

# **JEGYZŐKÖNYV**

**KIRÁLYSZENTISTVÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2015. MÁJUS 5. NAPJÁN MEGTARTOTT RENDKÍVÜLI NYÍLT ÜLÉSÉRŐL**

# JEGYZŐKÖNYV

Készült: Királyszentistván Községi Ház tárgyalótermében 2015. május 5-én tartott rendkívüli nyílt képviselő-testületi ülésről.

<u>Jelen vannak:</u>	Kőszegi Ilona	polgármester
	Diószegi Imola	alpolgármester
	Kőszegi Míra	képviselő
	Szabó Márta	képviselő
	Borka László	képviselő
	Bencze Éva	jegyző
	Zavada Mihályné	kir. vezető, jkv.-vezető

A képviselő-testület ülését Kőszegi Ilona polgármester vezette, 15<sup>00</sup> órakor megnyitotta.

## Kőszegi Ilona polgármester

Köszöntötte a megjelent képviselő hölgyeket és urat, valamint a Közös Hivatal dolgozóit.

Megállapította, hogy a testület határozatképes, mivel az 5 képviselőből mind az 5 fő jelen van.

A napirendre a meghívót egy napirendi ponttal kiegészítve tett javaslatot.

Napirendi javaslat:

1. Beszámoló az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. Vegyes ügyek

A jegyzőkönyv vezetőjének Zavada Mihályné kirendeltség-vezetőt, hitelesítőknak Diószegi Imola alpolgármestert és Szabó Márta képviselőt javasolta.

Kérte a Képviselő-testület tagjait, hogy amennyiben egyetértenek a napirenddel, valamint a jegyzőkönyvvezető és a hitelesítők személyével, azt kézfeltartással jelezzék.

*A képviselő-testület 5 igen szavazattal elfogadta a javasolt napirendi pontokat, valamint a jegyzőkönyvvezető és a hitelesítők személyét.*

## NAPIREND TÁRGYALÁSA

### **1. BESZÁMOLÓ AZ ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Kőszegi Ilona polgármester:

A 2015. április 28-i testületi ülésen kiosztott anyaghoz képest a jelen előterjesztéshez mellékelt 3 tábla tartalmazza a változást, mely a rendeletben és a szöveges beszámolóban is javításra került. A módosítás az adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok pályázaton elnyert 10 millió forint könyvelését érintette.

Összefoglalva elmondható, hogy az önkormányzat takarékosan gazdálkodott az elmúlt évben. Megkérdezte Bencze Éva jegyzőt, kíván-e szóbeli kiegészítést tenni.

Bencze Éva jegyző:

Az eredményszemlélet államháztartási könyvelésbe történő bevezetése miatt a pályázati forrásokat elhatárolva kell nyilvántartani, és csak az értékcsökkenést lehet költségként elszámolni. Jelen esetben a közel 10 millió Ft megközelítőleg 50 év alatt kerül elszámolásra, mivel épületek felújítására fordította a képviselő-testület, és az épületek esetében évi 2 %-ot lehet amortizációra elszámolni.

Kőszegi Ilona polgármester:

Megköszönte a kiegészítést, és kérte a képviselő-testület tagjait, tegyék fel kérdéseiket.

Mivel kérdés, észrevétel nem hangzott el, kérte a képviselő-testület tagjait, kézfeltartással jelezzék, ha az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról készült beszámolót elfogadják.

*A képviselő-testület tagjai 5 igen szavazattal a beszámolót elfogadták, és az alábbi rendeletet alkották:*

**Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
8/2015. (V.11.) önkormányzati rendelete**

Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta és jelen jegyzőkönyv melléklete szerint elfogadta az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról készült beszámolót.

Felelős: Kőszegi Ilona polgármester

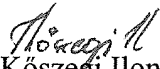
Határidő: azonnal

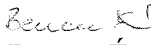
**2. VEGYES ÜGYEK**

Vegyes ügyek keretében felszólalás nem hangzott el.

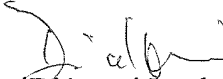
Mivel egyéb kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt, ezért a polgármester a rendkívüli nyílt testületi ülést 15<sup>20</sup> órakor bezárta.

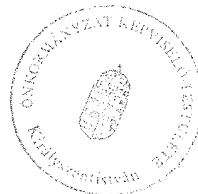
K.m.f.

  
Kőszegi Ilona  
polgármester

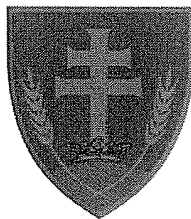
  
Bencze Éva  
jegyző

A jegyzőkönyv hitelesítők:

  
Diószegi Imola  
alpolgármester



  
Szabó Márta  
képviselő



**Királyszentistván Község  
Polgármestere**

**M E G H Í V Ó**

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2015. május 5-én (kedden) 15<sup>00</sup> órakor** rendkívüli nyílt képviselő-testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Királyszentistván Községi Ház

Napirendi javaslat:

1. Beszámoló az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról
2. Vegyes ügyek


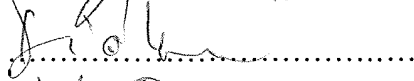
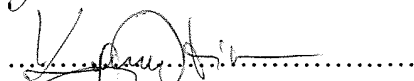
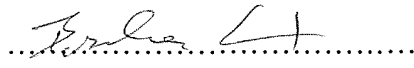

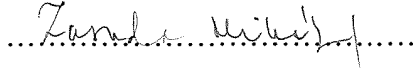
Megjelenésére feltétlenül számítok!

Királyszentistván, 2015. május 4.



## JELLENLÉTI ÍV

a képviselő-testület 2015. május 5. napján tartott  
rendkívüli nyílt testületi ülésén megjelentekről

Kőszegi Ilona	polgármester	
Diószegi Imola	alpolgármester	
Kőszegi Míra	képviselő	
Szabó Márta	képviselő	
Borka László	képviselő	
Bencze Éva	jegyző	
Zavada Mihályné	jegyzőkönyvvezető	
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

**Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2015. (.....) önkormányzati rendelete  
a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról**

Királyszentistván 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.§ (1)A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés kiemelt kiadási és bevételi előirányzatonkénti teljesítését az 1. melléklet szerint jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2014. évi kiadásának főösszegét 80 437 eFt-ban jóváhagyja.

(3) A kiadások részletezését a 3. melléklet, feladatonkénti és címenkénti alakulását a 3/A. melléklet, a felhalmozási kiadásokat az 5.melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti összes kiadásból:

**Működési célú kiadásra: 54 817 ezer forint**

Ebből:

a) személyi jellegű kiadásokra	15 934 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járuléokra	4 150 ezer forint
c) dologi és egyéb folyó kiadások	16 163 ezer forint
d) ellátottak pénzbeli juttatásaira	7 288 ezer forint
e) államháztartáson belüli támogatásokra	10 739 ezer forint
f) pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	543 ezer forint
g) rövid lejáratú kölcsön	0 ezer forint
h) forgatási célú értékpapírok kiadása	0 ezer forint

**Felhalmozási célú kiadásra: 25 620 ezer forint**

Ebből:

a) beruházásra	10 860 ezer forint
b) felújításra	10 083 ezer forint
c) államháztartáson belüli felhalmozási támogatásra	0 ezer forint
d) államháztartáson kívüli felhalmozási támogatásra	0 ezer forint
e) felhalmozási célú kölcsön államháztartáson kívülre	4 677 ezer forint
f) felhalmozási hitel kamat kiadása	0 ezer forint

kifizetését jóváhagyja.

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2014. évi összes bevételét 71 255 eFt-ban jóváhagyja. A költségvetési hiány 9 182 eFt, melyet pénzmaradvány felhasználásból, és megelőlegezett állami támogatásból finanszíroz.

(2) A bevételek részletezését a 2. melléklet, forrásonkénti és címenkénti alakulását a 2/A. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat 2014. évi pénzforgalom alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza, a költségvetési tartalék a 4. sz. mellékletben található.

(2) Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi Egyszerűsített Mérlegét a 7.sz. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi mérleg főösszegét 372 940 eFt-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a 2014. évi maradványát a 8. melléklet alapján 0 eFt-ban hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat 2014.évi eredménykimutatását a 9. melléklet tartalmazza, a mérleg szerinti eredményt -35 988 eFt-ban hagyja jóvá.

- 4.§ (1) Az önkormányzat 2014.évi EU Projekteteket a 10. melléklet tartalmazza.  
(2) Az önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető ügyleteit a 11. melléklet tartalmazza.  
(3) Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi létszámadatait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

5. § (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének Királyszentistván Község Önkormányzata 2013.évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2014. (V.9.) önkormányzati rendelete, valamint Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testületének Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.14.) önkormányzati rendelete.

Kőszegi Ilona  
polgármester

Bencze Éva  
jegyző

**Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi zárszámadása**  
**Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek**

1. melléklet a ...../2015.(.....) önkormányzati rendelethez

Ssz.	Megnevezés	Teljesítés eFt
1.	K1. Személyi juttatások	15934
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4150
3.	K3. Dologi kiadások	16163
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7288
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	11282
6.	K6. Beruházási kiadások	10860
7.	K7. Felújítások	10083
8.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4677
9.	<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>80437</b>
10.	<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>80437</b>
12.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6426
13.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10000
14.	B3. Közhatalmi bevételek	51826
15.	B4. Működési bevételek	2393
16.	B5. Felhalmozási bevételek	0
17.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	610
18.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
19.	<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>71255</b>
20.	<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>9182</b>
21.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>80437</b>





**Királyszentiván Önkormányzat 2014. évi  
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben  
Zárszámadás**

**BEVÉTELEK**

2/A. melléklet a ...../2015.(.....) önkormányzati rendelethez  
czsr Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J									
										I. Cím Önkormányzat			II. Cím Közös hivatal			Összesen		
										Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés
1. Működési bevételek	48 956	57 368	54 219				48 956	57 368	54 219									
2. Állami hozzájárulások	3 042	4 373	4 370				3 042	4 373	4 370									
3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	10 000	10 000				0	10 000	10 000									
4. Támogatás értékű bevétel	12 584	2 850	2 127				12 584	2 850	2 127									
5. Véglegesen átvett pénzeszközök	0	610	610				0	610	610									
6. Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása	0	92	0				0	92	0									
7. Fejlesztési célú hitelfelvétel	0						0	0	0									
8. Pénzforgalom nélküli bevételek	27 500	30 775	9 111				27 500	30 775	9 111									
<b>9. Összes bevétel</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>									



**Királyszentistván 2014. évi  
költségvetés kiadásai szervenkénti részletezésben  
Zárszámadás**

**KIADÁSOK**

3/A.melléklet a ...../2015.(....)önkormányzati rendelethez  
e Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	I. Cím Önkormányzat			II. Cím Közös hivatal			Összesen		
		Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés
1.	Személyi kiadások	15 618	16 447	15 934				15 618	16 447	15 934
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 393	4 536	4 150				4 393	4 536	4 150
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	23 864	23 611	16 163				23 864	23 611	16 163
4.	Szociálpolitikai ellátások	11 154	11 154	7 288				11 154	11 154	7 288
5.	Rövidlejáratú kölcsön	14 000	14 000	4 677				14 000	14 000	4 677
6.	Támogatás értékű kiadás	4 092	4 144	4 251	6 408	6 488	6 488	10 500	10 632	10 739
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	550	790	543				550	790	543
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból							0	0	0
9.	Beruházás, felújítás	11 550	24 445	20 943				11 550	24 445	20 943
10.	Felh. Pénzeszköz végleges átadása	0	0	0				0	0	0
11.	Tartalékok	453	453	0				453	453	0
12.	<b>Összes kiadás</b>	<b>85 674</b>	<b>99 580</b>	<b>73 949</b>	<b>6 408</b>	<b>6 488</b>	<b>6 488</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetése**  
**Zárszámadás**

**Általános- és céltartalékok (E Ft)**

4. melléklet a ...../2015.(...)önkormányzati rendelethez

	A	C	c
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1.	Általános tartalékok	K512	274
2.	Céltartalékok-	K512	0
<b>3.</b>	<b>Tartalékok összesen:</b>		<b>274</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetés  
Zárszámadás  
Beruházások és felújítások (E Ft)**

5. melléklet a ...../2015.(.....) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>K61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
2.	Szent István Park rendbetétele, és szobor avatás költsége		3937	0		
3.	Deák F. u. és Fő u. kereszteződésének pihenőpark kialakítása		1575	7318	7313	100%
4.	<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>K62</b>	<b>5512</b>	<b>7318</b>	<b>7313</b>	<b>100%</b>
5.	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K63</b>	<b>0</b>	<b>309</b>	<b>308</b>	<b>99%</b>
6.	Technikai fejlesztés, projektor mellé	K64	276	276		
7.	Sebesség korlátozó és mérő eszköz analízáló programmal	K64	1968	1312		
8.	Közvilágítás bővítése Rózsadombon	K64	1339	1339	225	17%
9.	Edények vásárlása Művelődési házba	K64	0	102	102	100%
10.	Kamerás megfigyelőrendszer bővítése	K64	0	574	574	100%
11.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	50	50	100%
12.	<b>Összes egyéb tárgyi eszköz:</b>	<b>K64</b>	<b>3583</b>	<b>3653</b>	<b>951</b>	<b>26%</b>
13.	Részesedések beszerzése	K65	0			
14.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			
15.	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K67</b>	<b>2 455</b>	<b>3070</b>	<b>2288</b>	<b>75%</b>
16.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>11 550</b>	<b>14 350</b>	<b>10 860</b>	<b>76%</b>
17.	Ingtatlanok felújítása	K71	0	7969	7969	100%
18.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			
19.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			
20.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	2126	2114	99%
21.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>10095</b>	<b>10083</b>	<b>100%</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzata**

6. melléklet a .../2015.(...) önkormányzati rendelethez

**2014. évi költségvetés pénzforgalom  
Zárszámadás**

ezer forintban

<b>2014.január 1.-i pénzkészlet</b>	<b>100 187</b>
<b>Folyó évi bevétel</b>	<b>61 326</b>
passzív időbeli elhatárolás	10 000
<b>Folyó évi kiadás</b>	<b>80 437</b>
függő, átfutó kiadás	825
<b>2014. december 31-i pénzkészlet</b>	<b>90 251</b>

Királyszentistván Község Önkormányzata  
2014. évi Zárszámadás

Egyszerűsített mérleg

7.melléklet a ...../2015.(.....) önkormányzati rendelethez

ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	2014.évi mérlegrende-zést követő nyitó adatok	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Módosított tárgyévi záró adatok
1.						
2. <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	270 395		0	270 395	278 012	278 012
3. A/I. Immateriális javak	0					
4. A/II. Tárgyi eszközök	250 354			253 868	261 393	261 393
5. A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	682			682	682	682
6. A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	19 359			15 845	15 937	15 937
7. <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	0		0	0	1 112	1 112
8. B/I. Készletek	0				1 112	1 112
9. B/II. Értékpapírok						
10. <b>CPÉNZESZKÖZÖK</b>	100 187			100 187	90 251	90 251
11. <b>D/KÖVETÉLESEK</b>	27 677			27 334	2 689	2 689
12. <b>E/EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	54			54	876	876
13. <b>F/AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>						
14. <b>Eszközök Összesen:</b>	398 313		0	397 970	372 940	372 940
15.						
<b>FORRÁSOK</b>	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	2014.évi mérlegrende-zést követő nyitó adatok	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Módosított tárgyévi záró adatok
16. <b>G) SAJÁT TŐKE</b>	397 181		0	396 838	370 850	360 850
17. G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	220 201			357 419	357 419	357 419
18. G/II. Nemzeti vagyon változásai	76 739					
19. G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke	100 241			100 187	100 187	100 187
20. G/IV. Felhalmozott eredmény				-60 768	-60 768	-60 768
21. G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása						
22. G/VI. Mérleg szerinti eredmény	0				-25 988	-35 988
23. <b>H/KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 132		0	1 132	450	450
24. H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				71	0	0
25. H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek					94	94
26. H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				1 061	356	356
27. <b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0			0	0	0
28. <b>J/KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0			0	0	0
29. <b>K/PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0			0	1 640	11 640
30. <b>Források Összesen:</b>	398 313		0	397 970	372 940	372 940



**Királyszentistván Község Önkormányzata**  
**2014. évi maradványkimutatás**  
**Zárszámadás**

8.melléklet a .../2015(.....)önkormányzati rendelethez

Ezer forintban

Ssz.		Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	4/2013. korm.rendelet alapján módosított 2013.évi maradvány	2014.év maradványa
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei			71255
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai			80437
3.	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)			-9182
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei			9182
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai			
6.	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)			9182
7.	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II.)	9496	9496	0
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
10.	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)			0
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
13.	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)			0
14.	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)			0
15.	C)	Összes maradvány (=A+B)			0
16.	D)	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	57	1132	0
17.	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	9439	8364	0
18.	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)			0
19.	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)			0

Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)

9.melléklet a .../2015.(...) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Tárgyi időszak (2014. év)	Módosítás
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		51 074	51 074
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei		719	719
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		0	
4.	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=<math>01+02+03</math>) (<math>04=01+02+03</math>)</b>		<b>51 793</b>	<b>51 793</b>
5.	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		0	
6.	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0	
7.	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=<math>\pm 04+05</math>) (<math>07=\pm 05+06</math>)</b>		<b>0</b>	
8.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		4 370	4 370
9.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		2 737	2 737
10.	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek		1 759	1 759
11.	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=<math>06+07+08</math>) (<math>11=08+09+10</math>)</b>		<b>8 866</b>	<b>8 866</b>
12.	09 Anyagköltség		3 447	3 447
13.	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke		10 079	10 079
14.	11 Eladott áruk beszerzési értéke		0	
15.	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
16.	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=<math>09+10+11+12</math>) (<math>16=12+...+15</math>)</b>		<b>13 526</b>	<b>13 526</b>
17.	13 Bérköltség		9 336	9 336
18.	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések		7 558	7 558
19.	15 Bérjárulékok		4 399	4 399
20.	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=<math>13+14+15</math>) (<math>20=17+...+19</math>)</b>		<b>21 293</b>	<b>21 293</b>
21.	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>		<b>9 356</b>	<b>9 356</b>
22.	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>		<b>49 381</b>	<b>49 381</b>
23.	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=<math>I\pm II+III-IV-V-VI-VII</math>) (<math>23=04\pm 07+11-(16+20+21+22)</math>)</b>		<b>-32 897</b>	<b>-32 897</b>
24.	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
25.	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		1 657	1 657
26.	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei ( $\geq 18a$ ) ( $26\geq 27$ )		0	
27.	18a - ebből: árfolyamnyereség		0	
28.	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=<math>16+17+18</math>) (<math>28=24+...+26</math>)</b>		<b>1 657</b>	<b>1 657</b>
29.	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		1	1
30.	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése		0	
31.	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ( $\geq 21a$ ) ( $31\geq 32$ )		4 747	4 747
32.	21a - ebből: árfolyamvesztés		0	
33.	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=<math>19+20+21</math>) (<math>33=29+...+31</math>)</b>		<b>4 748</b>	<b>4 748</b>
34.	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=<math>VIII-IX</math>) (<math>34=28-33</math>)</b>		<b>-3 091</b>	<b>-3 091</b>
35.	<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=<math>\pm A\pm B</math>) (<math>35=\pm 23\pm 34</math>)</b>		<b>-35 988</b>	<b>-35 988</b>
36.	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		0	
37.	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek		10 000	0
38.	<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=<math>22+23</math>) (=<math>36+37</math>)</b>		<b>10 000</b>	<b>0</b>
39.	<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>		<b>0</b>	
40.	<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=<math>X-XI</math>) (<math>40=38-39</math>)</b>		<b>10 000</b>	<b>0</b>
41.	<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=<math>\pm C\pm D</math>) (<math>41=\pm 35\pm 40</math>)</b>		<b>-25 988</b>	<b>-35 988</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadás**

**EU Projektek (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

**EU Projekt megnevezése:**

10.melléklet a .../2015.(.....) önkormányzati rendelethez

<b>Bevételek</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
EU forrás			
Egyéb forrás			
Saját forrás			
<b>Összesen</b>			

<b>Kiadások</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
személyi juttatások			
személyi juttatások járulékai			
dologi kiadások			
felújítások			
beruházások			
átadott pénzeszközök			
<b>Összesen</b>			

**EU Projekt megnevezése:**

<b>Bevételek</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
EU forrás			
Egyéb forrás			
Saját forrás			
<b>Összesen</b>			

<b>Kiadások</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
személyi juttatások			
személyi juttatások járulékai			
dologi kiadások			
felújítások			
beruházások			
átadott pénzeszközök			
<b>Összesen</b>			

**Királyszentistván Község Önkormányzatának 2014. évben Eu projektje nem volt.**

Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadás

Adósságot keletkeztető ügyletek (E Ft)

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az

ÖNKORMÁNYZAT

11. melléklet a .../2015.(...) önkormányzati rendelethez

<i>megnevezés</i>	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	további évek
az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a						

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek	futamidő kezdete	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	további évek
<b>Belföldi kötelezettségek:</b>							
<b>Külföldi kötelezettségek:</b>							
<b>Összesen:</b>							

Királyszentistván Község Önkormányzatának 2014. évben adósságot keletkeztető ügylete nem volt.

Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetése

Zárszámadás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

12.melléklet a .../2015.(.....) önkormányzati rendelethez

A		B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	4
15.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16.	köz.foglalkoztatott	1
17.	<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	5
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	5
22.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	11
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
25.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	0

## B E S Z Á M O L Ó

### A 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉRŐL

A 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás éves költségvetési beszámolót készít. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét a jegyző készíti elő úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Királyszentistván önkormányzat 2014. évi költségvetését a 2/2014. (II.14.) rendeletével állapította meg.

#### AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADAT ELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az önkormányzat a 2014. évi költségvetési rendeletét 2 címet alkotva fogadta el. A két cím elkülönítésével biztosítja, hogy jól meghatározhatók legyenek a bevételek és kiadások.

Az önkormányzat költségvetési rendeletében a következő címek szerepelnek:

1. Királyszentistván Község Önkormányzata Igazgatása
2. Litéri Közös Önkormányzati Hivatal

#### *Közigazgatási feladatok ellátása:*

Litér és Királyszentistván községek önkormányzatának hivatali feladatait a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal, mint önálló költségvetési szerv látja el. Költségvetési kiadásaihoz az önkormányzatok hozzájárulást biztosítanak a költségvetésükből. A tervezett, majd módosított előirányzatnak megfelelően Királyszentistván 6.488 eFt-tal járult hozzá a közös hivatal 2014. évi működési kiadásaihoz, a köztük létrejött szerződés alapján.

A hatósági feladatok hatékonyabb és ügyfélbarát ellátása érdekében a településen működik a Közös Hivatal Kirendeltsége, így Királyszentistvánon is helyben biztosítva van az ügyfélfogadás.

Királyszentistván Község Önkormányzata 2013. január 1. napjával csatlakozott a Kelet-Balatonai Térség Önkormányzati Társulásához a képviselő-testület döntése alapján, miután 2012. év őszén a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulással kötött megállapodását felmondta. (A Veszprémi Kistérségben betöltött tagsága – a jogszabályi feltételek betartásával – 2013. június 30. napján szűnt meg.)

Királyszentistván Község Önkormányzata a *belső ellenőrzési feladatok* ellátását, a 2006. év végén megalakult Kelet-Balatonai Kistérség Többcélú Társulás, illetve a 2013. évben jogutódjaként létrejött Kelet-Balatonai Térség Önkormányzati Társuláson keresztül biztosítja.

A Möt. 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat a képviselő-testületeknek 2013. június 30-ig felül kellett vizsgálniuk és önálló költségvetéssel rendelkező, jogi személyiségű társulássá kellett átalakítaniuk. Ennek eleget téve 2013. július

01. napjától létrejött a Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulása, mely a királyszentistváni gyermekek óvodai ellátását hivatott biztosítani, a Balatonalmádi Szociális Társulás, melyen keresztül a házi segítségnyújtást biztosítja az Önkormányzat, továbbá az Észak-Baltoni Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása is felülvizsgálatra került.

Közoktatási alapfokú oktatási feladatok ellátása tekintetében a királyszentistváni gyerekeknek kötelező felvételt biztosító intézmények a Balatonfüzfi Irinyi János Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola, mely állami fenntartású és világnézetileg semleges oktatást biztosít, illetve a Litéri Református Általános Iskola, mely nem állami fenntartású és keresztény világnézetű oktatást folytat.

A gyermekek iskolába, illetve óvodába juttatását iskolabusz szolgáltatás segíti, melyet Litér Község Önkormányzata működtet, és Királyszentistván Község Önkormányzata anyagilag támogat: iskolás gyermekek után évi 100.000,- Ft/gyermek, óvodás gyermekek után évi 80.000,- Ft/gyermek összeggel.

Az *építésügyi hatósági* feladatok ellátása 2013. január 1. napjától a járásközpont, Balatonalmádi Város Jegyzőjének hatáskörébe került át.

*Közművelődés, könyvtár* Királyszentistván Község Önkormányzata a könyvtári szolgáltatást az Eötvös Károly Megyei Könyvtárral kötött feladatellátási szerződéssel biztosítja.

A *Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást* továbbra is a „Bendola” Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálattal kötött ellátási szerződésnek megfelelően látja el az önkormányzat. A működési engedélyt a szolgáltatató az ágazati azonosító bevezetésével módosította, és az országos nyilvántartó rendszerbe rögzítésre került.

A házi orvosi szolgálat, fogorvosi ellátás és a foglalkozás-egészségügyi ellátás biztosítására az önkormányzat vállalkozási szerződést kötött. A házi orvosi feladatok ellátására szolgáló helységeket, és a helységek üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadásokat az önkormányzat finanszírozza, a képviselő-testület döntésének megfelelően.

A Védőnői és az Anya- gyermek- csecsemővédelem ellátáshoz kapcsolódó feladatokat Litér községgel közös egészségügyi körzetként látja el az önkormányzat.

Az orvosi ügyeleti ellátást a Balatonalmádi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft-vel kötött szerződés alapján biztosítja az önkormányzat.

A települési szilárd hulladék összegyűjtésére, elszállítására és kezelésére a Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft-vel kötött közszolgáltatói szerződést az Önkormányzat.

A három község által 2002-ben létrehozott Litér-Királyszentistván-Sóly Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség 2007-ben kibővült Vilonya községgel. Pénzügyi, vagyoni nyilvántartása Litér önkormányzat vagyonmérlegében jelenik meg. A tulajdonközösség gondoskodik a zavartalan üzemeltetés megvalósításáról.

Az MVM Zrt. az önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően 2003-ban megépítette - az önkormányzat által biztosított területen - saját beruházásában a szennyvíztisztító telepet, melyet bérleti szerződés keretében, a próba üzem lezárását követően Litér önkormányzatnak üzemeltetésre átadott. A bérleti szerződésben meghatározott bérleti díjat a négy település biztosította a saját költségvetéséből. Litér Község Önkormányzata 2013. decemberében – a négy település közös döntését követően – megvásárolta a szennyvíztisztító telepet. A Tulajdonközösség a szennyvízcsatorna üzemeltetésével a Bakonykarszt Zrt-t bízta meg. A helyi vízi-közművek üzemeltetését, a vízi-közüzemi tevékenység körében a település ivóvíz ellátását a Bakonykarszt Zrt. látja el.

Királyszentistván község tagja a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségének, valamint egyik alapító tagja a Balaton felvidék észak-keleti térségében 2006-ban megalakult Regio Pelso Közalapítványnak, a Szent Király Szövetségnek, illetve a Bakony-Balaton Keleti Kapuja Leader Egyesületnek.

Az Önkormányzat testvér-települési kapcsolatokat ápol a szlovákiai Csehi községgel.

A településen működő társadalmi szervezetek működését minden évben, a költségvetésben meghatározott mértékben támogatja az önkormányzat.

Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet mutatja be.

### **Bevételek alakulása**

A folyó évi költségvetési bevételek 80.437 eFt-ra teljesültek, mely 76%-os arány a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzat *intézményi működési bevételeként 2.393 eFt*-ot realizált, mely összegből 1.657 eFt betételekötésből származó kamat. Itt került elszámolásra még a Monográfia értékesítés bevétele, a szolgáltatások és ellátási díjak bevétele is.

Az *Önkormányzat közhatalmi bevételei (5.826 eFt)* között a helyi adó bevételi forrást a hatályos adórendszerben önkormányzati adóként a képviselő-testület jogosult megállapítani. Jelenleg kétféle helyi adó kivetéséről döntött az önkormányzat, az egyik az építményadó, a másik az iparüzési adó, valamint a talajterhelési díjból befolyó összeggel is rendelkezik a testület. Az építményadóból 11.754 eFt-ot, míg az iparüzési adóból 16.911 eFt-ot szedett be az önkormányzat. 2013. január 1-től a gépjárműadó 40%-a (1.258 eFt) marad az önkormányzatnál, 60% a Magyar Államkincstár gépjármű beszedési számlájára kerül átutalásra. Talajterhelési díj bevétel 447 eFt összegben teljesült. Egyéb közhatalmi bevételekre 21.456 eFt realizálódott, mely 98 %-os teljesítést mutat. A közhatalmi bevételek mindösszesen 96 %-os teljesülést mutatnak.

A finanszírozási rendből adódóan (*önkormányzatok költségvetési támogatása*) az állami hozzájárulások és támogatások az előirt pénzügyi ütemben álltak az önkormányzat rendelkezésére *4 299 eFt összegben*, mely 100%-os teljesítést mutat.

Az önkormányzatnak a költségvetési beszámolóban kell elszámolnia a feladatfinanszírozás állami hozzájárulásokról, a központosított előirányzatokhoz és egyéb kötött felhasználású támogatásokhoz kapcsolódó feladatok teljesítéséről.

Államháztartáson belüli *egyéb működési célú támogatás (B16) bevétele 2.127 eFt* volt, itt jelenik meg többek között a Balatonalmádi Szociális Társulás 2013.évi visszatérítése, és a közfoglalkoztatás állami támogatása is. A módosított előirányzathoz 75%-os a teljesítés szintje.

A költségvetési évben *610 eFt működési célú átvett pénzeszköz* érkezett, rendezvényeink támogatására.

Királyszentistván Önkormányzatának 2014. évben *10.000 eFt felhalmozási bevétele* származott, a Belügyminisztériumtól kapott, az „Adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatásának” címén.



*Kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása* soron a teljesítés 0 eFt, de óvatosságból nem is tervezett az önkormányzat bevétel ezen a soron, mivel tapasztalataink alapján a lakosság fizetési morálja a felszólítások ellenére sem megfelelő. A kintlévőségek behajtása érdekében egyes követelések végrehajtásra lettek átadva, bár a visszajelzések alapján jelenleg fogatosításuk nem lehetséges.

*A tervezett pénzmaradvány felhasználásból 29,6% 9.111 eFt realizálódott*, melyből a működési célra 1 167 ezer Ft került felhasználásra. 7 944 eFt maradványt használt fel az Önkormányzat felhalmozási kiadásokra, ebből 7 215 eFt-ot a Deák utca – Fő utca sarkán kialakított új közösségi tér költségei, 729 eFt pedig a térfigyelő rendszer kialakításának költségei tettek ki.

### **Kiadások alakulása**

A kiadások alakulásának elemzése:

Az Önkormányzat költségvetési kiadásai 80 437 eFt-ot tesznek ki, mely a módosított előirányzat 76%-a, így jelentős megtakarítás tapasztalható, a szigorú gazdálkodásnak köszönhetően.

*A személyi juttatásokra* 15 934 eFt lett kifizetve.

Az önkormányzatnak, mint munkáltatónak a dolgozói személyi juttatások után *munkaadókat terhelő járulékot* kell fizetnie, ennek értéke 4 150 eFt volt.

*A dologi kiadások* teljesülése (készletek, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) 68%-os, azaz 16 163 eFt felhasználása biztosította a működést.

Az önkormányzat tervezett feladatainak ellátásához, a hatékony gazdálkodás figyelésével a tervezett előirányzati keretből oly mértékben használt fel, ami a teljesítménymutatók, feladatmutatók szempontjából is indokolt volt.

Kiemelt előirányzatként kezelendő a támogatások, elvonások jogcím alatt a **társadalmi és szociálpolitikai ellátások, juttatások** előirányzat.

Az önkormányzat a jelenleg érvényben lévő törvények, kormány és egyéb ágazati rendeletek, valamint a helyi rendeletek értelmében biztosítja a szociálpolitikai ellátásokat, egyéb juttatásokat. Ennek keretében 2014. évben 7 288 eFt került kifizetésre, melynek teljesülése 65 %-ot mutat.

Gyermekvédelmi kedvezményre 64 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 796 eFt, lakásfenntartási támogatásra 87 eFt kifizetést teljesítettünk. Az oktatásban részt vevők támogatásaira 2014. évben 1 671 e Ft került kifizetésre, ez az összeg tartalmazza a Bursa Hungarica támogatást, az Arany János program keretében kifizetett ösztöndíjakat, a tanévkezdési támogatást, valamint a felsőoktatás nappali tagozatán jogviszonnyal rendelkezők támogatását.

Egyéb nem intézményi ellátásokra 5 239 eFt kifizetése teljesült, ebből 1 400 e Ft lakossági hulladékszállítás támogatására, 864 eFt lakossági szennyvízdíj támogatásra került kifizetésre, önkormányzati és temetési segélyre 485 eFt-ot, ápolási díjra 263 eFt-ot, rendszeres szociális segélyre 308 eFt-ot, karácsonyi támogatásra 478 eFt-ot, szülési segélyre 285 eFt-ot, szociális étkezésre 546 eFt-ot, valamint közgyógyellátásra 41 eFt-ot biztosított az Önkormányzat.

Az egyéb működési célú kiadásokon 11 282 e Ft teljesítést számoltunk el, az alábbiak szerint.

Elvonások és befizetések kiadásain 58 eFt-ot fizettünk ki, a Magyar Államkincstár részére mint előző évi elszámolási kötelezettség.

10 681 e Ft támogatást nyújtott az Önkormányzat államháztartáson belülre, ebből a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal zavartalan működésének támogatására 6 488 eFt-ot, a Balatonalmádi Szociális Társulásnak a kötelezően ellátandó feladatok lebonyolítására átadott 1 099 eFt-ot, az Óvodai Társulásnak az óvodás gyermekek után átadott 1 280 eFt-ot, az iskolás gyerekek után Litér Önkormányzatnak 1 500 e Ft-ot, a Kelet-Balaton Térség Önkormányzati Társulásnak adott 104 eFt-ot, a Balatonalmádi Rendőrkapitányságnak és Szentkirályszabadja Önkormányzatnak 100 – 100 eFt-ot, valamint 10 eFt TÖOSZ tagdíjat fizettünk ki.

Államháztartáson kívüli támogatásként 543 eFt-ot teljesítettünk, 80 e Ft-tal az egyházat támogattuk, 200 e Ft-ot költöttünk civil szervezetek támogatására, 250 eFt-ot az Öböl TV működésének támogatására, valamint itt került elszámolásra a Bakony Balaton Keleti Kapuja Leader Egyesületnek fizetett 13 eFt tagdíj.

### **A felhalmozási kiadások alakulása:**

Év végéig megvalósult *beruházásokra és felújításokra 20 943 eFt-ot fordítottunk.*

Beruházások:

A költségvetési év legjelentősebb beruházása a Fő utca és a Deák Ferenc utca kereszteződésében egy új közösségi tér és pihenőpark kialakítása volt. A beruházás értéke 7 313 eFt + áfa. Az önkormányzat 308 eFt-ot költött informatikai eszközök beszerzésére, ebből egy asztali számítógépet újított fel és egy notebookot vásárolt. Bővítésre került a Rózsadomb utcában a közvilágítás 5 db lámpatesttel 225 e Ft értékben. A Faluház büféjébe tárgyi eszközöket vásárolt az önkormányzat 102 eFt-ért, a kamerás megfigyelőrendszer kialakítása 574 eFt kiadást jelentett. Egyéb tárgyi eszközökre (szavazófülkék) 50 eFt-ot költött az Önkormányzat.

Felújítások:

Az önkormányzatnak 10 000 eFt bevétele származott, a Belügyminisztériumtól kapott, az „Adóssághozzájárulásban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatásának” címén, mely összeget az alábbiak szerint használtuk fel:

1. A Hivatal nyílászáróinak cseréje, külső burkolatok javítása, homlokzat javítása, terasz akadálymentes járólappozása 4 485 eFt értékben.
2. Hivatal belső irodáinak parketta felújítása, burkolatjavítása, felújítás kőművesmunkákkal 1 019 eFt összegben.
3. Művelődési ház termeinek felújítása (parketta felújítás, falburkolat javítása, kiszolgáló helyiség felújítása, öltöző burkolatcsere 3 742 eFt.
4. Orvosi rendelő falburkolatjavítás, 697 eFt értékben.

A pályázat összegéből 9 943 eFt-ot használtunk fel, 57 eFt-ot visszafizettünk a Belügyminisztérium részére.

A felújítási munkák műszaki ellenőrzésére önerőből 140 eFt-ot fordítottunk.

Királyszentistván Önkormányzata a 2. melléklet alapján 2014.évben közvetett támogatásokat nem biztosított a költségvetésében.

## A 2014.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtása során 0 eFt maradványt képzett. A bevételek 71 255 eFt-ban, míg a kiadások 80 437 eFt-ban valósultak meg. A bevételek és kiadások különbözete - 9 182 e Ft.

A hiányzó bevételt 9 111 eFt pénzmaradvány felhasználással finanszíroztuk, valamint 71 eFt megelőlegezett, 2015.évi támogatással a Magyar Államkincstár részéről.

A tárgyév végén 90 251 eFt pénzkészlettel rendelkezik az Önkormányzat. A 2014.évi elszámolások eredménye után az Önkormányzat szabadon felhasználható pénzkészlete 89 838 eFt.

A pénzeszközök változását a 4. melléklet tartalmazza.

## A VAGYON ALAKULÁSA

Királyszentistván Község Önkormányzata vagyoni mérlegének 2014. december 31-i fordulónapi főösszege 372.940 eFt. Az előző évhez képest ez 6,4 %-os csökkenést jelent. Az eszközök csökkenését a pénzkészlet felhasználása és a követelések csökkenése okozza.

A befektetett eszközöknél az immateriális javak és a tárgyi eszközök nettó vagyonnövekedése 7 525 eFt, a befektetett pénzügyi eszközök értéke változatlanul 682 eFt, vagyionkezelésbe adott eszközök 15 937 eFt értéket tesznek ki. Összes befektetett eszköz érték **278 012 eFt**.

Az önkormányzatnál 2014. év végén folyamatban levő beruházások nem voltak, mivel a tervezett beruházások évközben megvalósításra kerültek.

A forgóeszközök 1 112 eFt összeget tesznek ki, mely a királyszentistváni Monográfia értéke.

A Követelések Záró értéke 2 689 eFt. A nyitó állományhoz képest 24 645 eFt csökkenést számoltunk el, az értékvesztések illetve a realizált adókövetelések miatt.

Források:

Királyszentistván Község Önkormányzatának saját tőkéje az év végén 360 850 eFt volt, 35 988 eFt-tal csökkent a Nyitó állapothoz képest, mely megegyezik a tárgyévi módosított mérleg szerinti eredménnyel.

Az Önkormányzat fennálló kötelezettsége 450 e Ft ez 682 eFt-tal kevesebb mint az előző évi állomány.

Passzív időbeli elhatárolás 11 640 eFt, mely tartalmazza az előző év december havi béreket járulékokkal 1 208 eFt, valamint egy térítés nélkül átvett kivett út értékét 432 eFt összegben. Itt került kimutatásra a 2014.évi beszámoló módosításaként a Belügyminisztériumtól kapott 10 000 ezer Ft felhalmozási támogatás. Az időbeli elhatárolás az elszámolt értékcsökkenésekkel arányosan kerül majd feloldásra a következő költségvetési években.

Királyszentistván Önkormányzatának vagyonkimutatását a 3. melléklet és az ahhoz tartozó vagyonkataszteri táblák tartalmazzák.

A 2014.évi teljesítéseket kiadási és bevételi rovatok alapján, valamint a költségvetési évet követő 3 év adatait az 5. melléklet tartalmazza.

## GAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

A település fejlődéséről elmondható, hogy a kitűzött célok - gazdasági program - elérése érdekében megfontolt, takarékos, kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

Az alapellátáshoz az egyéb feladatok ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet biztosítani tudta az Önkormányzat. Bár a nehéz gazdasági helyzetben a bevételek csökkenő tendenciát mutatnak, az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait hitelfelvétel nélkül látta el, a takarékos és megfontolt gazdálkodásnak köszönhetően. A fejlesztések a terveknek megfelelően folyamatosan valósultak meg, melyet részben a pénzmaradvány (előző évekből származó költségvetési tartalék) igénybevételevel, másrészt a dologi, működési kiadások leszorításával tudott az Önkormányzat elérni.

A képviselő-testület a több éves stratégiai elemeket tartalmazó meghatározott fejlesztési célok közül számos célkitűzését megvalósította, ezáltal biztosítva a falu fejlődését, élhetőbbé tételét.

2015. évben fontos feladat a bevételi oldal megerősítése, mind az adók, mind az önkormányzatot illető támogatások mind nagyobb mértékű realizálásáért mindent meg kell tenni.

Nagyon fontos, hogy a már megtakarított pénzkészletet a lehető legkisebb mértékben használják fel működési kiadások fedezetére.

Kérem, a képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról készült beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Királyszentistván, 2015. április 24.

Kőszegi Ilona  
polgármester

Királyszentistván Község Önkormányzat  
.../2015.(.....) önkormányzati rendeletének indokolása

Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi költségvetésének zárszámadásáról

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

A 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás éves költségvetési beszámolót készít. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét a jegyző készíti elő úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzata 2014.évi költségvetésének végrehajtásáról a zárszámadás a törvényi előírásoknak megfelelően benyújtásra került a Képviselő-testület felé, mely alapján az önkormányzat a 2014.évi költségvetését

71 255 ezer Ft bevételi összeggel  
9 182 ezer Ft finanszírozási bevétellel  
80 437 ezer Ft kiadási összeggel zárta le.

Bevételi előirányzatok teljesülése

A módosított bevételi előirányzattól (106 068 ezer Ft) az Önkormányzat 2014. évi bevételei 25 631 ezer Ft-tal maradtak el. A működési bevételek 94 %-on, a felhalmozási bevételek 100 %-ban teljesültek. A tervezett pénzmaradvány igénybevétele 30%-os teljesítésnek felel meg, ez indokolható az ésszerű és takarékos gazdálkodással, a működési kiadások csökkentésével. Megállapítható, hogy a bevételek elmaradása a pénzmaradvány fel nem használásából adódik.

Kiadási előirányzatok teljesülése

A bevételeket folyamatos figyelemmel követve, a kiadásokat a bevételekhez igazította az önkormányzat.

A működési kiadások 81%-ra teljesültek, köszönhetően a takarékos gazdálkodásnak. Megtakarítás tapasztalható a dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai rovatokon. A beruházások 76 %-ban, a felújítások 100 %-ban teljesültek. Az államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök esetében az előirányzott 14 000 ezer Ft csak 4 677 ezer Ft összegben teljesült, ez 30%-os szinten áll. A különbség teljesítése a következő költségvetési évben valósul meg.

Összességében elmondható, hogy Királyszentistván Község Önkormányzata a lehetőségeit folyamatosan figyelemmel kísérve megfontoltan, takarékosan gazdálkodott, miközben gondoskodott kötelező feladatainak maradéktalan ellátásáról.

## HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

### Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a 2014. évben megtartotta, bár a gazdasági évben nem tudott tartalékokat felhalmozni. Az előző években felhalmozott tartaléka terhére a továbbiakban is biztosítani tudja a fejlesztési elképzeléseit.

### Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

### Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében a zárszámadás elészítése a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár

### Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A zárszámadási rendelet megalkotásának szükségességét a 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet előírásai indokolták.

### Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

**Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
8/2015. (V.11.) önkormányzati rendelete  
a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról**

Királyszentistván 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.§ (1)A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés kiemelt kiadási és bevételi előirányzatokénti teljesítését az 1. melléklet szerint jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2014. évi kiadásának főösszegét 80 437 eFt-ban jóváhagyja.

(3) A kiadások részletezését a 3. melléklet, feladatonkénti és címenkénti alakulását a 3/A. melléklet, a felhalmozási kiadásokat az 5.melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti összes kiadásból:

**Működési célú kiadásra: 54 817 ezer forint**

Ebből:

a) személyi jellegű kiadásokra	15 934 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járulékokra	4 150 ezer forint
c) dologi és egyéb folyó kiadások	16 163 ezer forint
d) ellátottak pénzbeli juttatásaira	7 288 ezer forint
e) államháztartáson belüli támogatásokra	10 739 ezer forint
f) pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	543 ezer forint
g) rövid lejáratú kölcsön	0 ezer forint
h) forgatási célú értékpapírok kiadása	0 ezer forint

**Felhalmozási célú kiadásra: 25 620 ezer forint**

Ebből:

a) beruházásra	10 860 ezer forint
b) felújításra	10 083 ezer forint
c) államháztartáson belüli felhalmozási támogatásra	0 ezer forint
d) államháztartáson kívüli felhalmozási támogatásra	0 ezer forint
e) felhalmozási célú kölcsön államháztartáson kívülre	4 677 ezer forint
f) felhalmozási hitel kamat kiadása	0 ezer forint

kifizetését jóváhagyja.

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetés 2014. évi összes bevételét 71 255 eFt-ban jóváhagyja. A költségvetési hiány 9 182 eFt, melyet pénzmaradvány felhasználásból, és megelőlegezett állami támogatásból finanszíroz.

(2) A bevételek részletezését a 2. melléklet, forrásonkénti és címenkénti alakulását a 2/A. melléklet tartalmazza.

3. § (1) Az önkormányzat 2014. évi pénzforgalom alakulását a 6. sz. melléklet tartalmazza, a költségvetési tartalék a 4. sz. mellékletben található.

(2) Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi Egyszerűsített Mérlegét a 7.sz. melléklet tartalmazza.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi mérleg főösszegét 372 940 eFt-ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a 2014. évi maradványát a 8. melléklet alapján 0 eFt-ban hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat 2014.évi eredménykimutatását a 9. melléklet tartalmazza, a mérleg szerinti eredményt -35 988 eFt-ban hagyja jóvá.

4.§ (1) Az önkormányzat 2014.évi EU Projektet a 10. melléklet tartalmazza.

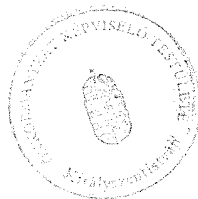
(2) Az önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető ügyleteit a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi létszámadatait a 12. sz. melléklet tartalmazza.

5. § (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Hatályát veszti Királyszentistván Község Önkormányzata Képviselő-testületének Királyszentistván Község Önkormányzata 2013.évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2014. (V.9.) önkormányzati rendelete, valamint Királyszentistván Község Önkormányzat Képviselő-testületének Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (II.14.) önkormányzati rendelete.

  
Kőszegi Ilona  
polgármester



  
Bencze Éva  
jegyző



Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi zárszámadása

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

I. melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

	A	B
Ssz.	Megnevezés	Teljesítés eFt
1.	K1. Személyi juttatások	15934
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4150
3.	K3. Dologi kiadások	16163
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	7288
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	11282
6.	K6. Beruházási kiadások	10860
7.	K7. Felújítások	10083
8.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4677
9.	<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	80437
10.	<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	0
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	80437
12.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6426
13.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10000
14.	B3. Közhatalmi bevételek	51826
15.	B4. Működési bevételek	2393
16.	B5. Felhalmozási bevételek	0
17.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	610
18.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
19.	<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	71255
20.	<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	9182
21.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	80437

Királyszentiván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetés

Zárszámadás

Bevételek (E Ft)

2. melléklet a 8/2015. (V.11.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Rovat megnevezése	Rovat-szám	Kötelező feladatok Eredeti Előirányzat	Kötelező feladatok Módosított előirányzat	Kötelező feladatok teljesítés	Önként vállalt feladatok Eredeti Előirányzat	Önként vállalt feladatok Módosított előirányzat	Önként vállalt feladatok teljesítés	Állami (államigazg.) feladatok Eredeti Előirányzat	Állami (államigazg.) feladatok Módosított előirányzat	Állami (államigazg.) feladatok teljesítés	Összes módosított előirányzat	ÖSSZES TELJESÍTÉS	Teljesítés %-a
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	1500	1819	1818							1819	1818	100%
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112												
3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	950	1586	1585							1586	1585	100%
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	592	592	592							592	592	100%
5. Működési célú központosított előirányzatok	B115		45	45							45	45	100%
6. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		260	259							260	259	100%
7. Önkormányzatok működési támogatásai	B11	3042	4302	4299							4302	4299	100%
8. Elvonások és befizetések bevételei	B12												
9. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13												
10. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14												
11. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	950	0										
12. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	11634	2850	2127							2850	2127	75%
13. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	15626	7152	6426							7152	6426	90%
16. Jövedelemadók	B31												
17. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32												
18. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33												
19. Vagyonnyitási adók	B34	6000	6000	6000	6000	5791	5754				11791	11754	100%
20. Értékesítési és forgalmi adók	B351	4067	4067	4067	15933	13142	12844				17209	16911	98%
21. Fogyasztási adók	B352												
22. Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353												
23. Gépjárműadók	B354	880	1355	1258							1355	1258	93%
24. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355		1951	447							1951	447	23%
25. Termékek és szolgáltatások adói	B35	4947	7373	5772	15933	13142	12844				20515	18616	91%
26. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	12426	21467	21456				500	400		21867	21456	98%
27. Közhatalmi bevételek	B3	23373	34840	33228	21933	18933	18598	500	400		54173	51826	96%
28. Ám- és közlekedéstervezési ellenértéke	B401		14	14							14	14	100%
29. Szolgáltatások ellenértéke	B402	100	361	340							361	340	94%
30. Közvetített szolgáltatások értéke	B403												
31. Tulajdonosi bevételek	B404												
32. Ellátási díjak	B405	350	376	375							376	375	100%
33. Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406												
34. Általános forgalmi adó visszatérítése	B407												
35. Kauterjuttatások	B408	2700	2414	1647							2414	1647	68%
36. Független jogszabályi műveltek bevételei	B409												
37. Egyéb működési bevételek	B410		10	7							10	7	70%
38. Működési bevételek	B4	3150	3195	2393	0			0			3195	2393	75%
39. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61										0	0	
40. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62										0	0	
41. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		610	610							610	610	100%
42. Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	610	610	0	0		0			610	610	100%
43. Működési költségvetés előirányzat csoport		42149	45797	42657	21933	18933	18598	500	400	0	65130	61255	94%
48. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	10000	10000							10000	10000	100%
49. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	10000	10000	0			0			10000	10000	100%
50. Immateriális javak értékesítése	B51												
51. Ingatlanok értékesítése	B52												
52. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53												
53. Rézszeresek értékesítése	B54												
54. Rézszeresek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55												
55. Felhalmozási bevételek	B5	0			0			0			0	0	
56. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71												
57. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72		92	0							92	0	
58. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73												
59. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	92	0	0			0			92	0	
60. Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	10092	10000	0	0	0	0	0	0	10092	10000	100%
61. Költségvetési bevételek	B1-B7	42149	55889	52657	21933	18933	18598	500	400	0	75222	71255	96%
64. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111												
65. Läkviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112												
66. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113												
67. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811												
72. Belföldi értékpapírok bevételei	B812												
73. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MÜKÖDÉSRE	B8131	-12050	-12050		14000	14380	1167				2330	1167	50%
74. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	16500	18666		9050	9779	7944				28445	7944	28%
75. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MÜKÖDÉSRE	B8132												
76. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132												
77. Maradvány igénybevétele	B813	4450	6616		23050	24159	9111				30775	9111	30%
78. Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		71	71							71	71	100%
79. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815												
80. Központi, irányító szervek támogatás	B816												
81. Betétek megszüntetése	B817												
82. Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818												
83. Belföldi finanszírozás bevételei	B81	4450	6687	71	23050	24159	9111				30846	9182	30%
88. Külföldi finanszírozás bevételei	B82												
89. Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83												
90. Finanszírozási bevételek	B8	4450	6687	71	23050	24159	9111	0	0	0	30846	9182	30%
91. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		46599	62576	52728	44983	43092	27709	500	400	0	106068	80437	76%

**Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi  
költségvetés bevételei címenkénti részletezésben  
Zárszámadás**

**BEVÉTELEK**

2/A. melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez  
ezer Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J									
										I. Cím Önkormányzat			II. Cím Közös hivatal			Összesen		
										Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés
1.	Működési bevételek	48 956	57 368	54 219				48 956	57 368	54 219								
2.	Állami hozzájárulások	3 042	4 373	4 370				3 042	4 373	4 370								
3.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	10 000	10 000				0	10 000	10 000								
4.	Támogatás értékű bevétel	12 584	2 850	2 127				12 584	2 850	2 127								
5.	Véglegesen átvett pénzeszközök	0	610	610				0	610	610								
6.	Nyújtott kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása	0	92	0				0	92	0								
7.	Fejlesztési célú hitelfelvétel	0						0	0	0								
8.	Pénzforgalom nélküli bevételek	27 500	30 775	9 111				27 500	30 775	9 111								
9.	<b>Összes bevétel</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>								



**Királyszentistván 2014. évi  
költségvetés kiadásai szervenkénti részletezésben  
Zárszámadás**

**KIADÁSOK**

3/A.melléklet a 8/2015.(V.11.)önkormányzati rendelethez  
e Ft-ban

A	Megnevezés	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		I. Cím Önkormányzat			II. Cím Közös hivatal			Összesen		
		Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés	Elő- irányzat	Mód. e.i.	Teljesítés
1.	Személyi kiadások	15 618	16 447	15 934				15 618	16 447	15 934
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 393	4 536	4 150				4 393	4 536	4 150
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	23 864	23 611	16 163				23 864	23 611	16 163
4.	Szociálpolitikai ellátások	11 154	11 154	7 288				11 154	11 154	7 288
5.	Rövidlejáratú kölcsön	14 000	14 000	4 677				14 000	14 000	4 677
6.	Támogatás értékű kiadás	4 092	4 144	4 251	6 408	6 488	6 488	10 500	10 632	10 739
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	550	790	543				550	790	543
8.	Értékpapírok vásárlása forgatási célból							0	0	0
9.	Beruházás, felújítás	11 550	24 445	20 943				11 550	24 445	20 943
10.	Felh. Pénzeszköz végleges átadása	0	0	0				0	0	0
11.	Tartalékok	453	453	0				453	453	0
12.	<b>Összes kiadás</b>	<b>85 674</b>	<b>99 580</b>	<b>73 949</b>	<b>6 408</b>	<b>6 488</b>	<b>6 488</b>	<b>92 082</b>	<b>106 068</b>	<b>80 437</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetése**  
**Zárszámadás**

**Általános- és céltartalékok (E Ft)**

4. melléklet a 8/2015.(V.11.)önkormányzati rendelethez

	A	C	c
	Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1.	Általános tartalékok	K512	274
2.	Céltartalékok-	K512	0
<b>3.</b>	<b>Tartalékok összesen:</b>		<b>274</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetés  
Zárszámadás  
Beruházások és felújítások (E Ft)**

5. melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>K61</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
2.	Szent István Park rendbetétele, és szobor avatás költsége		3937	0		
3.	Deák F. u. és Fő u. kereszteződésének pihenőpark kialakítása		1575	7318	7313	100%
4.	<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>K62</b>	<b>5512</b>	<b>7318</b>	<b>7313</b>	<b>100%</b>
5.	<b>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>K63</b>	<b>0</b>	<b>309</b>	<b>308</b>	<b>99%</b>
6.	Technikai fejlesztés, projektor mellé	K64	276	276		
7.	Sebesség korlátozó és mérő eszköz analízáló programmal	K64	1968	1312		
8.	Közvilágítás bővítése Rózsadombon	K64	1339	1339	225	17%
9.	Edények vásárlása Művelődési házba	K64	0	102	102	100%
10.	Kamerás megfigyelőrendszer bővítése	K64	0	574	574	100%
11.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	50	50	100%
12.	<b>Összes egyéb tárgyi eszköz:</b>	<b>K64</b>	<b>3583</b>	<b>3653</b>	<b>951</b>	<b>26%</b>
13.	Részeselek beszerzése	K65	0			
14.	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			
15.	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K67</b>	<b>2 455</b>	<b>3070</b>	<b>2288</b>	<b>75%</b>
16.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>11 550</b>	<b>14 350</b>	<b>10 860</b>	<b>76%</b>
17.	Ingtatlanok felújítása	K71	0	7969	7969	100%
18.	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			
19.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			
20.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	2126	2114	99%
21.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>10095</b>	<b>10083</b>	<b>100%</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzata**

6. melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

**2014. évi költségvetés pénzforgalom  
Zárszámadás**

	ezer forintban
<b>2014.január 1.-i pénzkészlet</b>	<b>100 187</b>
<b>Folyó évi bevétel</b>	<b>61 326</b>
passzív időbeli elhatárolás	10 000
<b>Folyó évi kiadás</b>	<b>80 437</b>
függő, átfutó kiadás	825
<b>2014. december 31-i pénzkészlet</b>	<b>90 251</b>



Királyszentistván Község Önkormányzata  
2014. évi Zársmadás

Egyszerűsített mérleg

7.melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G
ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	2014.évi mérlegrende-zést követő nyitó adatok	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Módosított tárgyévi záró adatok
1.						
2. <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	270 395		0	270 395	278 012	278 012
3. A/I. Immateriális javak	0					
4. A/II. Tárgyi eszközök	250 354			253 868	261 393	261 393
5. A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	682			682	682	682
6. A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	19 359			15 845	15 937	15 937
7. <b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	0		0	0	1 112	1 112
8. B/I. Készletek	0				1 112	1 112
9. B/II. Értékpapírok						
10. <b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	100 187			100 187	90 251	90 251
11. <b>D) KÖVETELÉSEK</b>	27 677			27 334	2 689	2 689
12. <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	54			54	876	876
13. <b>FAKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>						
14. <b>Eszközök Összesen:</b>	398 313		0	397 970	372 940	372 940
15.						
	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Auditálási eltérések (±)	Előző évi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai	2014.évi mérlegrende-zést követő nyitó adatok	Tárgyévi költségvetési beszámoló	Módosított tárgyévi záró adatok
16. <b>G) SAJÁT TŐKE</b>	397 181		0	396 838	370 850	360 850
17. G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	220 201			357 419	357 419	357 419
18. G/II. Nemzeti vagyon változásai	76 739					
19. G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke	100 241			100 187	100 187	100 187
20. G/IV. Felhalmozott eredmény				-60 768	-60 768	-60 768
21. G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása						
22. G/VI. Mérleg szerinti eredmény	0				-25 988	-35 988
23. <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 132		0	1 132	450	450
24. H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek				71	0	0
25. H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek					94	94
26. H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások				1 061	356	356
27. <b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0			0	0	0
28. J) KINCSTARI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0			0	0	0
29. <b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	0			0	1 640	11 640
30. <b>Források Összesen:</b>	398 313		0	397 970	372 940	372 940

**Királyszentistván Község Önkormányzata**  
**2014. évi maradványkimutatás**  
**Zárszámadás**

8 melléklet a 8/2015(V.11.)önkormányzati rendelethez

Ezer forintban

A	B	C	D	E
Ssz.	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	4/2013. korm.rendelet alapján módosított 2013.évi maradvány	2014.év maradványa
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei			71255
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai			80437
3.	<b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>			<b>-9182</b>
4.	03 <i>Alaptevékenység finanszírozási bevételei</i>			9182
5.	04 <i>Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</i>			
6.	<b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>			<b>9182</b>
7.	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II.)</b>	<b>9496</b>	<b>9496</b>	<b>0</b>
8.	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
9.	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
10.	<b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>			<b>0</b>
11.	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
12.	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
13.	<b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>			<b>0</b>
14.	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>			<b>0</b>
15.	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>			<b>0</b>
16.	<b>D) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>	<b>57</b>	<b>1132</b>	<b>0</b>
17.	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>9439</b>	<b>8364</b>	<b>0</b>
18.	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)</b>			
19.	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)</b>			

Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi zárszámadása

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)

9.melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D
	Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Tárgyi időszak (2014. év)	Módosítás
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		51 074	51 074
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei		719	719
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		0	
4.	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétel</b> (=01+02+03) (04=01+02+03)		<b>51 793</b>	<b>51 793</b>
5.	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		0	
6.	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0	
7.	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke</b> (=±04+05) (07=±05+06)		<b>0</b>	
8.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		4 370	4 370
9.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		2 737	2 737
10.	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek		1 759	1 759
11.	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b> (=06+07+08) (11=08+09+10)		<b>8 866</b>	<b>8 866</b>
12.	09 Anyagköltség		3 447	3 447
13.	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke		10 079	10 079
14.	11 Eladott áruk beszerzési értéke		0	
15.	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
16.	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b> (=09+10+11+12) (16=12+...+15)		<b>13 526</b>	<b>13 526</b>
17.	13 Bérköltség		9 336	9 336
18.	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések		7 558	7 558
19.	15 Bérjárulékok		4 399	4 399
20.	<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b> (=13+14+15) (20=17+...+19)		<b>21 293</b>	<b>21 293</b>
21.	<b>VI Értékesítési leírás</b>		<b>9 356</b>	<b>9 356</b>
22.	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>		<b>49 381</b>	<b>49 381</b>
23.	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b> (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))		<b>-32 897</b>	<b>-32 897</b>
24.	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
25.	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		1 657	1 657
26.	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (≥18a) (26>=27)		0	
27.	18a - ebből: árfolyamnyereség		0	
28.	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b> (=16+17+18) (28=24+...+26)		<b>1 657</b>	<b>1 657</b>
29.	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		1	1
30.	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése		0	
31.	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (≥21a) (31>=32)		4 747	4 747
32.	21a - ebből: árfolyamvesztés		0	
33.	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai</b> (=19+20+21) (33=29+...+31)		<b>4 748</b>	<b>4 748</b>
34.	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b> (=VIII-IX) (34=28-33)		<b>-3 091</b>	<b>-3 091</b>
35.	<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY</b> (=±A±B) (35=±23±34)		<b>-35 988</b>	<b>-35 988</b>
36.	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		0	
37.	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek		10 000	0
38.	<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek</b> (=22+23) (=36+37)		<b>10 000</b>	<b>0</b>
39.	<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>		<b>0</b>	
40.	<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b> (=X-XI) (40=38-39)		<b>10 000</b>	<b>0</b>
41.	<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b> (=±C±D) (41=±35±40)		<b>-25 988</b>	<b>-35 988</b>

**Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadás**

**EU Projektek (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

**EU Projekt megnevezése:**

10.melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

	A	B	C	D
Sor- szám	<b>Bevételek</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
1.	EU forrás			
2.	Egyéb forrás			
3.	Saját forrás			
4.	<b>Összesen</b>			
5.	<b>Kiadások</b>	<b>2014. eredeti</b>	<b>2014. évi mód.</b>	<b>2014. évi telj.</b>
6.	személyi juttatások			
7.	személyi juttatások járulékai			
8.	dologi kiadások			
9.	felújítások			
10.	beruházások			
11.	átadott pénzeszközök			
12.	<b>Összesen</b>			

**Királyszentistván Község Önkormányzatának 2014. évben Eu projektje nem volt.**

Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi zárszámadás

Adósságot keletkeztető ügyletek (E Ft)

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

ÖNKORMÁNYZAT

11. melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H
	<i>megnevezés</i>		2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	további évek
1.	az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a							
2.	Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	futamidő kezdete	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	további évek
3.	<b>Belföldi kötelezettségek:</b>							
4.								
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.	<b>Külföldi kötelezettségek:</b>							
11.								
12.								
13.								
14.								
15.	<b>Összesen:</b>							

Királyszentistván Község Önkormányzatának 2014. évben adósságot keletkeztető ügylete nem volt.

Királyszentistván Község Önkormányzat 2014. évi költségvetése

Zárszámadás

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

12.melléklet a 8/2015.(V.11.) önkormányzati rendelethez

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
1.	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
2.	I. besorolási osztály összesen	
3.	II. besorolási osztály összesen	
4.	III. besorolási osztály összesen	
5.	<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	0
6.	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
7.	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
8.	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
9.	"A", "B" fizetési osztály összesen	
10.	"C", "D" fizetési osztály összesen	1
11.	"E"- "J" fizetési osztály összesen	
12.	kutató, felsőoktatásban oktató	
13.	<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	1
14.	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	4
15.	ösztöndíjas foglalkoztatott	
16.	közfoglalkoztatott	1
17.	<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	5
18.	polgármester, főpolgármester	1
19.	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
20.	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
21.	<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	5
22.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	11
23.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
24.	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
25.	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
26.	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
27.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	0

**BESZÁMOLÓ**  
**A 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSÉRŐL**

A 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás éves költségvetési beszámolót készít. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét a jegyző készíti elő úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Királyszentistván önkormányzat 2014. évi költségvetését a 2/2014. (II.14.) rendeletével állapította meg.

**AZ ÖNKORMÁNYZATI FELADAT ELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE**

Az önkormányzat a 2014. évi költségvetési rendeletét 2 címet alkotva fogadta el. A két cím elkülönítésével biztosítja, hogy jól meghatározhatók legyenek a bevételek és kiadások.

Az önkormányzat költségvetési rendeletében a következő címek szerepelnek:

1. Királyszentistván Község Önkormányzata Igazgatása
2. Litéri Közös Önkormányzati Hivatal

*Közigazgatási feladatok ellátása:*

Litér és Királyszentistván községek önkormányzatának hivatali feladatait a Litéri Közös Önkormányzati Hivatal, mint önálló költségvetési szerv látja el. Költségvetési kiadásaihoz az önkormányzatok hozzájárulást biztosítanak a költségvetésükből. A tervezett, majd módosított előirányzatnak megfelelően Királyszentistván 6.488 eFt-tal járult hozzá a közös hivatal 2014. évi működési kiadásaihoz, a köztük létrejött szerződés alapján.

A hatósági feladatok hatékonyabb és ügyfélbarát ellátása érdekében a településen működik a Közös Hivatal Kirendeltsége, így Királyszentistvánon is helyben biztosítva van az ügyfélfogadás.

Királyszentistván Község Önkormányzata 2013. január 1. napjával csatlakozott a Kelet-Balatonai Térség Önkormányzati Társulásához a képviselő-testület döntése alapján, miután 2012. év őszén a Veszprémi Kistérség Többcélú Társulással kötött megállapodását felmondta. (A Veszprémi Kistérségben betöltött tagsága – a jogszabályi feltételek betartásával – 2013. június 30. napján szűnt meg.)

Királyszentistván Község Önkormányzata a *belső ellenőrzési feladatok* ellátását, a 2006. év végén megalakult Kelet-Balatonai Kistérség Többcélú Társulás, illetve a 2013. évben jogutódjaként létrejött Kelet-Balatonai Térség Önkormányzati Társuláson keresztül biztosítja.

A Mötv. 146. § (1) bekezdése alapján az önkormányzati társulási megállapodásokat a képviselő-testületeknek 2013. június 30-ig felül kellett vizsgálniuk és önálló költségvetéssel rendelkező, jogi személyiségű társulássá kellett átalakítaniuk. Ennek eleget téve 2013. július

01. napjától létrejött a Litéri Óvodai Nevelés és Bölcsődei Ellátás Társulása, mely a királyszentistváni gyermekek óvodai ellátását hivatott biztosítani, a Balatonalmádi Szociális Társulás, melyen keresztül a házi segítségnyújtást biztosítja az Önkormányzat, továbbá az Észak-Baltoni Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása is felülvizsgálatra került.

Közoktatási alapkú oktatási feladatok ellátása tekintetében a királyszentistváni gyerekeknek kötelező felvételt biztosító intézmények a Balatonfüzűi Irinyi János Általános Iskola és Alapkú Művészeti Iskola, mely állami fenntartású és világnézetileg semleges oktatást biztosít, illetve a Litéri Református Általános Iskola, mely nem állami fenntartású és keresztény világnézetű oktatást folytat.

A gyermekek iskolába, illetve óvodába juttatását iskolabusz szolgáltatás segíti, melyet Litér Község Önkormányzata működtet, és Királyszentistván Község Önkormányzata anyagilag támogat: iskolás gyermekek után évi 100.000,- Ft/gyermek, óvodás gyermekek után évi 80.000,- Ft/gyermek összeggel.

Az *építésügyi hatósági* feladatok ellátása 2013. január 1. napjától a járásközpont, Balatonalmádi Város Jegyzőjének hatáskörébe került át.

*Közművelődés, könyvtár* Királyszentistván Község Önkormányzata a könyvtári szolgáltatást az Eötvös Károly Megyei Könyvtárral kötött feladatellátási szerződéssel biztosítja.

A *Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatást* továbbra is a „Bendola” Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálattal kötött ellátási szerződésnek megfelelően látja el az önkormányzat. A működési engedélyt a szolgáltatató az ágazati azonosító bevezetésével módosította, és az országos nyilvántartó rendszerbe rögzítésre került.

A házi orvosi szolgálat, fogorvosi ellátás és a foglalkozás-egészségügyi ellátás biztosítására az önkormányzat vállalkozási szerződést kötött. A házi orvosi feladatok ellátására szolgáló helységeket, és a helységek üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadásokat az önkormányzat finanszírozza, a képviselő-testület döntésének megfelelően.

A Védőnői és az Anya- gyermek- csecsemővédelem ellátáshoz kapcsolódó feladatokat Litér községgel közös egészségügyi körzetként látja el az önkormányzat.

Az orvosi ügyeleti ellátást a Balatonalmádi Egészségügyi Központ Közhasznú Non-profit Kft-vel kötött szerződés alapján biztosítja az önkormányzat.

A települési szilárd hulladék összegyűjtésére, elszállítására és kezelésére a Balatonalmádi Kommunális és Szolgáltató Kft-vel kötött közszolgáltatói szerződést az Önkormányzat.

A három község által 2002-ben létrehozott Litér-Királyszentistván-Sóly Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség 2007-ben kibővült Vilonya községgel. Pénzügyi, vagyoni nyilvántartása Litér önkormányzat vagyonmérlegében jelenik meg. A tulajdonközösség gondoskodik a zavartalan üzemeltetés megvalósításáról.

Az MVM ZRt. az önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodásnak megfelelően 2003-ban megépítette - az önkormányzat által biztosított területen - saját beruházásában a szennyvíztisztító telepet, melyet bérleti szerződés keretében, a próba üzem lezárását követően Litér önkormányzatnak üzemeltetésre átadott. A bérleti szerződésben meghatározott bérleti díjat a négy település biztosította a saját költségvetéséből. Litér Község Önkormányzata 2013. decemberében – a négy település közös döntését követően – megvásárolta a szennyvíztisztító telepet. A Tulajdonközösség a szennyvízcsatorna üzemeltetésével a Bakonykarszt Zrt-t bízta meg. A helyi vízi-közművek üzemeltetését, a vízi-közüzemi tevékenység körében a település ivóvíz ellátását a Bakonykarszt Zrt. látja el.



Királyszentistván község tagja a Települési Önkormányzatok Országos Szövetségének, valamint egyik alapító tagja a Balaton felvidék észak-keleti térségében 2006-ban megalakult Regio Pelso Közalapítványnak, a Szent Király Szövetségnek, illetve a Bakony-Balaton Keleti Kapuja Leader Egyesületnek.

Az Önkormányzat testvér-települési kapcsolatokat ápol a szlovákiai Csehi községgel.

A településen működő társadalmi szervezetek működését minden évben, a költségvetésben meghatározott mértékben támogatja az önkormányzat.

Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet mutatja be.

### **Bevételek alakulása**

A folyó évi költségvetési bevételek 80.437 eFt-ra teljesültek, mely 76%-os arány a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzat *intézményi működési bevételeként 2.393 eFt*-ot realizált, mely összegből 1.657 eFt betételekötésből származó kamat. Itt került elszámolásra még a Monográfia értékesítés bevétele, a szolgáltatások és ellátási díjak bevétele is.

Az *Önkormányzat közhatalmi bevételei (5.826 eFt)* között a helyi adó bevételi forrást a hatályos adórendszerben önkormányzati adóként a képviselő-testület jogosult megállapítani. Jelenleg kétféle helyi adó kivetéséről döntött az önkormányzat, az egyik az építményadó, a másik az iparüzési adó, valamint a talajterhelési díjból befolyó összeggel is rendelkezik a testület. Az építményadóból 11.754 eFt-ot, míg az iparüzési adóból 16.911 eFt-ot szedett be az önkormányzat. 2013. január 1-től a gépjárműadó 40%-a (1.258 eFt) marad az önkormányzatnál, 60% a Magyar Államkincstár gépjármű beszedési számlájára kerül átutalásra. Talajterhelési díj bevétel 447 eFt összegben teljesült. Egyéb közhatalmi bevételekre 21.456 eFt realizálódott, mely 98 %-os teljesítést mutat. A közhatalmi bevételek mindösszesen 96 %-os teljesülést mutatnak.

A finanszírozási rendből adódóan (*önkormányzatok költségvetési támogatása*) az állami hozzájárulások és támogatások az előírt pénzügyi ütemben álltak az önkormányzat rendelkezésére *4 299 eFt összegben*, mely 100%-os teljesítést mutat.

Az önkormányzatnak a költségvetési beszámolóban kell elszámolnia a feladatfinanszírozás állami hozzájárulásokról, a központosított előirányzatokhoz és egyéb kötött felhasználású támogatásokhoz kapcsolódó feladatok teljesítéséről.

Államháztartáson belüli *egyéb működési célú támogatás (B16) bevétele 2.127 eFt* volt, itt jelenik meg többek között a Balatonalmádi Szociális Társulás 2013.évi visszatérítése, és a közfoglalkoztatás állami támogatása is. A módosított előirányzathoz 75%-os a teljesítés szintje.

A költségvetési évben *610 eFt működési célú átvett pénzeszköz* érkezett, rendezvényeink támogatására.

Királyszentistván Önkormányzatának 2014. évben *10.000 eFt felhalmozási bevétele* származott, a Belügyminisztériumtól kapott, az „Adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatásának” címén.

*Kölcsönök visszatérülése, értékpapírok beváltása* soron a teljesítés 0 eFt, de óvatosságból nem is tervezett az önkormányzat bevételt ezen a soron, mivel tapasztalataink alapján a lakosság fizetési morálja a felszólítások ellenére sem megfelelő. A kintlévőségek behajtása érdekében egyes követelések végrehajtásra lettek átadva, bár a visszajelzések alapján jelenleg fogyanatosításuk nem lehetséges.

*A tervezett pénzmaradvány felhasználásból 29,6% 9.111 eFt realizálódott*, melyből a működési célra 1 167 ezer Ft került felhasználásra. 7 944 eFt maradványt használt fel az Önkormányzat felhalmozási kiadásokra, ebből 7 215 eFt-ot a Deák utca – Fő utca sarkán kialakított új közösségi tér költségei, 729 eFt pedig a térfigyelő rendszer kialakításának költségei tettek ki.

### **Kiadások alakulása**

A kiadások alakulásának elemzése:

Az Önkormányzat költségvetési kiadásai 80 437 eFt-ot tesznek ki, mely a módosított előirányzat 76%-a, így jelentős megtakarítás tapasztalható, a szigorú gazdálkodásnak köszönhetően.

*A személyi juttatásokra* 15 934 eFt lett kifizetve.

Az önkormányzatnak, mint munkáltatónak a dolgozói személyi juttatások után *munkaadókat terhelő járulékot* kell fizetnie, ennek értéke 4 150 eFt volt.

*A dologi kiadások* teljesülése (készletek, szolgáltatások, különféle dologi kiadások, egyéb folyó kiadások) 68%-os, azaz 16 163 eFt felhasználása biztosította a működést.

Az önkormányzat tervezett feladatainak ellátásához, a hatékony gazdálkodás figyelésével a tervezett előirányzati keretből oly mértékben használt fel, ami a teljesítménymutatók, feladatmutatók szempontjából is indokolt volt.

Kiemelt előirányzatként kezelendő a támogatások, elvonások jogcím alatt a **társadalmi és szociálpolitikai ellátások, juttatások** előirányzat.

Az önkormányzat a jelenleg érvényben lévő törvények, kormány és egyéb ágazati rendeletek, valamint a helyi rendeletek értelmében biztosítja a szociálpolitikai ellátásokat, egyéb juttatásokat. Ennek keretében 2014. évben 7 288 eFt került kifizetésre, melynek teljesülése 65 %-ot mutat.

Gyermekvédelmi kedvezményre 64 eFt, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 796 eFt, lakásfenntartási támogatásra 87 eFt kifizetést teljesítettünk. Az oktatásban részt vevők támogatásaira 2014. évben 1 671 e Ft került kifizetésre, ez az összeg tartalmazza a Bursa Hungarica támogatást, az Arany János program keretében kifizetett ösztöndíjakat, a tanévkezdési támogatást, valamint a felsőoktatás nappali tagozatán jogviszonnyal rendelkezők támogatását.

Egyéb nem intézményi ellátásokra 5 239 eFt kifizetése teljesült, ebből 1 400 e Ft lakossági hulladékszállítás támogatására, 864 eFt lakossági szennyvízdíj támogatásra került kifizetésre, önkormányzati és temetési segélyre 485 eFt-ot, ápolási díjra 263 eFt-ot, rendszeres szociális segélyre 308 eFt-ot, karácsonyi támogatásra 478 eFt-ot, szülési segélyre 285 eFt-ot, szociális étkezésre 546 eFt-ot, valamint közgyógyellátásra 41 eFt-ot biztosított az Önkormányzat.

Az egyéb működési célú kiadásokon 11 282 e Ft teljesítést számoltunk el, az alábbiak szerint.

Elvonások és befizetések kiadásain 58 eFt-ot fizettünk ki, a Magyar Államkincstár részére mint előző évi elszámolási kötelezettség.

10 681 e Ft támogatást nyújtott az Önkormányzat államháztartáson belülről, ebből a Literi Közös Önkormányzati Hivatal zavartalan működésének támogatására 6 488 eFt-ot, a Balatonalmádi Szociális Társulásnak a kötelezően ellátandó feladatok lebonyolítására átadott 1 099 eFt-ot, az Óvodai Társulásnak az óvodás gyermekek után átadott 1 280 eFt-ot, az iskolás gyerekek után Literi Önkormányzatnak 1 500 e Ft-ot, a Kelet-Balatoni Térség Önkormányzati Társulásnak adott 104 eFt-ot, a Balatonalmádi Rendőrkapitányságnak és Szentkirályszabadja Önkormányzatnak 100 – 100 eFt-ot, valamint 10 eFt TÖOSZ tagdíjat fizettünk ki.

Államháztartáson kívüli támogatásként 543 eFt-ot teljesítettünk, 80 e Ft-tal az egyházat támogattuk, 200 e Ft-ot költöttünk civil szervezetek támogatására, 250 eFt-ot az Öböl TV működésének támogatására, valamint itt került elszámolásra a Bakony Balaton Keleti Kapuja Leader Egyesületnek fizetett 13 eFt tagdíj.

#### **A felhalmozási kiadások alakulása:**

Év végéig megvalósult *beruházásokra és felújításokra 20 943 eFt-ot fordítottunk.*

Beruházások:

A költségvetési év legjelentősebb beruházása a Fő utca és a Deák Ferenc utca kereszteződésében egy új közösségi tér és pihenőpark kialakítása volt. A beruházás értéke 7 313 eFt + áfa. Az önkormányzat 308 eFt-ot költött informatikai eszközök beszerzésére, ebből egy asztali számítógépet újított fel és egy notebookot vásárolt. Bővítésre került a Rózsadomb utcában a közvilágítás 5 db lámpatesttel 225 e Ft értékben. A Faluház büféjébe tárgyi eszközöket vásárolt az önkormányzat 102 eFt-ért, a kamerás megfigyelőrendszer kialakítása 574 eFt kiadást jelentett. Egyéb tárgyi eszközökre (szavazófülkék) 50 eFt-ot költött az Önkormányzat.

Felújítások:

Az önkormányzatnak 10 000 eFt bevétele származott, a Belügyminisztériumtól kapott, az „*Adóssághozzájárulásban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatásának*” címén, mely összeget az alábbiak szerint használtuk fel:

1. A Hivatal nyílászáróinak cseréje, külső burkolatok javítása, homlokzat javítása, terasz akadálymentes járólappozása 4 485 eFt értékben.
2. Hivatal belső irodáinak parketta felújítása, burkolatjavítása, felújítás kőművesmunkákkal 1 019 eFt összegben.
3. Művelődési ház termeinek felújítása (parketta felújítás, falburkolat javítása, kiszolgáló helyiség felújítása, öltöző burkolatcsere 3 742 eFt.
4. Orvosi rendelő falburkolatjavítás, 697 eFt értékben.

A pályázat összegéből 9 943 eFt-ot használtunk fel, 57 eFt-ot visszafizettünk a Belügyminisztérium részére.

A felújítási munkák műszaki ellenőrzésére önerőből 140 eFt-ot fordítottunk.

Királyszentistván Önkormányzata a 2. melléklet alapján 2014.évben közvetett támogatásokat nem biztosított a költségvetésében.

## A 2014.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtása során 0 eFt maradványt képzett. A bevételek 71 255 eFt-ban, míg a kiadások 80 437 eFt-ban valósultak meg. A bevételek és kiadások különbözete - 9 182 e Ft.

A hiányzó bevételt 9 111 eFt pénzmaradvány felhasználással finanszíroztuk, valamint 71 eFt megelőlegezett, 2015.évi támogatással a Magyar Államkincstár részéről.

A tárgyév végén 90 251 eFt pénzkészlettel rendelkezik az Önkormányzat. A 2014.évi elszámolások eredménye után az Önkormányzat szabadon felhasználható pénzkészlete 89 838 eFt.

A pénzeszközök változását a 4. melléklet tartalmazza.

## A VAGYON ALAKULÁSA

Királyszentistván Község Önkormányzata vagyon mérlegének 2014. december 31-i fordulónapi főösszege 372.940 eFt. Az előző évhez képest ez 6,4 %-os csökkenést jelent. Az eszközök csökkenését a pénzkészlet felhasználása és a követelések csökkenése okozza.

A befektetett eszközöknél az immateriális javak és a tárgyi eszközök nettó vagyonnövekedése 7 525 eFt, a befektetett pénzügyi eszközök értéke változatlanul 682 eFt, vagyonkezelésbe adott eszközök 15 937 eFt értéket tesznek ki. Összes befektetett eszköz érték **278 012 eFt**.

Az önkormányzatnál 2014. év végén folyamatban levő beruházások nem voltak, mivel a tervezett beruházások évközben megvalósításra kerültek.

A forgóeszközök 1 112 eFt összeget tesznek ki, mely a királyszentistváni Monográfia értéke.

A Követelések Záró értéke 2 689 eFt. A nyitó állományhoz képest 24 645 eFt csökkenést számoltunk el, az értékvesztések illetve a realizált adókövetelések miatt.

### Források:

Királyszentistván Község Önkormányzatának saját tőkéje az év végén 360 850 eFt volt, 35 988 eFt-tal csökkent a Nyitó állapothoz képest, mely megegyezik a tárgyévi módosított mérleg szerinti eredménnyel.

Az Önkormányzat fennálló kötelezettsége 450 e Ft ez 682 eFt-tal kevesebb mint az előző évi állomány.

Passzív időbeli elhatárolás 11 640 eFt, mely tartalmazza az előző év december havi béreket járulékokkal 1 208 eFt, valamint egy térítés nélkül átvett kivett út értékét 432 eFt összegben. Itt került kimutatásra a 2014.évi beszámoló módosításaként a Belügyminisztériumtól kapott 10 000 ezer Ft felhalmozási támogatás. Az időbeli elhatárolás az elszámolt értékcsökkenésekkel arányosan kerül majd feloldásra a következő költségvetési években.

Királyszentistván Önkormányzatának vagyonkimutatását a 3. melléklet és az ahhoz tartozó vagyonkataszteri táblák tartalmazzák.

A 2014.évi teljesítéseket kiadási és bevételi rovatok alapján, valamint a költségvetési évet követő 3 év adatait az 5. melléklet tartalmazza.

## GAZDÁLKODÁS ÉRTÉKELÉSE

A település fejlődéséről elmondható, hogy a kitűzött célok - gazdasági program - elérése érdekében megfontolt, takarékos, kiegyensúlyozott gazdálkodást folytatott.

Az alapellátáshoz az egyéb feladatok ellátásához szükséges pénzügyi fedezetet biztosítani tudta az Önkormányzat. Bár a nehéz gazdasági helyzetben a bevételek csökkenő tendenciát mutatnak, az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait hitelfelvétel nélkül látta el, a takarékos és megfontolt gazdálkodásnak köszönhetően. A fejlesztések a terveknek megfelelően folyamatosan valósultak meg, melyet részben a pénzmaradvány (előző évekből származó költségvetési tartalék) igénybevételevel, másrészt a dologi, működési kiadások leSORÍTÁSÁVAL tudott az Önkormányzat elérni.


A képviselő-testület a több éves stratégiai elemeket tartalmazó meghatározott fejlesztési célok közül számos célkitűzését megvalósította, ezáltal biztosítva a falu fejlődését, élhetőbbé tételét.

2015. évben fontos feladat a bevételi oldal megerősítése, mind az adók, mind az önkormányzatot illető támogatások mind nagyobb mértékű realizálásáért mindent meg kell tenni.

Nagyon fontos, hogy a már megtakarított pénzkészletet a lehető legkisebb mértékben használják fel működési kiadások fedezetére.

Kérem, a képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról készült beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Királyszentistván, 2015. április 24.

  
Kőszegi Ilona  
polgármester

Királyszentistván Község Önkormányzat  
8/2015.(V.11.) önkormányzati rendeletének indokolása

Királyszentistván Önkormányzat 2014. évi költségvetésének zárszámadásáról

### ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

A 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás éves költségvetési beszámolót készít. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 5.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat és a társulás a tárgyévi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletét a jegyző készíti elő úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

### RÉSZLETES INDOKOLÁS

Királyszentistván Község Önkormányzata 2014.évi költségvetésének végrehajtásáról a zárszámadás a törvényi előírásoknak megfelelően benyújtásra került a Képviselő-testület felé, mely alapján az önkormányzat a 2014.évi költségvetését

71 255 ezer Ft bevételi főösszeggel  
9 182 ezer Ft finanszírozási bevétellel  
80 437 ezer Ft kiadási főösszeggel zárta le.

#### Bevételi előirányzatok teljesülése

A módosított bevételi előirányzattól (106 068 ezer Ft) az Önkormányzat 2014. évi bevételei 25 631 ezer Ft-tal maradtak el. A működési bevételek 94 %-on, a felhalmozási bevételek 100 %-ban teljesültek. A tervezett pénzmaradvány igénybevétele 30%-os teljesítésnek felel meg, ez indokolható az ésszerű és takarékos gazdálkodással, a működési kiadások csökkentésével. Megállapítható, hogy a bevételek elmaradása a pénzmaradvány fel nem használásából adódik.

#### Kiadási előirányzatok teljesülése

A bevételeket folyamatos figyelemmel követve, a kiadásokat a bevételekhez igazította az önkormányzat.

A működési kiadások 81%-ra teljesültek, köszönhetően a takarékos gazdálkodásnak. Megtakarítás tapasztalható a dologi kiadások és az ellátottak pénzbeli juttatásai rovatokon. A beruházások 76 %-ban, a felújítások 100 %-ban teljesültek. Az államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök esetében az előirányzott 14 000 ezer Ft csak 4 677 ezer Ft összegben teljesült, ez 30%-os szinten áll. A különbség teljesítése a következő költségvetési évben valósul meg.

Összességében elmondható, hogy Királyszentistván Község Önkormányzata a lehetőségeit folyamatosan figyelemmel kísérve megfontoltan, takarékosan gazdálkodott, miközben gondoskodott kötelező feladatainak maradéktalan ellátásáról.

## HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

### Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az Önkormányzat költségvetésének stabilitását a 2014. évben megtartotta, bár a gazdasági évben nem tudott tartalékot felhalmozni. Az előző években felhalmozott tartaléka terhére a továbbiakban is biztosítani tudja a fejlesztési elképzeléseit.

### Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

### Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Adminisztratív teher tekintetében a zárszámadás elészítése a pénzügyi-adminisztrációs munkafolyamatok megnövekedésével jár

### Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A zárszámadási rendelet megalkotásának szükségességét a 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet előírásai indokolták.

### Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.