZA1-2016-00015 számú, a „Csapadékvízcsatorna hálózat fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 5.018.671 Ft, TOP-4.2.1-15-ZA1-2016-00007 számú, a „Szociális alapszolgáltatás fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 770.225 Ft (busz beszerzés). A működési célú támogatások teljesítésében szerepel 1.500.000 Ft-tal a Földművelésügyi Minisztérium által megítélt, a „Nemzeti értékek népszerűsítése vonyarcvashegyi rendezvényeken külhoni partnertelepülések bevonásával” című, HUNG-2017/4475 azonosító számú Hungarikum pályázati támogatás, illetve az I. világháborús emlékművek felújítása pályázatra kapott 23.512 Ft működési célú támogatás.

\*A felhalmozási célú támogatások áht-n belülről összege 363.718.343 Ft, mely tartalmazza a következő felhalmozási célú pályázati támogatásokat: TOP-1.1.3-15-ZA1-2016-00006 számú, a „Helyi termék piac fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 58.654.065 Ft, TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00009 számú, a „Balatoni és erdei mondák birodalma Vonyarcvashegyen” pályázat 183.716.473 Ft, TOP-2.1.3-15-ZA1-2016-00015 számú, a „Csapadékvízcsatorna hálózat fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 64.981.329 Ft, TOP-4.2.1-15-ZA1-2016-00007 számú, a „Szociális alapszolgáltatás fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázat 8.999.995 Ft (busz beszerzés). A felhalmozási célú támogatások teljesítésében szerepel az I. világháborús emlékművek felújítása pályázatra kapott 1.976.488 Ft, a KKETTKK-56P-02 jelű, Büszkeségpont felállítása az 1956-os forradalom emlékére Vonyarcvashegyen elnyert 4.997.450 Ft felhalmozási célú támogatás. Az önkormányzat a BTSP-1.1-2016 számú, a „Sport és nyár, Lido strandfejlesztés Vonyarcvashegy” pályázaton elnyert támogatásból 2017. évben 40.392.543 Ft felhalmozási célú támogatást kapott.

\*A közhatalmi bevételek az átengedett központi /gépjárműadó/ adóból, a helyi adókból és adójellegű bevételekből, adópótlék és adóbírságból adódik önkormányzatunk esetében.

A helyi adó és adójellegű bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz viszonyítva:

Építményadó :	104,10 %
Idegenforgalmi adó:	107,30 %
Iparüzési adó:	123,39 %

Egyéb közhatalmi bevételek címen (adópótlék, adóbírság, egyéb, talajterhelési díj) 401.850 Ft összegű bevétel keletkezett.

Környezetvédelmi bírság nem lett kiszabva, bevételünk nem realizálódott.

\*A 2017. évi intézményi működési bevétel (162.125.200 Ft) 96 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest, mely tartalmazza a készletértékesítést (pl. nyárfarönk eladás), a nyújtott szolgáltatások ellenértékét (pl. strandbevétel, bérleti díjak), a közvetített szolgáltatásokat (pl. továbbszámlázott közüzemi díjak, telefonok), ellátási díjakat (pl. szociális étkezés térítési díja), kiszámlázott áfa bevételt, kamatbevételt és egyéb működési bevételt (pl. Zalaispa által visszautalt hulladékéltelvezés díja).

\* A felhalmozási bevételek teljesítésében szerepel több ingatlan értékesítése (pl. 1015 Hrsz, 1749/2 Hrsz). A bevétel tartalmazza a 2008. évben értékesített ingatlan (1018/4 Hrsz) teljes vételárának befizetését is. Az összes 2017. évi bevétel 8.986.168 Ft.

\* Működési célú átvett pénzeszközök tartalmazzák rendezvények támogatását és a fel nem használt 2016. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatási támogatás DRV-től visszakapott összegét. Ezen bevételek 2017. évi összege összesen 346.102 Ft.

\* A felhalmozási célú átvett pénzeszközök soron a visszatérítendő kölcsön 2017. évi 120.000 Ft összegű törlesztőrészelei szerepelnek.

\* Az előző évi költségvetési maradvány 222.974.509 Ft volt, mely teljes összegben felhasználásra került.

\* Az államháztartáson belüli megelőlegezések 2017. évi összege 8.273.601 Ft, mely a közfoglalkoztatás támogatásából és a 2018. évi állami támogatás előlegéből tevődik össze.

*Az Önkormányzat 2017. évi bevétele összesen 1.237.140.565 Ft.*

#### IV. Az Önkormányzat kiadásai és azok teljesítése

Az önkormányzat 2017. évi kiadásai az előző évek gyakorlatának megfelelően működési és felhalmozási kiadásra oszlik. A 2017. évben jelentős volt a pályázatok megvalósításával kapcsolatban felmerült kiadások (pl. Búszkeségpont, strand).

A költségvetési összes működési kiadások teljesítése 381.401.072 Ft, felhalmozási kiadások teljesítése 100.926.591 Ft. Ezen összegek a módosított előirányzathoz képest lényeges csökkenést mutatnak, mely egyrészt a takarékos, megfontolt, átgondolt kiadásokat mutatják, illetve az elnyert pályázati támogatások még fel nem használásából adódik.

A költségvetésben tervezett alapfeladatok megvalósultak.

A személyi juttatások és járulékok kiadása az elnyert pályázatoknál felhasználandó bérekkel és év az év végi jutalmakkal emelkedtek, így összesen a személyi juttatások teljesítése 66.404.589 Ft, a járulékok teljesítése 15.844.449 Ft.

A takarékos gazdálkodásnak köszönhetően, illetve a még meg nem valósított pályázatok miatt *dologi kiadásaink* az eredeti előirányzathoz képest kevesebb teljesítést mutatnak, a teljesítés összege 163.734.673 Ft.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 8.472.840 Ft, mely többek között tartalmazza a 2017. évben kifizetett lakásfenntartási támogatást, önkormányzati és települési támogatást, gyógyszer-támogatást, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményként nyújtott természetbeni juttatást.

Az egyéb működési célú kiadások 126.944.521 Ft összegű teljesítésének nagy részét az államháztartáson belülről az óvodát fenntartó társulás részére nyújtott támogatás, valamint az államháztartáson kívülről a civil szervezetek (pl. Turisztikai Egyesület) és egyéb vállalkozások (pl. DRV részére lakossági víz- és csatornaszolgáltatás) részére nyújtott támogatások teszik ki.

A felhalmozási kiadások között a beruházást, a felújítást, valamint az egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadást mutatjuk ki.

2017. évben 77.599.166 Ft összegű beruházás valósult meg, mely részletezését a rendelet 6. sz. melléklete mutatja. 2017. évben készült el például a Települési Arculati Kézikönyv, pályázat keretében busz került beszerzésre, illetve szobor készült a Búszkeségpont pályázat keretében.

A felújítások teljesítése 20.074.425 Ft, mely részletezését a rendelet 7. sz. melléklete mutatja.

Az egyéb felhalmozási célú támogatás összege 3.253.000 Ft, mely a Vonyarcvashegyi Sportegyesület részére TAO pályázati önrészre és egy magánszemély részére ivóvíz kivitelezésre nyújtott támogatás.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 8.090.229 Ft volt.

Az intézmények (Művelődési Ház és Könyvtár, Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal) részére 2017. évben 141.018.244 Ft központi, irányítószervi támogatás került átadásra.

Az Önkormányzat 2017. évi kiadása összesen 631.436.136 Ft.

#### V. Maradvány változása

A tárgyévi összes maradvány 605.704.429 Ft, mely a 2017. évi bevételek és kiadások teljesítésnek különbözetéből adódik. Ebből az önkormányzat forgatási célú értékpapír állománya 10.000.000 Ft.

### MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

#### Bevételek

A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi költségvetésének bevételi oldalán 2.600.000 Ft működési célú támogatás szerepel államháztartáson belülről. Ebből 2.000.000 Ft a Balatoni Fejlesztési Tanács, 300.000 Ft-300.000 Ft a Zala Megyei Önkormányzat által a Boros Forratag és a Pontyfesztivál megrendezésére nyújtott támogatás.

A szolgáltatások ellenértékéért 2.935.100 Ft teljesült könyvtárközi kölcsönzés, terembérleti díj és rendezvények bevételei jogcímen.

A közvetített szolgáltatások soron 87.626 Ft bevétel keletkezett.

A kamatbevételek összege 29 Ft volt.

Egyéb működési bevételek jogcímen 4.308 Ft került könyvelésre (pl. kerekítési különbözetek).

Az előző évi maradvány felhasználása 50.627 Ft.

Az intézményfinanszírozási bevétel teljesítése 35.213.060 Ft.

	<i>Módosított előirányzat (Ft)</i>	<i>Teljesítés (Ft)</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
Működési célú támogatás áht-n belül	2.600.000	2.600.000	100
Szolgáltatások ellenért.	2.937.700	2.935.100	100
Közvetített szolgáltatás	390.000	87.626	22
Kamatbevételek	96	29	30
Egyéb működési bevétel	6.004	4.308	72
Előző évi maradvány	50.627	50.627	100
Központi, irányítószervi támogatás	45.576.337	35.213.060	77
<b>Összesen:</b>	<b>51.560.764</b>	<b>40.890.750</b>	<b>79</b>

A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi bevétele összesen 40.890.750 Ft.

**Kiadások**

A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi költségvetésének kiadási oldalán szerepel teljesítésként személyi juttatásokra 13.360.946 Ft, járulékokra 3.328.284 Ft, dologi kiadásokra 22.367.219 Ft, beruházásokra 1.894.849 Ft.

A Művelődési Ház és Könyvtár működéséhez szükséges kiadások a munkabérek, járulékok és az alapvető dologi kiadások (pl. közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok). A dolgozók 2017. évben kulturális illetménypótlékban részesültek. A kiadások egy része pedig a 2017. évben kapott könyvtári, közművelődési támogatás felhasználására merült fel. (pl. könyvek beszerzése)

	<i>Módosított előirányzat (Ft)</i>	<i>Teljesítés (Ft)</i>	<i>Teljesítés %-a</i>
Személyi juttatások	14.486.770	13.360.946	92
Járulékok	3.780.986	3.328.284	88
Dologi kiadások	30.559.228	22.367.219	73
Beruházások	2.733.780	1.894.849	69
<b>Összesen:</b>	<b>51.560.764</b>	<b>40.951.298</b>	<b>79</b>

*A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi kiadása összesen 40.951.298 Ft.*

**KÖZÖS HIVATAL**

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata és Balatongyörök Község Önkormányzata az 1/2013.(II.28.) számú együttes határozatával jóváhagyta a közös önkormányzati hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló megállapodást.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata és Balatongyörök Község Önkormányzata által fenntartott Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének teljesítéséről az alábbi tájékoztatást adom.

A Magyarország 2017. évi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklet I. 1.a.) szerint az önkormányzati hivatal működésének támogatása 4.580.000 Ft/fő/év.

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, így a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez nyújtott állami támogatás Vonyarcvashegy saját költségvetési számlájára lett folyósítva.

A Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek száma teljes munkaidőre számítva 17 fő.

\* Vonyarcvashegy: 10 fő

\* Balatongyörök: 7 fő

Az elismert hivatali létszám a számított alaplétszám korrekciós tényezőkkel korrigált összege.

A költségvetési törvényben meghatározott számított alaplétszám 10,36 fő.

(Vonyarcvashegy 6,76 fő, Balatongyörök 3,6 fő)

A Közös Önkormányzati Hivatal alakításáról és fenntartásáról szóló megállapodás 3.2.1 pontja szerint azon foglalkoztatottak illetményét, egyéb juttatásait és közterheit, akik nem tartoznak az államilag elismert, támogatott létszámkeretbe, a foglalkoztató önkormányzatok maguk viselik.

A megállapodás 3.10 pontja alapján a jegyző, valamint a székhely hivatalnál foglalkoztatott 1 fő pénzügyi ügyintéző bérének és egyéb bérjellegű juttatásának lakosságárányos részét Balatongyörök viseli.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata a 2/2017.(II.24.) számú határozatával, Balatongyörök Község Önkormányzata a 12/2017.(II.16.) számú határozatával fogadta el együttes testületi ülés keretében a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetését, mely 2017. évben négy alkalommal került módosításra.

A Közös Hivatal működésére 116.095.405 Ft eredeti előirányzat került tervezésre, mely év végére 120.101.609 Ft-ra változott.

### Bevételek

A Közös Hivatal 2017. évi költségvetésének bevételi oldalán teljesítésként szerepel a központi, irányító szervi finanszírozás 105.805.184 Ft összegben.

Az előző évi maradvány felhasználása 661.289 Ft.

A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal Családbarát munkahely pályázaton elnyert 1.000.000 Ft-ot. (működési célú támogatás 630.000 Ft, felhalmozási célú támogatás 370.000 Ft)

A szolgáltatások ellenértékének teljesítése 1.053.500 Ft, mely az esküvői bevételeket tartalmazza, a közvetített szolgáltatásokra 428.206 Ft érkezett, a kamatbevétel 54 Ft volt, illetve az egyéb működési bevételek összege 4.152 Ft.

*A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevétele összesen 108.952.385 Ft.*

### Kiadások

A Közös Hivatal 2017. évi költségvetésének kiadási oldalának teljesítése, a működési kiadások jogcímenkénti megosztása az alábbiak szerint mutatkozik:

	<i>Eredeti előir. (Ft)</i>	<i>Módosított előir. (Ft)</i>	<i>Teljesítés (Ft)</i>	<i>%</i>
* személyi juttatások	72.692.781	74.198.143	70.179.402	95
* munkaadót terhelő járulékok	16.986.003	17.509.107	16.381.502	94
* dologi kiadások	26.416.621	27.897.359	17.717.118	64
* beruházások	0	497.000	117.879	24
<i>2017. évi összes kiadás</i>	<i>116.095.405</i>	<i>120.101.609</i>	<i>104.395.901</i>	<i>87</i>

### Vonyarcvashegy

	<i>Eredeti előir (Ft)</i>	<i>Módosított előir (Ft)</i>	<i>Teljesítés (Ft)</i>	<i>%</i>
Személyi juttatások	35.839.821	39.760.261	38.345.874	96
Munkaadót terh. járulék	8.495.300	9.530.055	8.855.494	93
Dologi kiadások	21.351.516	22.872.791	14.583.372	64
Beruházások	0	497.000	117.879	24
<i>2017. évi összes kiadás</i>	<i>65.686.637</i>	<i>72.660.107</i>	<i>61.902.619</i>	<i>85</i>

**Balatongyörök**

	Ft			
	<i>Eredeti előir (Ft)</i>	<i>Módosított előir (Ft)</i>	<i>Teljesítés (Ft)</i>	<i>%</i>
Személyi juttatások	36.852.960	34.437.882	31.833.528	92
Munkaadót terh.járulék	8.490.703	7.979.052	7.526.008	94
Dologi kiadások	5.065.105	5.024.568	3.133.746	62
<b>2017. évi összes kiadás</b>	<b>50.408.768</b>	<b>47.441.502</b>	<b>42.493.282</b>	<b>90</b>

A 2017. év során a dolgozóknak törvény szerint járó illetmények, bérkompenzáció és járulécai, valamint a működéshez szükséges dologi kiadások (pl. közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok-irodaszer) kerültek kifizetésre. Rendkívüli kiadás nem merült fel.

A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadása összesen 104.395.901 Ft.

A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal bevételek és kiadások teljesítéséből adódó 2017. évi maradványa 4.556.484 Ft.

**Összefoglalás**

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának 2017. évi működéséről készített zárszámadás összevont főösszege (amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei zárszámadását) összesen: bevétel 1.245.965.456 Ft, kiadás 635.765.091 Ft, maradvány 610.200.365 Ft.

(Az összevont zárszámadási összeg tartalmazza a halmozódás elkerülése miatt az intézményfinanszírozási bevételek-kiadások kivételével a 3 db költségvetés bevételeit és kiadásait.)

**Bevétel**

<i>Szervezet</i>	<i>Zárszámadás fő összege (Ft)</i>	<i>Levonandó intézményfinanszírozás (Ft)</i>	<i>Összevont zárszámadás összesen (Ft)</i>
Önkormányzat	1.237.140.565		<b>1.237.140.565</b>
Művelődési Ház	40.890.750	35.213.060	<b>5.677.690</b>
Közös Hivatal	108.952.385	105.805.184	<b>3.147.201</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1.386.983.700</b>	<b>141.018.244</b>	<b>1.245.965.456</b>

**Kiadás**

<i>Szervezet</i>	<i>Zárszámadás fő összege (Ft)</i>	<i>Levonandó intézményfinanszírozás (Ft)</i>	<i>Összevont zárszámadás összesen (Ft)</i>
Önkormányzat	631.436.136	141.018.244	<b>490.417.892</b>
Művelődési Ház	40.951.298		<b>40.951.298</b>
Közös Hivatal	104.395.901		<b>104.395.901</b>
<b>Összesen:</b>	<b>776.783.335</b>	<b>141.018.244</b>	<b>635.765.091</b>

**Maradvány**

<i>Szervezet</i>	<i>Bevétel (Ft)</i>	<i>Kiadás (Ft)</i>	<i>Összevont maradvány összesen (Ft)</i>
Önkormányzat	1.237.140.565	631.436.136	<b>605.704.429</b>
Művelődési Ház	40.890.750	40.951.298	<b>-60.548</b>
Közös Hivatal	108.952.385	104.395.901	<b>4.556.484</b>
<b>Összesen:</b>	<b>1.386.983.700</b>	<b>776.783.335</b>	<b>610.200.365</b>

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2017. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatásaink színvonala emelkedett. 2017. évben több a Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és észszerű gazdálkodást helyezte előtérbe. Csak azok a beruházások, felújítások kerültek engedélyezésre, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2018. évben is folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

**A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.**

**A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:**

*Társadalmi, gazdasági hatások*

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők komfort érzékének javítását (beruházások, felújítások). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatását továbbra is szíven viseli a Képviselő-testület (települési támogatás – óvoda- és iskolakezdési támogatás, szociális tűzifa támogatás) Biztosítja a rászorulóknak a szociális étkeztetést. Az elmúlt évben újszülött támogatást, természetbeni nyújtott tűzifa támogatást folyósítottunk, karácsonyi csomagokat adtunk az időseknek. Bursa Hungarica ösztöndíj támogatásban részesítettük a felsőoktatásban résztvevő rászorult tanulókat.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

*Környezet és egészségügyi következmények*

2017. évben pályázat keretében a strandon végzett beruházás volt jelentős.

*Adminisztratív terheket befolyásoló hatások*

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi-, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

Jelentős időt vett igénybe a Közös Hivatal összes dolgozója számára a 2017. január 1-jétől országos szinten kötelezően bevezetendő új, ASP program megismerése, törzsadatokkal, nyitó adatokkal való feltöltése, használata és hibáinak javítása.

*A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei*

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt.v. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, a támogatás megvonásával jár.

*A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek*

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg, és hozza meg döntését.

Vonyarcvashegy, 2018. május 24.

Péter Károly  
polgármester



## ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot. A zárszámadási rendelet tartalmi követelményeit, a Képviselő-testület elé terjesztendő tájékoztató táblák meghatározását szintén az államháztartási törvény szabályozza.

## RÉSZLETES INDOKLÁS

### 1. §

Az önkormányzat és intézményei összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési, felhalmozási és kiemelt előirányzati bontásban, azaz a 2017. évi zárszámadásának pénzügyi mérlegét részletesen a 1.1 mellékletben került kimutatásra.

Az önkormányzat és intézményei összevont 2017. évi működési bevétele 872.770.945 Ft, felhalmozási célú bevétele 373.194.511 Ft volt. Az önkormányzat és intézményei összevont 2017. évi működési kiadása 532.825.772 Ft, felhalmozási célú kiadása 102.939.319 Ft volt. A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 és 2.2 melléklet tartalmazza.

### 2. §

Az önkormányzati szintű beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként és felújításonként a 6. sz. és a 7. sz. melléklet mutatja be.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának (intézmény nélkül) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.1 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.2 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.3 melléklet tartalmazza.

A költségvetési szervek részletes költségvetési maradványa a 11. sz. mellékletben került kimutatásra.

### 3.-4. §

E szakaszok a rendelet végrehajtásáról rendelkeznek.

### 5.§

A szakasz a rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

**Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
..../2018. (V.31.) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzat 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, az Államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott jogkörében eljárva a 2017. évi költségvetési zárszámadásról a következő rendeletet alkotja.

**1. §**

(1) Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

1.014.005.430 Ft	Kölségvetési bevétellel
231.960.026 Ft	Finanszírozási bevétellel
<b>1.245.965.456 Ft</b>	<b>Összes bevétellel</b>
627.674.862 Ft	Kölségvetési kiadással
8.090.229 Ft	Finanszírozási kiadással
<b>635.765.091 Ft</b>	<b>Összes kiadással</b>
<b>610.200.365 Ft</b>	<b>Maradvánnyal</b>

hagyja jóvá.

(2) A zárszámadás összes bevételét és kiadását az alábbiak szerint hagyja jóvá a képviselő – testület.

+ a felhalmozási bevétel	373.194.511 Ft
- a felhalmozási kiadás	102.939.319 Ft
<i>Ebből:</i>	
Beruházás, felújítás	99.686.319 Ft
+ működési célú bevétel	872.770.945 Ft
- működési célú kiadás	532.825.772 Ft
<i>Ebből:</i>	
Személyi juttatás	149.944.937 Ft
Járulékok	35.554.235 Ft
Dologi kiadás	203.819.010 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8.472.840 Ft
Egyéb működési célú kiadások	126.944.521 Ft
+ finanszírozási bevétel	231.960.026 Ft
- finanszírozási kiadás	8.090.229 Ft

(3) Az önkormányzat és intézményei mérleyszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait összevontan az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A bevételek és kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2, 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.

(5) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási (tőkejellegű) bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 és a 2.2 *melléklet* szerint fogadja el.

## 2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2017. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 6. és a 7. sz. *melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését a 9.1 sz. *mellékletekben* foglaltak szerint fogadja el.

(3) A Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését a 9.2. sz. *melléklet* szerint fogadja el.

(4) A Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését a 9.3. sz. *melléklet* szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 11. sz. *mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(6) Az 5. sz. *tájékoztató táblázat* tartalmazza az állami támogatásokat.

(7) A 6. sz. *tájékoztató* az adott támogatásokat tartalmazza.

(8) Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 7.1, 7.2, 7.3. sz. *tájékoztató tábla* szerint fogadja el.

(9) A 9. sz. *tájékoztató tábla* tartalmazza a pénzeszköz változásának levezetését.

## 3. §.

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a maradványnak a 2018. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

## 4. §.

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

(2) Jelen rendelet 2018. május 31-én 19:00 órakor lép hatályba.

Péter Károly  
polgármester

Bertalanné dr Gallé Vera  
jegyző

### **Kihirdetési záradék**

A rendelet kihirdetése a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént

Vonyarcvashegy, 2018. május 31.

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző.