

Káld és Térsége Környezetéért  
Önkormányzati Társulás  
Káld, Berzsenyi u. 19.

## **J E G Y Z Ő K Ö N Y V**

Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás  
TÁRSULÁSI TANÁCSÁNAK  
2017. május 31-én tartott üléséről

### **Határozatok:**

6/2017. (V. 31.)	Beszámoló a Társulás 2016. évi gazdálkodásáról
7/2017. (V. 31.)	A Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2017. május 31-én 15<sup>30</sup> órától tartott üléséről.

**Az ülés helve:** Káld Község Önkormányzatának épülete, 9673 Káld, Berzsenyi D. u. 19.

**Jelen vannak:**

Zolnai Attila	Egyházashetye község polgármestere, elnök
Dominekné Bándoli Bernadett	Káld község alpolgármestere, a polgármester helyett
Gőcze Zsanett	Borgáta község polgármestere
Magyar Tibor	Köcsk község polgármestere

**Meghívottak:**

Hoschek Beatrix	jogi előadó (Jánosházi Közös Önkormányzati Hivatal)
Mihályi Anna	adóügyi ügyintéző
Takóné Nagy Gabriella	igazgatási ügyintéző, jegyzőkönyvvezető
Pallósi Csabáné	aljegyző (Nyőgyéri Közös Önkormányzati Hivatal), a jegyző megbízásából

**Zolnai Attila elnök** köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a társult önkormányzatok képviselői valamennyien jelen vannak, a szavazatok 100 %-ával. Az ülés határozatképes, azt megnyitotta. Javaslatot tett a napirendi pontokra. A Társulási Tanács tagjai a napirendi pontokat határozathozatal nélkül, egyhangúlag elfogadták.

**Napirendi pontok:**

- 1.) Tájékoztatás a Magyar Államkincstár ellenőrzéséről  
*Előadó: Zolnai Attila elnök*
- 2.) Beszámoló a Társulás 2016. évi gazdálkodásáról  
*Előadó: Zolnai Attila elnök*
- 3.) A Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása  
*Előadó: Zolnai Attila elnök*
- 4.) Egyéb időszerű feladatok  
*Előadó: Zolnai Attila elnök*

**Napirendek tárgyalása:**

**1. napirendi pont:** Tájékoztatás a Magyar Államkincstár ellenőrzéséről

**Zolnai Attila elnök** felkérte Pallósi Csabáné aljegyzőt, hogy tájékoztassa a Társulási Tanács tagjait a Magyar Államkincstár ellenőrzéséről.

**Pallósi Csabáné aljegyző** ismertette az ellenőrzés észrevételeit, mely a jegyzőkönyvhöz kerül csatolásra. Intézkedési terv készült, utóellenőrzés keretében fogják ellenőrizni, hogy a feltárt hiányosságok javításra kerültek-e.

**2. napirendi pont:** Beszámoló a Társulás 2016. évi gazdálkodásáról

**Zolnai Attila elnök** ismertette a Társulás 2016.évi gazdálkodásáról szóló beszámolót. Kérte a beszámoló elfogadását.

A Társulási Tanács tagjai egyhangú szavazással, a szavazatok 100%-ával az alábbi határozatot hozták:

**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
6/2017. (V. 31.) számú határozata**

Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtása tárgyában a következő határozatot hozza:

1. A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi beszámolóját 1.208.004,- Ft bevételi és kiadási előirányzattal, ebből

Bevételeit	1.208.004,- Ft teljesített bevétellel,
ezen belül	1.436,- Ft intézményi működési bevétellel,
	620.000,- Ft működési célú támogatás bevétellel,
	586.568,- Ft pénzforgalom nélküli bevétellel,

Kiadásait	1.208.004,- Ft teljesített kiadással,
ezen belül	728.004,- Ft dologi kiadással,
	480.000,- Ft működési célú kiadással

fogadja el.

2. A Társulás 2016. évi maradványát: 31.853,- Ft összegben jóváhagyja.

A Társulás előző évi költségvetési maradványának igénybevétele: 586.568,- Ft.

**Felelős:** Zolnai Attila elnök

**Határidő:** azonnal

**3. napirendi pont:** A Társulás 2017. évi költségvetésének módosítása

**Zolnai Attila elnök** ismertette a Társulás 2017. évi költségvetésének módosítására vonatkozó javaslatot. Kérte a módosítás elfogadását.

A Társulási Tanács tagjai egyhangú szavazással, a szavazatok 100%-ával az alábbi határozatot hozták:

**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának  
7/2017. (V. 31.) számú határozata**

Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet alapján a Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2/2017. (I. 31.) számú határozatával elfogadott 2017. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi költségvetését 1.327.300,- Ft bevétellel és kiadással fogadja el az alábbiak szerint:

Bevételek:	1.295.447,- Ft működési bevétel
	31.853,- Ft működési pénzmaradvány
	0,- Ft felhalmozási bevétel
ebből:	0,- Ft pénzforgalom nélküli felhalmozási bevétel
Kiadások:	847.300,- Ft dologi kiadás
	480.000,- Ft pénzeszköz átadás államháztartáson belül

2. A Társulási Tanács a Társulás 2017. évi költségvetési mérlegét forrásonként és kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet szerint fogadja el.

**Felelős:** Zolnai Attila elnök

**Határidő:** folyamatos

#### **4. napirendi pont:** Egyéb időszerű feladatok

**Pallósi Csabáné aljegyző** tájékoztatást adott a fennmaradt lakás-takarékpénztári szerződések zárásával kapcsolatos nehézségekről.

**Hoschek Beatrix jogi előadó** ismertette az elhunyt személyek lakás-takarékpénztári szerződéseinek kapcsán felmerült problémákat.


Az ülésen más észrevétel, hozzászólás nem volt, az elnök a Társulási Tanács ülését 16<sup>10</sup> órakor bezárta.

  
(:Zolnai Attila  
elnök



K. m. f.

  
(:Dr. Lendvai Róbert:)  
jegyző



## J E L E N L É T I Í V

Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2017. május 31-én megtartott Társulási Tanács üléséről

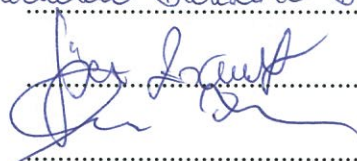
Zolnai Attila Egyházasfőpolgármestere, elnök

.....

Dr. Schmidt József Káld polgármestere

bejegyzett: Domonkos Balázs Beatrix

Gócze Zsanett Borgáta polgármestere

.....

Magyar Tibor Köcsk polgármestere

Dr. Lendvai Róbert jegyző

.....

Pallósi Csabáné aljegyző

.....

Dr. Balás Endre jegyző

.....

Dr. Németh Bettina aljegyző

.....

Hoschek Beatrix kirendeltség-vezető

.....

Mihályi Anna adóügyi ügyintéző

.....

Takóné Nagy Gabriella igazgatási ügyintéző

.....



## **Beszámoló**

A Társulás 2016. évi gazdálkodásáról

### **Tisztelt Társulási Tanács!**

Az önkormányzatok által létrehozott Társulás 2010. január 1-től önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, gazdálkodási feladatait megállapodás alapján a Káld-Borgáta Önkormányzatok Kőrmegyzősége látta el 2012. december 31-ig, 2013. január 1-től a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal Káldi Kirendeltsége.

2015-ben nagy előrelépés történt, ugyanis megkezdődött a csatorna-beruházás pénzügyi zárása. A lakástakarék-pénztárak kiutalása 2016-ban folytatódott. A befolyt összegek továbbutalásra kerültek a Magyar Államkincstár részére 1.697.643,- Ft kivételével, amely december utolsó napjaiban érkezett a Társulás számlájára, ezért a beutalás csak januárban történt meg.

A Társulás 2016. évi eredeti költségvetési előirányzata 1.067.265,- Ft, módosított költségvetési előirányzata 1.208.004,- Ft.

### **Bevételi források:**

A 2016. évi költségvetési bevételek összegét a 2015. évi költségvetési maradvány – 586.568,- Ft – és a 2016-ban az önkormányzatoktól kapott működési támogatás – 620.000,- Ft – alkotta. A bankszámla egyenleg után 1.436,- Ft kamatot írt jóvá a pénzintézet.

A bevételek teljesítése összesen: 1.176.151,- Ft

A bevételek teljesülése: 100 %

### **Kiadások alakulása:**

Kiadási oldalon 1.208.004,- Ft került tervezésre – dologi kiadásokra és működési célú támogatás átadására.

A pénzügyi szolgáltatások kiadásaira 57.581,- Ft került felhasználásra. A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatalnak 480.000,- Ft került átadásra működési támogatásként.

A Klíring Kft segítette az önkormányzatok munkáját a pénzügyi zárás utómunkái során, ezért nettó 496.000,- Ft került kifizetésre.

A Klíring Kft. és a Takarékszövetkezet számlái után 142.570,- Ft ÁFA-t kellett fizetnie a Társulásnak.

Kiadások teljesítése összesen: 1.176.151,- Ft

A kiadások teljesülése: 97,36 %

### **Maradvány alakulása:**

A Társulás 2016. évi maradványa 31.853,- Ft, amely a 2017. évi költségvetésben továbbtervezésre került.





### **Vagyon alakulása:**

A Társulás nem rendelkezik immateriális javakkal és tárgyi eszközökkel.

A forintszámlák egyenlege 1.730.193,- Ft záró értéket mutatott 2016.december 31-én, amelyből 1.697.643,- Ft-ot a Magyar Államkincstár felé kellett továbbutalni.

Az önkormányzatok összesen 31.299.285,- Ft-ot utaltak át a Társulásnak, melyet tovább utaltunk a Magyar Államkincstár felé. (1.697.643,- Ft-ot 2017 januárjában.)

Kérem, hogy a Társulás 2016. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót a határozati javaslatnak megfelelően elfogadni szíveskedjenek.

Káld, 2017. május 31.

(:Zolnai Attila:) sk.  
elnök

### **HATÁROZATI JAVASLAT:**

#### **/2017 (.....) Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsi határozata**

Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2016. évi költségvetésének végrehajtása tárgyában a következő határozatot hozza:

(1) A Társulás 2016. évi beszámolóját 1.208.004,- Ft bevételi és kiadási előiránnyal, ebből

Bevételeit	1.208.004,- Ft teljesített bevétellel,
ezen belül	1.436,- Ft intézményi működési bevétellel,
	620.000,- Ft működési célú támogatás bevétellel,
	586.568,- Ft pénzforgalom nélküli bevétellel,

Kiadásait	1.208.004,- Ft teljesített kiadással,
ezen belül	728.004,- Ft dologi kiadással,
	480.000,- Ft működési célú kiadással

fogadja el.

(2) A Társulás 2016. évi maradványát – 31.853,- Ft összegben - jóváhagyja.  
A társulás előző évi költségvetési maradványának igénybevétele: 586.568,- Ft.

**Felelős:** társulási tanács elnöke  
**Határidő:** azonnal



**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2016. évi I-XII. havi  
kölségvetés teljesítésének mérlege**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2016. 12. 31.	Teljesítés	Teljesítés %- ban
<b>Bevételek</b>				
<b>I. Működési bevételek</b>				
<b>Intézményi működési bevétel</b>	<b>0</b>	<b>1436</b>	<b>1436</b>	<b>100,00%</b>
<i>Működési célú kamatbevétel</i>	<i>0</i>	<i>1436</i>	<i>1436</i>	<i>100,00%</i>
<b>Támogatás értékű bevétel</b>	<b>480000</b>	<b>620000</b>	<b>620000</b>	<b>100,00%</b>
1. Támogatás értékű működési bevétel /Önkormányzatoktól átvett/	480000	620000	620000	100,00%
1. <i>Káld</i>	180000	232500	232500	100,00%
2. <i>Borgáta</i>	166000	214416	214416	100,00%
3. <i>Egyházashelye</i>	71000	91709	91709	100,00%
4. <i>Köcsk</i>	63000	81375	81375	100,00%
<b>Pénzforgalom nélküli bevétel</b>	<b>587265</b>	<b>586568</b>	<b>586568</b>	<b>100,00%</b>
- <i>Előző évi működési pénzmaradvány</i>	<i>587265</i>	<i>586568</i>	<i>586568</i>	<i>100,00%</i>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>1067265</b>	<b>1208004</b>	<b>1208004</b>	<b>100,00%</b>
<b>Kiadások</b>				
<b>I. Működési kiadások</b>				
<b>Dologi kiadások</b>	<b>587265</b>	<b>728004</b>	<b>696151</b>	<b>95,62%</b>
- Készletbeszerzés /irodaszer/	5000	0	0	0,00%
- Pénzügyi szolgáltatások kiadása	37265	89434	57581	64,38%
- Szakmai tevékenységet segítő szolg.	545000	496000	496000	100,00%
- Működési célú előzetesen elszámított ÁFA	0	142570	142570	100,00%
<b>Pénzáttadás ÁH-n belülre</b>	<b>480000</b>	<b>480000</b>	<b>480000</b>	<b>100,00%</b>
<b>Költségvetés kiadásai összesen</b>	<b>1067265</b>	<b>1208004</b>	<b>1176151</b>	<b>97,36%</b>



**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2016.  
évi maradványkimutatása**

adatok forintban

	Megnevezés	Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	621436
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1176151
<b>03</b>	<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-554715</b>
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	586568
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>06</b>	<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>586568</b>
<b>07</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (+=I+-II)</b>	<b>31853</b>
	<b>Összes maradvány</b>	<b>31853</b>



**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás  
pénzmaradványa 2016. évben**

adatok forintban

Sor sz.	Megnevezés	Állomány
1.	Költségvetési bankszámlák záróegyenlegei	24553
2.	Befektetési elszámoló számla záró egyenlege	1705640
3.	Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	0
4.	<b>Záró pénzkészlet (1+2)</b>	<b>1730193</b>
5.	Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0
6.	Passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	0
7.	Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	0
8.	Passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0
9.	Aktív függő elszámolások záróegyenlege	0
10.	Passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	0
11.	<b>Egyéb aktív és passzív pénzügyi elsz. összesen (4+...+9)</b>	<b>0</b>
12.	Előző év(ek)ben képzett tartalékok maradványa (-)	0
13.	Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi eredménye	0
14.	<b>Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (3+10-11-12)</b>	<b>1730193</b>
15.	Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt(+/-)	0
16.	Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt (+/-)	0
17.	Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi tám. miatt (+/-)	0
18.	Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt (+/-)	0
19.	Pénzmaradványt terhelő elvonások (+/-)	0
20.	<b>Költségvetési pénzmaradvány (13+...+18)</b>	<b>1730193</b>
21.	Vállalkozási tevékenység eredményéből alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0
22.	Költségvetési pénzmaradvány külön jogszabály alapján módosító tétel (+/-)	0
23.	<b>Módosított pénzmaradvány (19+20+21)</b>	<b>1730193</b>
24.	A 20. sorból - Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	0
25.	A 20. sorból - Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	1697643
26.	A 20. sorból - Szabad pénzmaradvány	<b>32550</b>





## Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás egyszerűsített éves pénzforgalmi kimutatása 2016.

adatok forintban					
Sor sz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-ban
		előirányzat			
1	Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
2	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0,00%
3	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
4	Dologi és egyéb folyó kiadások	587265	728004	696151	95,62%
5	Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0	0,00%
6	Egyéb működési célú kiadások	480000	480000	480000	100,00%
7	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
8	Felújítás	0	0	0	0,00%
9	Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
10	Felhalmozási célú tám.ért. kiadások, egyéb támogatások	0	0	0	0,00%
11	Áh-n kívülről végleges működési pénzeszköztámvétel	0	0	0	0,00%
12	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0	0,00%
13	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása	0	0	0	0,00%
14	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (1+...+11)	1067265	1208004	1176151	97,36%
15	Hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	
16	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	
17	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai	0	0	0	
18	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értp. kiadásai	0	0	0	
19	Finanszírozási kiadások összesen (13+...+16)	0	0	0	
20	Pénzforgalmi kiadások (12+17)	1067265	1208004	1176151	97,36%
21	Pénzforgalom nélküli kiadások	0	0	0	
22	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások	0	0	0	
23	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások	0	0	0	
24	Kiadások összesen (18+...+21)	1067265	1208004	1176151	97,36%
25	Kamatbevétel		1436	1436	100,00%
26	Egyéb működési bevételek		0	0	0,00%
27	Intézményi működési bevételek	0	1436	1436	100,00%
28	Önkormányzat sajátos működési bevétele	0	0	0	
29	Működési célú támogatások bevétele ÁH-n belülről	480000	620000	620000	100,00%
30	Áh-on kívülről végleges működési pénzeszköztámvétel	0	0	0	
31	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
32	28-ból: önkormányzatok sajátos felhalm. és tőkebev.	0	0	0	
33	Felhalmozási célú tám.ért. bevételek, egyéb támogatások	0	0	0	
34	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
35	Támogatások, kiegészítések	0	0	0	
36	32-ből: önkormányzatok költségvetési támogatása	0	0	0	
37	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0	
38	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése	0	0	0	
39	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	480000	621436	621436	100,00%
40	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	
41	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	
42	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei	0	0	0	
43	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értp. bevételei	0	0	0	
44	Előző évi költségvetési maradvány	587265	586568	586568	100,00%
45	Finanszírozási bevételek összesen (36+...+39)	587265	586568	586568	100,00%
46	Pénzforgalmi bevételek összesen	1067265	1208004	1208004	100,00%
47	Pénzforgalom nélküli bevételek	0	0	0	
48	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek	0	0	0	
49	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek	0	0	0	
50	Bevételek összesen (42+...+45)	1067265	1208004	1208004	100,00%
51	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	0	0	31853	
52	Finanszírozási műveletek eredménye (45-19)	587265	586568	586568	100,00%
53	Továbbadási (lebonyolítási) célú bev. és ki. kül. (44-21)	0	0	0	
54	Aktív és passzív pü-i műv. egyenlege (45-21)	0	0	0	



**Káld és Térsége Környezetéért Önkormányzati Társulás 2017. évi  
kölségvetési mérlege**

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat 2017. 01. 01.	Módosított előirányzat 2017. 05. 31.
<b>Bevételek</b>		
<b>I. Működési bevételek</b>		
<b>Működési pénzeszközátvétel önkormányzatokról</b>	<b>1155447</b>	<b>1295447</b>
Káld	433293	485793
Borgáta	399588	448004
Egyházashetye	170914	191623
Köcsk	151652	170027
<b>Pénzforgalom nélküli bevételek</b>	<b>31853</b>	<b>31853</b>
Előző évi működési pénzmaradvány	31853	31853
<b>Összes költségvetési bevételek</b>	<b>1187300</b>	<b>1327300</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Működési kiadások</b>		
<b>Dologi kiadások</b>	<b>707300</b>	<b>847300</b>
Pénzügyi szolgáltatás kiadásai	107300	107300
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	600000	740000
<b>Pénzeszközátadás ÁH-n belülre</b>	<b>480000</b>	<b>480000</b>
Pénzeszközátadás Közös Hivatalhoz	480000	480000
<b>Összes költségvetési kiadás</b>	<b>1187300</b>	<b>1327300</b>

