

## JELENTÉS

### **A Balatonberény Község Önkormányzatának vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a 2006 – 2010. választási ciklusban keletkezett, a későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről**

**Az államháztartásról szóló – többször módosított – 1992. évi XXXVIII. Tv. 50/A.§ (4) bekezdése előírja, hogy a polgármester az általános választást megelőző 30 nappal részletes jelentést tegyen közzé az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint a képviselő-testület megalakulását követően keletkezett, későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségekről, mindezeket figyelembe véve készítettem el és teszem közzé az alábbi jelentést.**

A választási ciklus elején az önkormányzatnál egy önállóan működő és gazdálkodó intézmény, a Polgármesteri Hivatal, valamint az alábbi három önállóan működő intézmény működött:

- GAMESZ
- Naturista Kemping és strand
- Művelődési Ház, Községi és Iskolai Könyvtár

#### **A 2002 – 2006 választási ciklusban keletkezett és a 2006 – 2010 választási ciklust érintő jelentősebb kötelezettségek:**

- **Naturista** Kempingben üzletsor építéséhez fejlesztési hitel felvétel 30.000.000 Ft, lejárat ideje 2015.09. hó,
- **Óvoda** épület nyílászárók cseréje (TEKI pályázat) 6.200.000 Ft, lezárult 2006. évben,
- **Traktor** vásárlás GAMESZ részére (TEKI pályázat) 5.208.000 Ft, befejeződött 2008. évben,
- **Orvosi** rendelő akadálymentesítése (Közalapítványi pályázat ) kifizettünk 196.000 Ft-ot, de a fejlesztések nem valósultak meg, ugyanis az önkormányzat nem rendelkezett megfelelő tervekkel, így a támogatást visszavonták,
- **három bírósági per, melyből kettő munkaügyi per volt és ami hosszú időre behatárolta az önkormányzat anyagi helyzetét, gazdálkodásának minőségét, a község fejlesztését, erről részletesebben a 2008. év eseményeinél fogok beszámolni.**

A törvény által előírt, valamint a helyi rendeletben megfogalmazott közszolgáltatások ellátását részben a fenti intézményekkel, részben társulási és egyéb formában, megállapodások alapján biztosítottuk.

Jelenleg is vállalkozó orvos biztosítja a házi orvosi ellátást, a készenléti és hétfégi ügyeletet a Marcaliban működő központi ügyelet látja el, társulási formában.

Továbbra is társulási formában oldjuk meg az idősek nappali ellátását, étkeztetését, házi segítségnyújtását, valamint a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást. A Gondozási központ székhelye Balatonkeresztúr, az intézmény továbbra is Balatonberényben működik. Alsó tagozatos iskolánkat és Óvodánkat a SZINKÉP Alapítvány működtette. A felső tagozatos diákok az öt község által fenntartott balatonszentgyörgyi iskolába járnak.

Önkormányzatunknak mindaddig kötelező a zárszámadás jóváhagyásakor könyvvizsgálót alkalmazni amíg hitelállománnyal rendelkezik, jelen esetben 2018.-ig, ha csak a lejárat idő előtt nem kerül visszafizetésre a hitel.

A belső ellenőrzési feladatot a Fonyódi Többcélú Kistérségi Társulás keretében láttuk el.

A 2005. évben elkezdett intézményi rendszer átszervezése 2007. évben zárult le, ennek keretében került az Idősek Klubja és az oktatási intézményeink működtetése más

szervezethez, továbbá valamennyi intézménynél ezzel összefüggésben létszámleépítést hajtottak végre, az állandó létszámunk 24 fő lett. A feladatok elvégzéséhez évente növekedő létszámban közcélú dolgozókat alkalmazunk, hiszen a bér és járulékos költségek 95 %-át támogatásként igényelhetjük. 2006. év még hátralévő időszakában az előző testület által jóváhagyott költségvetésben szereplő feladatokat hajtottuk végre.

**2007. évben** községünk kilépett a Fonyódi Kistérségi Társulásból, és a Marcali Kistérséghez csatlakoztunk, ettől kezdve a belsőellenőrzési feladatok is Marcaliba kerültek át. Sajnos ekkor már a beszámoló elején említett „örökség”, bírósági perek ítéleteiből adódóan súlyos anyagi problémákkal kellett szembe nézni. Szerencsére sikerült a még meglévő lakótelkekből értékesíteni, valamint az iparterület melletti önkormányzati földterületet eladni ami 37.769.000. Ft bevételt jelentett. Tartalékokkal nem rendelkezünk, így csak hitelfelvételre volt lehetőségünk. A hitelfelvételt megnehezítette, hogy 2005. évben vettük fel a 30.000.000 Ft célhitelt, és a felvehető hitel mértékét jogszabály korlátozza a költségvetési bevételeink alapján. Több pénzintézettel történő tárgyalás után az OTP-vel sikerült megegyeznünk, jelzálog típusú CHF devizahitelben. A lehető legrosszabb hitelmódozat, főleg a gazdasági válság miatti árfolyam növekedés miatt, de más lehetőségünk nem maradt, ugyanis a volt jegyző jogerős ítélet alapján benyújtotta a 30.000.000 Ft-ról szóló azonnali beszédési megbízást, s ha azt nem teljesítjük csődöt kellett volna jelenteni. A csődeljárás következményeként csak a kötelező feladatainkat ellátó intézményeinket működhattük volna, tehát sem a kempinget, sem a községi strandot nem üzemeltethettük volna, az ingatlanainkat pedig az adósságrendezés keretében az állam által kirendelt csődbiztos akár mélyen áron alul értékesíthette volna. Ezért 2007. decemberében 252.260 CHF devizahitelt vettünk fel, aminek a lejárat ideje 2018.09.28. Ennek köszönhető az 1. sz. táblázatban látható magas 2007. évi pénzmaradvány.

Ebben az évben új befektető a Berény Yacht Club Kft jelentkezett a vitorlás- és csónakkikötő, valamint a kapcsolódó létesítmények, apartmanok és kereskedelmi szállóhelyek, vendéglátóipari egységek megépítésére. Előlegként 15.000.000 Ft-ot átutaltak, aminek nagy hasznát vettük adósságaink törlesztésénél. A parti sávot bérbe vették évi 1.500.000 Ft-ért.

**2008. évben** lehetőségünk volt a Marcali Kistérség keretében létrehozott Hatósági Igazgatási Társuláshoz csatlakozva a szabálysértési feladatok ügyintézését átadni, ami a hivatali létszámcsökkenés miatt hatékonyabb ügyintézését tett lehetővé. Ezen kívül a 2008. évünk a túlélésről szólt, a már említett perek lezárultak, jogerőre emelkedtek, a csőd elkerülése érdekében valamennyi érdekelttel, illetve jogi képviselőjével elkezdődtek a tárgyalások amelyeknek köszönhetően sikerült megállapodni a pénzügyi rendezésről.

#### **Tájékoztatásul közlöm a perek fajtáját, időszakát, az ítélet alapján kifizetett összegeket:**

- 1.) Jegyző per:** Kezdődött 1994. évben, lezárult 2007. évben, pénzügyileg 2008. évben  
A volt jegyzővel kapcsolatos ügyben még az előző időszakban indított 4 per volt folyamatban. A 2008. évben kötött Egyezségi Megállapodás alapján a jegyző valamennyi folyamatban lévő polgári és munkajogi keresetét megszüntette és a benyújtott azonnali beszédési megbízást visszavonta, az önkormányzat pedig a megállapodásnak megfelelően a kártérítést 2008. évben teljes egészében kifizette. 13 éven keresztül párhuzamosan kettő jegyzőt fizettünk.
- 2.) Háziorvosi per:** Kezdődött 2005. évben. Megegyezés alapján a részletfizetés megkezdődött 2008. évben, az ítéletben megállapított összeg teljes

kifizetése 2010.07.29-én megtörtént.

- 3.) Az iskola és Óvoda Alapítványi átadásakor a volt dolgozók által indított munkaügyi per:** A megszüntetés módja törvénytörő volt. Kezdődött 2006. évben.  
Lezárult 2007-ben, a teljes pénzügyi teljesítés 2008. évben megtörtént

### A perekre kifizetett összes költség, évenkénti bontásban:

	2008. év	2009.év	2010. év	Mindösszesen:
Személyi juttatások, és járulécai	53.344.818			53.344.818
Kártérítés	26.262.007	6.000.000	6.000.000	38.262.007
Kamat	12.800.330	7.095.600	779.426	20.675.356
Perköltség	476.245			476.245
<b>Mindösszesen:</b>	<b>92.883.400</b>	<b>13.095.600</b>	<b>6.779.426</b>	<b>112.758.426</b>

A táblázat a volt jegyző részére a 2000-2007. évig terhelő időszakot tartalmazza. A korábbi 1994-2000.-ig megítélt és kifizetett összeg 9.452.000.Ft volt.

Ezek az összegek nem tartalmazzák az önkormányzat által igénybe vett jogi szolgáltatások díjait.

**2009. év.** Az előző évben kifizetett perköltségek miatt nagy volumenű fejlesztéseket nem vállalhattunk, kisebb, pályázati pénzzel támogatott beruházásokat tudtunk megvalósítani, hiszen a legfontosabb az intézmények működésének biztosítása volt. A Naturista Kemping építményei már olyan állapotban voltak, hogy a működtetést veszélyeztette. Mivel pénzünk nem volt a felújításra, a Kempinget **bérbe adtuk** 2018.-ig a Balatontourist Zrt-nek, aki az üzemeltetés mellett vállalta a vizesblokkok, recepciós épület átépítését, szálláshelyek bővítését, mobilházakkal. 2010-es szezonra a két vizesblokk felújítása megtörtént. Fontos megjegyezni, hogy a község idegenforgalmi bevételeinek mintegy 50 %-a keletkezik itt, ezért is volt elodázhatatlan a látványos fejlesztés. Az intézményvezető is az üzemeltetőhöz került munkajogilag, így az állandó létszámunk 23 fő lett. Ezek után kettő önállóan működő, önkormányzat által üzemeltett intézményünk maradt.

A GAMESZ szervezet hatékonyabb működése érdekében a testület a TERVKONT Bt-ét bízta meg az intézmény átvilágításával. Ennek eredményeként elkészült a GAMESZ Üzemviteli Szabályzata, ami kiterjed a munka szervezésére, irányítására, készletgazdálkodásának optimalizálására, a számviteli feladatok ellátásának módjára, munkalapok bevezetésére, melyek betartása esetén minimum évente 5.000.000.Ft megtakarítást érhetünk el.

**2010. év.** Továbbra is a működtetés volt az elsődleges, hiszen bevételeink nem nőttek, és 2009-től már a devizahitelünk törlesztését is megkezdtük. Az üdülőhelyi díj állami támogatása 2 Ft-ról 1 Ft-ra csökkent ami az előző évi adatok alapján 8.700.000 Ft bevétel csökkenést jelentett, amit más forrásokból kell pótolni. További bevétel kiesést jelent, hogy a nagy üdülők tulajdonosai (lásd Beach üdülő) nem üzemeltetik ezeket a létesítményeket, és még a helyi adót is letiltással tudjuk beszédni ha van a számlájukon pénz, nem kis összeg 14.000.000 Ft. A már több év óta húzódozó oktatási intézmények működtetése került felülvizsgálatra, ugyanis a gyermeklétszám nagymértékben lecsökkent, ezért a működési költségek aránytalanul magasak lettek. Amikor a társulásban működtetett intézményekről

beszélék a fenntartása ugyanúgy minket terhel, csak nem az önkormányzat fizeti ki a számlákat közvetlenül, hanem átutaljuk a megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelő pénzüsszeget az üzemeltetőnek. Mivel az oktatáshoz gyerek kell, konkrét, gyereklétszámot növelő lehetőség hiányában csak a tényeket a hivatalos demográfiai adatokat (a védődő által megadott) vettük figyelembe, az alábbi táblázat a várható elsősők létszámát mutatja.

2009.év	2010.év	2011.év	2012.év	2013.év	2014.év	2015.év
<b>3 fő</b>	<b>4 fő</b>	<b>6 fő</b>	<b>4 fő</b>	<b>8 fő</b>	<b>2 fő</b>	<b>3 fő</b>

Munkahely hiányában nem várható, hogy sok fiatal fog ideköltözni, családot alapítani. /Természetesen vannak elképzeléseink a fiatalok megtartására és munkahelyteremtésre, melyet a későbbiekben ismertetni fogunk. /

Ilyen létszámú gyermekszületés mellett iskolát a község jelenlegi anyagi helyzetében nem tud fenntartani. Ez a létszám tovább csökkenhet, ha a szülő munkavégzés vagy bármilyen más családi okok miatt más iskolába viszi a gyermekét, amihez minden joga megvan.

Az Alapítvánnyal kötött külön megállapodás szerint a Közoktatási szerződést felbontottuk és 2010. szeptember 1-től a 8 fő alsós diák is Balatonszentgyörgyre fog járni. A korábban megkötött közoktatási megállapodás szerint önkormányzatunkra 6.700.000. Ft önrész jutott a Balatonszentgyörgyi iskolafelújítási pályázatból, cserébe azonban egy modern intézménybe járhatnak a gyerekeink.

Az óvoda továbbra is Balatonberényben működik csak a Balatonszentgyörgy-Balatonberény-Hollád-Tikos-Vörs Községek Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak tagintézményeként, jelenleg 14 óvodás gyermek jár az intézménybe.

Az önkormányzat pénzügyi helyzetét bemutató lényeges adatokat az 1. számú melléklet táblázatában foglaltuk össze. A 2. sz. melléklet tájékoztató jelleggel készült a beruházásokról és nyertes pályázatainkról. Az 1. számú táblázat adataiból jól látható, hogy tartalékokkal nem rendelkezünk, hitelállományunk növekedett a mérleg eszközértéke folyamatosan csökken, az eszközeink elhasználódása miatt, hiszen nem tudjuk felújítani vagy újakat építeni. Az eszközérték további csökkenéséhez vezetett az ingatlanértékesítés, hiszen nem volt más bevételi forrásunk. Az idegenforgalom jelentősen visszaesett, amit a községben található szálláshelyek száma is befolyásol. Munkalehetőség nem lévén a fiatalok inkább a környező nagyvárosokban, külföldön, valamint Budapesten helyezkednek el. Mutatja ezt a szociális kiadásainknak nagymértékű növekedése is.

Reálisan szemlélve a vagyoni és pénzügyi helyzetet Balatonberénynek most minden lehetőséget meg kell ragadni, hogy a falu jelenlegi intézményrendszerét működtetni, fejleszteni tudja. Nincs lehetősége adók eltörlésére, a lakosság terheinek átvállalására, mert anyagi helyzetünk ezt nem teszi lehetővé. Sajnos az a 112.000.000. forint kiadás évekre elvette a községtől a fejlődés lehetőségét, hiszen a pályázatokhoz szükséges önerőt sem tudtuk előteremteni. Amennyiben a vitorláskikötő projekt megvalósul és az ingatlanértékesítésből várt 200.000.000 Ft, ha részletekben is de megérkezik olyan fejlesztésekre kellene fordítani ami munkahelyeket teremt, illetve a megvalósított beruházás működése bevételt fog hozni a községnek. A beruházások tekintetében a megfelelő arányokat kell kialakítani, értem ez alatt a visszatérülő és nem visszatérülő beruházásokat. Sajnos a vendégek észrevétele is az, hogy a szomszédos községektől (B.máriafürdő, B.keresztúr) nagyon elmaradtunk a falukép és a községben található szolgáltatások tekintetében.

Községi Önkormányzat  
8649 Balatonberény, Kossuth tér 1

\*\* A folyamatban lévő, későbbi éveket terhelő pénzügyi kötelezettségek:

- 1.) Naturista Kemping fejlesztési célhitel 15.000.000 Ft + kamatai
- 2.) Hosszúlejáratú devizahitel 202.100 CHF + kamatai
- 3.) Balatonszentgyörgyi iskola felújításához Balatonberényre eső még visszalévő hozzájárulás 3.081.000 Ft
- 4.) IKSZT Integrált Közösségi Szolgáltatói Tér kialakítása pályázat, Kulturház, Polgármesteri Hivatal tetőterének átépítése

\*\* Folyamatban lévő ingatlant érintő, nem pénzügyi kötelezettség

- 1.) Vitorlaskikötő projekt
- 2.) Honvédüdülő ingyenes önkormányzati tulajdonba adása, ami folyamatban van

**Az önkormányzat pénzügyi helyzetét konszolidáltuk, számos kiadáscsökkentő és bevételnövelő lépést tettünk, apróbb fejlesztések is készültek. Rendelkezünk hosszabb távú stratégiával, jövőképpel a községgel kapcsolatban, azonban ez a beszámoló az elmúlt négy évről és az örökségünkről szól.**

Balatonberény, 2010-08-26.

Horváth László  
polgármester

1. sz. melléklet: A 2006 - 2010 választási ciklus pénzügyi jelentéséhez kapcsolódó kiemelt adatok

ezer forintban

Megnevezés	2006. 2006.12.31	2007. 2007.12.31	2008. 2008.12.31	2009. 2009.12.31	2010. 2010.I.félév
<b>Éves költségvetés módosított előirányzatának(tervezett) főösszege</b>	<b>255.289</b>	<b>319.874</b>	<b>345.638</b>	<b>284.799</b>	<b>279.876</b>
<b>Éves költségvetés teljesítési adatai</b>					
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>257.198</b>	<b>334.866</b>	<b>349.115</b>	<b>273.790</b>	<b>122.216</b>
<i>ebből költségvetési támogatás</i>	24.635	15.065	44.919	45.443	31.506
<i>átengedett adók szem.jöv.adó</i>	60.058	66.071	39.464	42.060	23.489
<i>felhalmozási bevétel</i>	37.935	35.472	46.622	18.068	
<i>hosszúlejáratú hitelfelvétel</i>		38.499			
<i>folyószámlahitel</i>		7.321			
<b>KIADÁSOK</b>	<b>239.256</b>	<b>270.388</b>	<b>317.198</b>	<b>245.320</b>	<b>109.874</b>
<i>ebből működési kiadás</i>	214.113	250.330	310.201	225.683	102.448
<i>felhalmozási kiadások</i>	25.143	20.058	6.997	19.637	7.426
<i>ebből hosszúlej. Hiteltörl.</i>	7.028	3.000	3.000	7.553	*
<i>kamat</i>	2.634	2.289	2.947	5.269	*
<i>rövidlejáratú hiteltörlesztés</i>			15.490		
<i>kamat</i>		1.347	3.307	174	
<b>Mérleg főösszege</b>	<b>2.534.016</b>	<b>2.551.410</b>	<b>2.429.683</b>	<b>2.402.362</b>	<b>2 335 592</b>
<i>ebből tárgyi eszközeink nettó értéke, készletek, befekt.péü.eszk.</i>	2.507.854	2.480.288	2.391.039	2.365.652	2 314 846
<b>Kötelezettségek főösszege</b>	<b>46.342</b>	<b>86.081</b>	<b>68.235</b>	<b>70.269</b>	<b>62.635</b>
<i>hitelek</i>					
<i>ebből állománya</i>	35.170	77.989	59.499	59.411	59.411
<b>Követelések főösszege</b>	<b>6.476</b>	<b>7.940</b>	<b>7.447</b>	<b>7.735</b>	<b>47.757</b> ***
<b>Pénzkészlet ( bank, pénztár, betétkönyv, letéti szla.nélkül)</b>	<b>15.882</b>	<b>60.216</b>	<b>28.381</b>	<b>25.041</b>	<b>5.743</b> ****
<b>Pénzmaradvány</b>	<b>20.145</b>	<b>63.753</b>	<b>31.783</b>	<b>29.939</b>	<b>**</b>

Községi Önkormányzat  
8649 Balatonberény, Kossuth tér 1

*Megjegyzés*

\* törlesztés évente 09.30-án 25.260 CHF napi árfolyamon, kamat 6%

\*\* tervezett nincs, a tényleges zárszámadáskor számolható ki

\*\*\* a helyi adó éves összege van előírva, de félévig csak a felét kellett befizetni, második részlet 09.15-ig esedékes

\*\*\*\* 2010.08.25-i adat

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N														
1	<b>2. sz. melléklet: A 2006 - 2010 választási ciklus pénzügyi jelentéséhez kapcsolódó tájékoztató adatok</b>																											
2	<b>a felhalmozási kiadásokról, valamint a nyertes pályázatokról</b>																											
3	<b>Beruházások, felújítások</b>							<b>ezzer forintban</b>							<b>Nyertes pályázatok</b>							<b>ezzer forintban</b>						
4	<b>Év</b>	<b>Megnevezés</b>					<b>összeg</b>	<b>Év</b>						<b>Megnevezés</b>					<b>összeg</b>									
5	2006	Orvosi rendelő akadálymentesítése					196	2006	Közalapítványi pályázat visszavonva																			
6		Óvoda épület nyílászárók cseréje III.ütem Tej.ö:8.135 eFt					4960		TEKI pályázat, 3 éves, teljes támogatási összeg										5685									
7		Strand medence szivattyú vásárlás					140																					
8		Traktor vásárlás( leasing)3 éves teljes összeg:5.375eFt					1441		TEKI pályázat, 3 éves, teljes támogatási összeg										2400									
9		Számítógép, nyomtató vásárlás					366		Működéképtelen helyi önkorm.tám.(perekre)										4500									
10		Földterület, telek vásárlás					5873																					
11		Ivóvíz, szennyvíz építés					1449																					
12		<b>Összesen:</b>					<b>14425</b>		<b>Összesen:</b>										<b>12585</b>									
13	2007	Községi strand stég, viziszinpad felújítás					836	2007																				
14		Kismotor vásárlásGAMESZ (199e), traktor leasing (3006e)					3205																					
15		Krokodil emelő vás.GAMESZ(100e),kazán orvosi rendelő					394																					
16		Számítógép, nyomtató, szoftver vásárlás					627		E-MOP számítógép, szoftver Kultúrház										1000									
17		Telek vásárlás(4000e),					6162																					

		Bartók u.útépítés (2162e)											
18		Ipari utca szennyvíz kiépítése				1856							
19		<b>Összesen:</b>				<b>13080</b>		<b>Összesen:</b>					<b>1000</b>
20	2008	Traktor leasing				761							
21		Szoftvervásárlás Gamesz, Phiv., Műv. Ház, orvos				245							
22		<b>Összesen:</b>				<b>1006</b>							
23	2009	Községi strand WC felújítás				1255	2009						
24		Mentőkatamarán(711 eFt), defibrillátor vás.(623 eFt)				1334		Balatoni Fejlesztési Tanács (katamarán, defibrillátor)					1004
25		Strand kültéri zuhanyzó építés				2811		Balatoni Szövetség ( 2 db. Kültéri zuhanyzó építése)					770
26		Számítógép, szoftver vás. GAMESZ				348		Mezőg.és Vidékfejl.Miniszt. Közs.strand játszótér építés					11166
27		Számítógép, szoftver vás. Phiv., MűvHáz, Gyógyszertár				814		100%-os támogatású, 2010.szeptember hóban készül el					
28		Projektor MűvH. Védőnő audiométer vás.				431		KIHOP számítógép, projektor, fenntartás Kultúrház					1000
29		Telekvásárlás (4000 eFt), szennyvízcsatorna épít.(474e)				4474		Kultúrház könyvbeszerzés, nyári programok					584
30		Autóbuszváró építése				702		TEKI pályázat (2 db. Autóbuszváró építése)					4300
31		<b>Összesen:</b>				<b>12169</b>		<b>Összesen:</b>					<b>18824</b>
32	2010	Autóbuszváró építése, befejeződött				7305	2010	Aranyhíd Kult.Szöv.Nemzetek					600

								Fesztiválja					
<b>33</b>	Szoftver vásárlás GAMESZ, Phiv.					121		Kultúrház Integr.Köz.Szolg.Tér kialakítása(folyamatban)					25000
<b>34</b>	<b>Összesen:</b>					<b>7426</b>		<b>Összesen:</b>					<b>25600</b>
<b>35</b>	<b>Mindösszesen:</b>					<b>48106</b>		<b>Mindösszesen:</b>					<b>58009</b>
<b>36</b>													