



BUDAKESZI VÁROS POLGÁRMESTERE

Előterjesztés száma: 196.

Cserép Zsolt	Leadás		Előterjesztés			
	Dátum	Aláírás	Nyílt	Zárt	Egyszerű	Minősített
Ügyintéző			X			X
Pénzügyi osztályvezető	V.23.		Bizottsági tárgyalás időpontja			
Osztályvezető						
Aljegyző						
Jegyző	05.22		PFB		OKEB	
Polgármester	05.22		V.23.			

Meghívott személy: Jónásné Penner Ágnes könyvvizsgáló

Mellékletek:

1. rendeletervezet
2. könyvvizsgálói jelentés

**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület 2018. május 31-i ülésére

**Tárgy: Javaslat Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló .../2018.(....) zárszámadási rendelet megalkotására**

**Rendeleterjesztési javaslat:**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2018.(....) önkormányzati rendeletét a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadásról.

## Indokolás

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének el kell fogadnia Budakeszi Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját és az erről szóló zárszámadási rendeletnek 2018. május 31-ig hatályba kell lépnie.

A 2017. évi beszámoló az államháztartási törvény és annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet alapján tartalmazza az egyes előirányzatok kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását.

A rendelettervezetet az önkormányzat könyvvizsgálója ellenőrizte, az erről készült jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

A 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló szöveges indoklása:

### Feladatellátás általános értékelése

2017. évben Budakeszi Város Önkormányzata mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat-ellátási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati feladatellátást egy önálló gazdasági szervezettel rendelkező – Polgármesteri Hivatal – és hat önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező intézmény – Budakeszi Bölcsőde, Mosolyvár Bölcsőde, Pityang Óvoda, Szivárvány Óvoda, Erkel Ferenc Művelődési Központ, Nagy Gáspár Városi Könyvtár – végezte.

### Bevételek:

### Az Önkormányzat bevételei 2017. évben az alábbiak szerint teljesültek:

Bevételek		adatok e Ft-ban				
Sorszám	Megnevezés	2017.eredeti ei. összesen (eFt)	2017.év mód.ei. összesen (eFt)	2017.év teljesítés összesen: (eFt)	Teljesítés eredeti előirányzathoz viszonyítva (eFt)	Teljesítés módosított előirányzathoz viszonyítva (eFt)
1.	Önkormányzat működési támogatása (állami)	666 621	706 792	706 792	106,03%	100,00%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 809	52 888	54 229	143,43%	102,54%
2.1	ebből egyéb működési célú támogatások bevételei	37 809	52 888	54 229	143,43%	102,54%
2.11	-ebből oep-től átvett támogatások	35 854	35 853	36 198	100,96%	100,96%
2.12	-ebből társulásoktól átvett támogatások	1 955	0	0	0,00%	
2.13	-ebből elkülönített állami pénzalapoktól átvett támogatások	0	0	6 786		
2.14	-ebből műk.célú tám. központi ,fejezeti ktgvetési szervtől	0	12 352	7 857		63,61%
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	451 429	451 429		100,00%

4.	Közhatalmi bevételek	871 700	881 700	903 834	103,69%	102,51%
	-ebből építményadó	260 000	260 000	250 903	96,50%	96,50%
	-ebből telekadó	60 000	70 000	85 690	142,82%	122,41%
	-ebből iparüzési adó	505 000	505 000	519 660	102,90%	102,90%
	-ebből idegenforgalmi adó	2 000	2 000	2 193	109,65%	109,65%
	-ebből gépjárműadó	40 000	40 000	43 444	108,61%	108,61%
	-ebből egyéb közhatalmi bevételek	3 500	4 700	2 456	70,17%	52,26%
5.	Működési bevételek	216 115	204 287	203 817	94,31%	99,77%
6.	Felhalmozási bevételek	46 000	52 000	58 507	127,19%	112,51%
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	15 200	14 595		96,02%
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2 532	2 931		115,76%
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 838 245	2 366 828	2 396 134	130,35%	101,24%
10.	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	435 000	435 000	0	0,00%	0,00%
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0		
12.	Maradvány igénybevétele	330 000	370 118	370 118	112,16%	100,00%
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	845 464	850 053	800 369	94,67%	94,16%
	-ebből központi irányítószervi támogatás	845 464	850 053	800 369	94,67%	94,16%
	-ebből lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0		
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	25 425	25 425		100,00%
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 610 464	1 680 596	1 195 912	74,26%	71,16%
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 448 709	4 047 424	3 592 046	104,16%	88,75%
18.	- finanszírozás	845 464	800 053	800 369	94,67%	100,04%
19.	- lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0		
20.	Mindösszesen:	2 603 245	3 247 371	2 791 677	107,24%	85,97%

## **1. Adók**

Az adóbevételek a következők szerint teljesültek:

- építményadó	96,5, %
- telekadó	142,82 %
- idegenforgalmi adó	109,65 %
- iparűzési adó	102,9 %
- gépjárműadó	108,61 %

## **2. Költségvetési támogatások**

Az Önkormányzatot megillető 2017. évi költségvetési támogatás összege 706.792 ezer Ft volt. Külön támogatást kaptunk a közalkalmazottak és köztisztviselők bérkompenzációjához, illetve az ágazati pótlékhoz kapcsolódóan.

## **3. Pályázatok**

Az Önkormányzatnak 2017. évben EU-s forrásból az alábbi pályázatok kapcsán történt kifizetés:

KEHOP-5.2.9-16.1 - előleg, elszámolás 2018-ban  
VEKOP-5.3.2-15-2016-00032 - előleg. Megvalósítás 2018

## **4. Átvett egyéb pénzeszközök**

Az OEP a szerződés szerint havonta finanszírozta a védőnői és az iskolaorvosi feladatokat, összesen 34.946 ezer Ft értékben.

## **5. Működési bevételek**

Az önkormányzat és intézményeinek saját, jellemzően az étkeztetés illetve inagtalan bérbeadást érintő bevételei a terv szerint teljesültek (teljesítés: 99,77%).

## **6. Finanszírozási műveletek**

Folyószámlahitelünk 2017. december 31-én nem volt.

Az Önkormányzat a 2017. évre tervezett 435 millió Ft fejlesztési hitel lehívásból nem vett igénybe, mivel a projektek zárása 2018. évre húzódik át.

## **7. Pénzforgalom nélküli bevételek**

A 2017. évi elfogadott módosított maradvány bevétele: 370.118 ezer Ft.

## **KIADÁSOK:**

Az Önkormányzat kiadásai 2017. évben az alábbiak szerint teljesültek:

Sorszám	Megnevezés	2017.eredeti ei. összesen	2017.év mód.ei. összesen	2017.év teljesítés összesen:	Teljesítés eredeti előirányzathoz viszonyítva	Teljesítés módosított előirányzathoz viszonyítva
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 793 052	1 920 896	1 774 583	98,97%	92,38%
1.1	Személyi juttatások	648 638	655 335	607 791	93,70%	92,75%
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzá.adó	145 742	145 165	138 134	94,78%	95,16%
1.3	Dologi kiadások	540 677	614 747	590 874	109,28%	96,12%
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	17 000	18 082	17 078	100,46%	94,45%
1.5	Egyéb működési kiadások	341 670	422 170	420 706	123,13%	99,65%
1.51	-ebből működési célú támogatások állam háztartáson kívülre	187 872	234 951	233 487	124,28%	99,38%
1.52	-ebből működési célú támogatások állam háztartáson belülre	153 798	179 412	179 412	116,65%	100,00%
1.53	-ebből előző évi elszámolások		7 807	7 807		100,00%
1.6	Tartalékok	99 325	65 397	0	0,00%	0,00%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	810 193	1 228 998	304 264	37,55%	24,76%
2.1	Beruházások	810 193	908 597	89 854	11,09%	9,89%
2.2	Felújítások	0	320 401	214 410		66,92%
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 603 245	3 149 894	2 078 847	79,86%	66,00%
4.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	845 464	897 530	823 150	97,36%	91,71%
	-ebből ÁH belüli előlegek visszafizetése	0	47 477	22 781		47,98%
	- ebből irányítószervi támogatás	845 464	850 053	800 369	94,67%	94,16%
	- ebből pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0		
8.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	845 464	897 530	823 150	97,36%	91,71%
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 448 709	4 047 424	2 901 997	84,15%	71,70%
10.	- ebből finanszírozás	845 464	850 853	783 687	92,69%	92,11%
11.	- ebből pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0		
12.	Mindösszesen:	2 603 245	3 196 571	2 118 310	81,37%	66,27%

## 1. Személyi kiadások

A személyi juttatások 93,7 %-ban teljesültek. A megváltozott munkaképességű dolgozók alkalmazásának fedezete a rehabilitációs hozzájárulás összegének átcsoportosításával megoldott volt, költségvetési többletkiadást nem jelentett.

Összességében a működési kiadások teljesítése a tervezetthez képest 98,97 %-ban teljesült.

## 2. Segélyek

Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb támogatásokra 17.087 ezer Ft került kifizetésre, az alábbiak szerint:

Sorszám	Megnevezés	2017.évi eredeti előirányzat	2017.év módosított előirányzat	2017. év teljesítés
<b>1.</b>	<b>Rendszeres települési támogatások</b>	<b>11 500</b>	<b>6 923</b>	<b>6 845</b>
1.1	Települési adósságsökkentési támogatás	1 500	100	54
1.2	Települési ápoláshoz kapcsolódó rendszeres támogatás	3 500	5 473	5 471
1.3	Települési lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres támogatás	5 400	700	690
1.4	Családi napközi támogatás	500	400	390
1.5	Kamatmentes kölcsön	600	250	240
<b>2.</b>	<b>Nem rendszeres települési támogatások</b>	<b>5 500</b>	<b>11 159</b>	<b>10233</b>
2.1	Rendkívüli települési támogatás	5 000	6227	5700
2.2	Közztemetés	500	550	546
2.3	Krizis segély		407	407
2.4	gyermekvédelmi kedvezmény-utalvány		673	673
2.5	nyári tábor		600	565
2.6	tűzifa		750	955
2.7	szociális Erzsébwet utalvány		1952	1952
<b>3.</b>	<b>Támogatások összesen:</b>	<b>17 000</b>	<b>18 082</b>	<b>17 078</b>

### 3. Hitelek

2017. december 31-ig az Önkormányzat nem hívott le a 2016. december 31-én, az OTP Bankkel kötött összesen 600 millió Ft összegű fejlesztési hitelből.

### 4. Átadott pénzeszközök

BVV Kft-nek nyújtott támogatás folyósítása a szerződés pénzügyi ütemezésének megfelelően történt .

### 5. Finanszírozások

Az intézmények finanszírozása a működési igényeiknek megfelelően történt.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a következő rendeletalkotási javaslat elfogadását.

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

#### *Társadalmi, gazdasági, hatások*

*A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.*

#### *Környezeti és egészségügyi következmények*

A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

***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.*

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

*A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami 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.*

Budakeszi, 2018. május 22.

**dr. Csutoráné dr. Győri Ottilia**  
polgármester

**Budakeszi Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2018.(....) önkormányzati rendelete  
a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadásról**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) –(2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadásról a következőket rendeli el.

**1. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit intézményfinanszírozás nélkül **2.791.677 e Ft** főösszeggel hagyja jóvá, mely nem tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét 800.369 e Ft-ot, az 1. melléklet 1/1 szerint.

**2. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2016. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait intézményfinanszírozás nélkül **2.118.310 e Ft** főösszeggel hagyja jóvá, mely nem tartalmazza az intézményfinanszírozás összegét 800.369 e Ft-ot, az 1. melléklet 1/2 szerint.

**3. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit **2.723.661 e Ft** főösszeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait **2.046.113 e Ft** főösszeggel hagyja jóvá a 2. melléklet szerint.

**4. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 348.892 e Ft főösszeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 343.708 e Ft főösszeggel hagyja jóvá a 4. melléklet szerint.

**5. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Bölcsőde 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 54.189 e Ft főösszeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 53.129 e Ft főösszeggel hagyja jóvá az 5. melléklet szerint.



## **6. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mosolyvár Bölcsőde 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 50.028 e Ft összeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 49.357 e Ft összeggel hagyja jóvá a 6. melléklet szerint.

## **7. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pitypang Sport Óvoda 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 207.806 e Ft összeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 205.193 e Ft összeggel hagyja jóvá a 7. melléklet szerint.

## **8. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Szivárvány Óvoda 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 148.658 e Ft összeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 146.646 e Ft összeggel hagyja jóvá a 8. melléklet szerint.

## **9. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Erkel Ferenc Művelődési Központ 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 41.814 e Ft összeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 40.924 e Ft összeggel hagyja jóvá a 9. melléklet szerint.

## **10. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagy Gáspár Városi Könyvtár 2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit 16.998 e Ft összeggel, 2017. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait 16.927 e Ft összeggel hagyja jóvá a 10. melléklet szerint.

## **11. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési tartalékának felhasználását a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **12. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzata által adott szociális juttatások 2017. évi összegét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **13. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi engedélyezett létszámát a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 14. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzata által 2017. évben adott működési célú pénzeszközök átadásának összegét a civil és egyéb szervezetek részére a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 15. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzata által adott közvetett támogatások 2017. évi összegét a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 16. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzatának saját tulajdonú gazdálkodó szervezetei részére nyújtott támogatásának 2017. évi teljesítését a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 17. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Budakeszi Város Önkormányzata birtokában lévő tartós részesedések 2017. évi állományát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 18. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített pénzeszközváltozásának kimutatását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 19. §

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzat és intézményei 2017. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak pénzforgalmi mérlegét a 19./A-B melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 20. §

(1) Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített mérlegét és eredménykimutatását a 20./A és 20/B melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 20./A mellékletben meghatározott mérleg főösszeg az auditmódosítások után **16.665.385 e Ft**-ban állapítja meg.

## **21. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített egyszerűsített maradvány kimutatását a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **22. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és intézményei 2017. évi összesített egyszerűsített vállalkozási maradvány kimutatását a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **23. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata és Intézményeinek 2017. évi összesített vagyonskimutatását a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **24. §**

Budakeszi Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Budakeszi Város Önkormányzata Európai Unió támogatásból finanszírozott programjainak bevételi és kiadásai 2017. évi teljesítését a 24. melléklet szerint hagyja jóvá.

## **25. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2018. december 31-én hatályát veszti.

dr. Csutoráné dr. Győri Ottilia  
polgármester

dr. Szelenczy Gabriella  
jegyző

E rendeletet 2018. .... napján kihirdettem.

dr. Szelenczy Gabriella  
jegyző